



Débat d'orientation Budgétaire
Conseil Communautaire
Lundi 15 mars 2021

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE

- Le Conseil Communautaire est invité à tenir son Débat d'Orientation Budgétaire (DOB), afin de discuter des grandes orientations du prochain budget primitif, conformément à l'article L 2312-1 du CGCT.
- La tenue d'un DOB est obligatoire, et ce dans les deux mois précédant l'examen du budget primitif. L'article 107 de la Loi NOTRe du 07 août 2015 a déjà renforcé les obligations de transparence dans le domaine budgétaire. La Loi de Programmation des Finances Publiques 2018-2022 (LPFP) contient de nouvelles règles concernant le DOB.
- Le II de l'article 13 dispose : « A l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :
 - 1. L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement ;
 - 2. L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de la dette. Ces éléments prennent en compte les budgets principaux et l'ensemble des budgets annexes. »
- Monsieur le Président doit présenter à l'occasion du DOB 2021, un rapport sur les orientations budgétaires des dépenses et des recettes, les engagements pluriannuels envisagés, la structure et la gestion de l'encours de dette ainsi qu'une présentation de la structure des effectifs et des dépenses de personnel (évolutions prévisionnelles, éléments sur la rémunération, la durée effective du travail).
- Ce rapport donne lieu à un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique. Cette délibération est alors transmise au représentant de l'Etat.
- Le rapport prévu à l'article L2312.1 du CGCT est transmis par Monsieur le Président de la Communauté de communes aux maires des communes membres dans un délai de 15 jours à compter de son examen par le conseil de Communauté. Il est également transmis à l'autorité Préfectorale. Il est mis à la disposition du public au siège de la Communauté de communes et doit faire l'objet d'une publication, notamment sur le site Internet de l'établissement public, dans les 15 jours suivants la tenue du débat d'orientation budgétaire.
- Le DOB permet de présenter à l'assemblée délibérante les orientations budgétaires qui préfigurent les priorités du budget primitif, le contexte national et international étant évoqué, informer sur la situation financière de la Communauté de communes et les perspectives budgétaires, présenter les actions mises en œuvre. Le présent document abordera donc successivement : - Le contexte socio-économique et l'environnement général, l'analyse de la situation financière et fiscale de la Communauté de communes : données et ratios généraux, fiscalité, endettement - Les éléments de prospectives 2021 - 2026

LE CONTEXTE INTERNATIONAL

- L'économie mondiale devrait progresser de 4 % en 2021, à condition que le déploiement initial des vaccins contre la COVID-19 débouche sur des campagnes massives de vaccination tout au long de l'année. La reprise risque néanmoins de rester modeste si les responsables politiques ne passent pas résolument à l'action pour endiguer la pandémie et mettre en œuvre des réformes propices aux investissements, indique la Banque mondiale dans sa dernière édition semestrielle des Perspectives économiques mondiales.
- Malgré le redémarrage de l'économie mondiale après la contraction de 4,3 % enregistrée en 2020, la pandémie a prélevé un lourd tribut en termes de morbidité et de mortalité et plongé des millions d'individus dans la pauvreté. Pendant encore de longs mois, l'activité économique risque donc d'être ralentie et les revenus considérablement réduits. La priorité immédiate pour les responsables politiques consiste à contrôler la propagation du coronavirus et organiser rapidement des campagnes massives de vaccination. Pour soutenir la reprise, les autorités doivent aussi favoriser un cycle d'investissements porteur d'une croissance durable et moins tributaire de la dette publique.
- La chute de l'économie mondiale devrait être légèrement moins sévère qu'attendu, du fait essentiellement d'une contraction moindre dans les économies avancées et d'un redémarrage plus solide en Chine. À l'inverse, l'activité a été plus durement perturbée qu'anticiper dans la plupart des marchés émergents et des économies en développement.
- Le rebond amorcé dans les économies avancées a pris fin au troisième trimestre 2020, freiné par la recrudescence des infections, laissant craindre un redressement lent et difficile. Après une contraction estimée à 3,6 % en 2020, le PIB américain devrait rebondir à 3,5 % en 2021. La zone euro devrait afficher une croissance de 3,6 % en 2021, après un repli de 7,4 % en 2020. Au Japon, l'activité devrait progresser de 2,5 % en 2021, après une contraction de 5,3 % en 2020.
- Le PIB global des marchés émergents et des économies en développement (EMDE), Chine comprise, devrait croître de 5 % en 2021, après une contraction de 2,6 % en 2020. L'économie chinoise devrait bondir de 7,9 %, contre 2 % en 2020. Hors Chine, les prévisions pour le groupe des EMDE tablent sur une hausse de 3,4 % en 2021 après un recul de 5 % en 2020. L'activité dans les économies à faible revenu devrait progresser de 3,3 % en 2021, après un repli de 0,9 % en 2020.

LE CONTEXTE NATIONAL

LES PERSPECTIVES ECONOMIQUES POUR 2021

- Le projet de loi de finances pour 2021 lié à l'épidémie de la Covid-19 et à la récession économique (PIB en recul de - 10 % en 2020).
- Dans la continuité de l'année 2020, le Gouvernement a mis en œuvre des mesures, portées par trois lois de finances rectificatives présentées entre mars et juillet, pour limiter les conséquences économiques et sociales de la crise et amorcer la mise en œuvre du plan « France Relance ».
- L'année 2021 sera marquée par le déploiement de ce plan pour accélérer et renforcer le rebond de l'économie, avec un rebond attendu du PIB de + 8 % en 2021.
- Les efforts de redressement des comptes publics réalisés en début de quinquennat, ont ramené le solde public en deçà du seuil des 3 % du PIB, celui-ci a en effet atteint - 2,3 % en 2018 et - 2,1 % en 2019.
- En 2020, le solde public connaît une forte dégradation atteint - 10,2 % du PIB sous l'effet à la fois de la baisse de l'activité et des mesures d'urgence mises en œuvre par le Gouvernement pour protéger les ménages, en particulier les plus vulnérables, les entreprises et l'emploi, de l'impact de la crise (les mesures affectant le déficit public 2020 s'élevant à environ 3 points de PIB, auxquelles s'ajoutent les mesures de soutien en trésorerie et garanties).
- En 2021, selon le Gouvernement, le déficit public commencerait à se résorber, sous l'effet du rebond de l'activité économique accentué par l'impact de « France relance », et atteindrait - 6,7 % du PIB, soit une amélioration de 3,5 points de PIB par rapport à 2020.
- La rénovation énergétique des bâtiments publics et privés est accélérée. Dans le parc privé, la transformation du crédit d'impôt pour la transition énergétique (CITE) en prime dite « MaPrimeRénov' », entamée en 2020, va être menée à terme, permettant un financement l'année contemporaine des travaux.
- Le plan de relance viendra compléter cette enveloppe à hauteur de 2 Md€ (au-delà du socle de la prime financé à hauteur de 0,8 Md€ sur le budget ordinaire) en cumulé sur 2021 et 2022. En augmentant notamment le soutien aux travaux lourds de rénovation, le plan de relance mobilisera des moyens exceptionnels pour accélérer le traitement « des passoires thermiques » au moyen de rénovations globales.
- L'État consacrera 4 Md€ à la rénovation thermique des bâtiments publics dont 1 Md€ à destination du bloc communal et des départements et une enveloppe spécifique affectée aux régions pour rénover les lycées par exemple. L'État subventionnera, en coordination avec les Régions, des projets d'investissement productif susceptibles d'avoir des retombées socio-économiques et un effet d'entraînement importants sur le tissu productif local.
- Aussi, l'inclusion numérique est un axe fort de la relance, alors que la crise sanitaire a rappelé l'importance de l'accès au numérique dans la continuité de la vie économique, éducative et sociale des territoires. Le plan de relance prévoit 250 M€, dont 125 M€ de crédits de paiement en 2021, pour aider les Français dans leur démarches numériques et l'appropriation des outils, à travers la formation d'« Ambassadeurs numériques France Service » envoyés dans les territoires pour accompagner les personnes les plus éloignées du numérique et le soutien des Fabriques Numériques de Territoire et du dispositif « Aidants connect ».

Les principales mesures pour les collectivités

- Réduction du taux du plafonnement de la contribution économique territoriale (CET), qui correspond à la CVAE et à la CFE, en fonction de la valeur ajoutée de 2 % à 1,5 %. Les entreprises dont le montant de CET excède ce plafond peuvent demander à bénéficier d'un dégrèvement, la fraction d'imposition au-delà du plafond étant remboursée par l'État aux collectivités territoriales bénéficiaires.
- Les évolutions des modalités de répartition de la dotation globale de fonctionnement (DGF) des communes, des établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) à fiscalité propre et des départements, ainsi que divers ajustements relatifs aux dispositifs de péréquation horizontale, prévoient notamment de majorer de 180 M€ les dotations de péréquation des communes (90 M€ pour la dotation de solidarité urbaine et 90 M€ pour la dotation de solidarité rurale) et de 10 M€ les dotations de péréquation des départements, afin de renforcer l'effort de solidarité au sein des concours financiers de l'État.
- Par mesure d'équité entre les collectivités territoriales et compte tenu des dépenses supplémentaires qu'elles sont amenées à supporter dans le contexte actuel, l'amendement adopté propose d'instaurer un mécanisme de compensation des pertes de CVAE subies par les départements et le bloc communal en 2021 via la création d'un nouveau prélèvement sur recettes.
- Pour la compensation de la suppression de la taxe d'habitation, une dotation de l'État en faveur des syndicats de communes à partir de 2021 égale, chaque année, au produit recouvré en 2020 au titre de la taxe d'habitation sur les résidences principales devrait être acté.
- La dotation de soutien à l'investissement local (DSIL) pour tout projet de « développement de l'attractivité est élargi aux investissements touristiques dans les catégories d'opérations éligibles à cette dotation.
- Pour la DETR, rendre obligatoire la communication de l'ensemble des dossiers déposés à la commission, d'abaisser à 80 000 € (contre 100 000 € actuellement) le seuil du montant de subvention au-delà duquel l'avis de la commission est requis, de contraindre le Préfet à respecter les catégories prioritaires d'opérations à financer fixées par la commission, de prévoir que le préfet rende compte à la commission de ses choix et des critères retenus pour sélectionner ou rejeter les demandes de subvention. Afin de remédier aux difficultés que rencontrent les communes rurales pour « boucler » le financement de petits projets, un autre amendement propose de réserver une part égale à 15 % de l'enveloppe départementale de DETR aux projets des communes de moins de 1 000 habitants dont le coût n'excède pas 50 000 euros. Il vise à remédier aux difficultés que rencontrent les petites communes rurales, dont les besoins sont les plus importants, pour assurer le financement de petits projets.
- Abaissement de manière temporaire du seuil de participation des petites communes aux projets d'investissements. En abaissant ce seuil à 10 % pour les communes de moins de 2 000 habitants, cela permettra à ces communes rurales de participer à la relance de l'économie plus facilement et d'accompagner l'activité des entreprises locales. Cet abaissement serait valable jusqu'au 31 décembre 2021.
- La modification sur la taxe de séjour, vise à décaler d'un an l'entrée en vigueur de la modification de la date limite de délibération relative à la taxe de séjour, qui passerait du 1er octobre au 1er juillet de l'année précédant l'année d'imposition. Ainsi, les délibérations devront toujours être prises par les collectivités concernées avant le 1er octobre en 2021 et, à compter de 2022, avant le 1er juillet.
- TEOM incitative, la mise en place d'une part incitative de la TEOM en application de l'article 1522 bis du CGI peut amoindrir l'effet pénalisant pour les ménages modestes. Pour autant, elle ne permet pas d'intervenir en faveur de ces publics par un taux différencié ou un abattement spécial, alors que des mesures de cette nature sont envisageables pour la taxe d'habitation. C'est pourquoi, dans un souci de justice sociale et de respect de l'autonomie fiscale, cet amendement propose de donner la faculté aux collectivités locales et à leur groupement de déterminer un abattement à la TEOM pour les personnes de condition modeste, les personnes âgées ou handicapées et de conditions modestes.

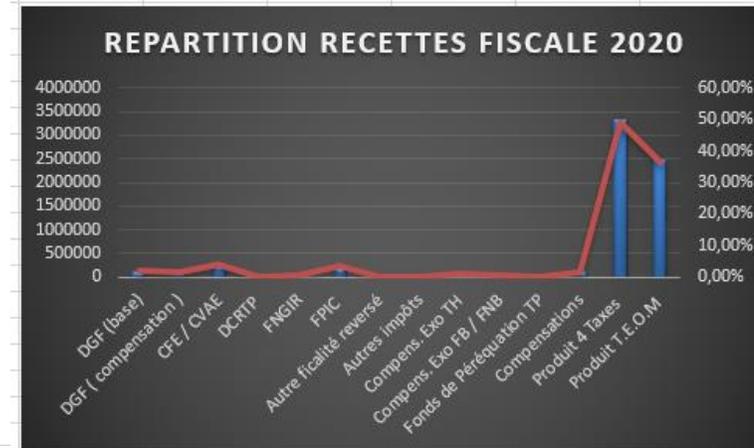
Condensé Quercy Caussadais

- +2,7 % l'évolution annuelle moyenne de la population de l'EPCI depuis 2012, soit 540 individus en plus chaque année
- 17, le nombre de médecins généralistes enregistrés au sein de la Base Permanente des Équipements pour la CC du Quercy Caussadais en 2020; 454 le nombre de bénéficiaires de l'Allocation Adulte Handicapé (AAH) pour la CC du Quercy Caussadais en 2019
- 175, le nombre de naissances enregistrées en 2019 pour la CC du Quercy Caussadais, contre 239 décès
- 52 HAB./KM2, la densité de population pour la CC du Quercy Caussadais, contre 69 hab. / km2 pour le Tarn-et-Garonne
- 483 € de dépenses réelles de fonctionnement par habitant 2020, contre 1 095 € moyenne nationale de la strate.
- 709 €, le potentiel financier par habitant de l'EPCI (indicateur de richesse potentielle), contre 811 € pour les autres EPCI du département
- 8 631, le nombre d'actifs de l'EPCI, soit 74 % de la population des 15-64 ans qui travaille ou cherche du travail, contre 73 % pour l'Occitanie
- 14,8 %, le taux de chômage pour la CC du Quercy Caussadais (au sens de l'INSEE), contre 14,3 % pour le Tarn-et-Garonne dont 31 % la part des femmes à temps partiel pour la CC du Quercy Caussadais, contre 8 % pour les hommes
- 408, Le nombre d'entreprises d'au moins 1 salarié de l'EPCI, soit 2 entreprises pour 100 habitants, 19 % la part des emplois industriels pour la CC du Quercy Caussadais, contre 10 % pour l'Occitanie et 16 % La part des entreprises créées il y a moins de 3 ans, contre 19 % pour le Tarn-et-Garonne; 19 % la part des emplois industriels pour la CC du Quercy Caussadais, contre 10 % pour l'Occitanie; 16 % la part des entreprises créées il y a moins de 3 ans, contre 19 % pour le Tarn-et-Garonne
- Chiffre clés de la collecte, papier 22,4 kg/habitant/an CCQC, contre 19 kg Nationale ; 24,4 kg autres emballages contre 23 ; 29,5 kg verres contre 32.

RETROSPECTIVE CCQC

DOTATION & FISCALITE

6 793 114€ EN 2020



COMMUNAUTE DE COMMUNES DU QUERCY CAUSSADAIS										
LIBELLE	2016	% Aug.	2017	% Aug.	2018	% Aug.	2019	% Aug.	2020	% Aug.
DOTATIONS / COMPENSATIONS ETAT										
DGF (base)	59 645,00	-71,25%	0	0,00%	0,00	0,00%	119 735,00	0,00%	131 763,00	10,05%
DGF (compensation)	129 682,00	-3,89%	126 078,00	-2,78%	123 445,00	-2,09%	120 611,00	-2,30%	118 406,00	-1,83%
CFE / CVAE	266 086,00	15,46%	240 293,00	-9,69%	245 842,00	2,31%	287 319,00	16,87%	293 253,00	2,07%
DCRTP (comp. Perte TP)	30 180,00	0%	0	-	30 180,00	0%	25 671,00	0%	23 376,00	0%
FNGIR	57 396,00	0%	57 396,00	0,00%	57 334,00	0%	57 378,00	0%	57 378,00	0%
IFER	0,00	0%	0	-	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
FPIC (à cpter du 1/1/12)	215 824,00	24%	210 228,00	-2,59%	220 486,00	4,88%	222 367,00	0,85%	230 440,00	3,63%
Autre fiscalité reversé	0,00	0%	0,00	0,00%	7 039,00	0,00%	7 854,00	11,58%	7 974,00	0%
Autres impôts	0,00	0,00%	16 553,00	-	3 151,00	-80,96%	4 283,00	35,93%	1 186,00	0%
Dotations	758 813,00	-9,01%	650 548,00	-14,27%	687 477,00	1,00%	845 218,00	22,94%	863 776,00	2,20%
Compens. Exo TP (Ducstp)	3 929,00	-15,18%	1 223,00	-68,87%	0,00	-100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Compens. Exo TH	47 719,00	-18,82%	62 431,00	30,83%	63 525,00	1,75%	65 690,00	3,41%	68 706,00	4,59%
Compens. Exo FB / FNB	72 123,00	-8,89%	66 039,00	-8,44%	53 842,00	-18,47%	43 979,00	-18,32%	35 736,00	-18,74%
Fonds de Péréquation TP	0,00	0,00%	13 722,00	-	312,00	-97,73%	10 296,00	0%	11 202,00	8,80%
Compens. Exo CFE / CVAE	81,00	9,46%	47,00	-41,98%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
Compensations	123 852,00	-13,18%	143 462,00	15,83%	117 679,00	-17,97%	119 965,00	0,019426	115 644,00	-3,60%
ETAT	882 665,00	-9,62%	794 010,00	-10,04%	805 156,00	-2,31%	965 183,00	19,88%	979 420,00	1,48%
FISCALITE CCQC										
Bases prévisionnelles	42 783 500,00	4,72%	42 705 800,00	-0,18%	43 890 600,00	2,77%	44 840 800,00	2,16%	45 775 500,00	2,08%
Produit 4 Taxes (TH / FB / FNB / CFE)	2 686 663,00	5,84%	3 123 992,00	16,28%	3 190 264,00	2,12%	3 254 701,00	2,02%	3 334 191,00	2,44%
<i>Taux</i>	<i>4,66-6,73-33,68-6,99</i>		<i>5,33-7,69-38,50-7,99</i>		<i>5,33-7,69-38,50-7,100</i>		<i>5,33-7,69-38,50-7,100</i>		<i>5,33-7,69-38,50-7,100</i>	
Bases prévisionnelles	15 493 221,00	2,02%	15 792 232,00	1,93%	16 177 926,00	2,44%	16 588 661,00	2,54%	16 968 301,00	2,29%
Produit T.E.O.M (institution au 1/1/11)	2 259 820,00	2,13%	2 302 147,00	1,87%	2 359 355,00	2,48%	2 424 934,00	2,78%	2 479 503,00	2,25%
<i>Taux</i>	<i>14,53</i>	<i>0%</i>	<i>14,53</i>	<i>0%</i>	<i>14,53</i>	<i>0%</i>	<i>14,53</i>	<i>0%</i>	<i>14,53</i>	
CCQC	4 946 483,00	4,11%	5 426 139,00	9,70%	5 549 619,00	2,28%	5 679 635,00	2,34%	5 813 694,00	2,36%
TOTAL GENERAL	5 829 148,00	1,77%	6 220 149,00	6,71%	6 354 775,00	1,67%	6 644 818,00	4,56%	6 793 114,00	2,23%

EVOLUTION DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles en 2020 : 7 268 338€

<i>dépenses de fonctionnement</i>		2016		2017		2018		2019		2020	
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>
011	Charges à caractère général	2 255 668,00	1 826 717,10	2 205 018,00	1 548 204,30	2 475 326,19	1 662 331,69	2 541 615,00	1 610 621,43	2 773 802,00	1 530 662,30
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 683 458,00	2 577 300,32	2 825 494,00	2 690 794,15	2 840 167,00	2 751 797,14	2 959 419,00	2 877 281,33	3 001 725,00	2 984 023,66
014	Atténuations de produits	5 964,00	2 499,00	45 887,00	43 387,00	47 500,00	41 330,00	47 200,00	40 288,00	44 200,00	1 133,00
65	Autres charges de gestion courante	2 722 705,00	2 215 103,17	2 895 351,00	2 374 881,45	2 778 435,50	2 386 115,49	2 889 390,00	2 569 779,55	3 000 706,00	2 548 455,26
66	Charges financières	243 726,00	223 973,07	249 290,00	247 763,53	230 179,31	223 893,54	354 436,00	209 547,76	274 940,00	193 111,77
67	Charges exceptionnelles	16 272,00	8 820,90	20 851,00	20 204,40	31 949,00	18 138,35	31 877,00	14 998,38	363 900,00	10 902,39
68	Dotations provisions semi-budgétaires	600,00	600,00	200,00	200,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	50,00
022	Dépenses imprévues	385 990,00	0,00	379 362,00	0,00	592 655,00	0,00	706 000,00	0,00	650 000,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	148 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre secti	313 200,00	311 333,49	346 670,00	346 667,07	314 985,00	238 570,78	343 000,00	379 233,19	339 876,00	341 874,90
	TOTAL DEPENSES	8 627 583,00	7 166 347,05	9 117 053,00	7 272 101,90	9 311 697,00	7 322 176,99	9 873 437,00	7 701 749,64	10 449 649,00	7 610 213,28
	Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate						
	En € / habitant hors opération d'ordre *	409,15	340	425,78	1151	433,87	1135	450,59	1107	483,41	1095

* Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L 2334-4 du code générale des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations n-2 (transmise par les services préfectoraux)

EVOLUTION DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Dépenses réelles d'investissement en 2020 : 503 793 €

Dépenses d'investissement		2016		2017		2018		2019		RAR	2020		RAR
Chapitre	Désignation	Budget	réalisé	Budget	réalisé	Budget	réalisé	Budget	réalisé		Budget	réalisé	
16	Emprunts et dettes assimilés	400 249,00	399 948,59	456 803,00	456 727,54	507 190,00	505 688,61	515 319,00	514 042,27		450 338,00	448 357,64	
20	Immobilisations incorporelles	71 040,00	8 995,95	139 768,00	22 333,80	162 655,68	29 157,48	125 350,00	6 153,59	70 153,00	123 290,00	5 490,90	0,00
204	Subventions d'équipement versées	287 519,00	123 036,30	363 081,00	156 986,15	362 952,00	261 626,83	391 483,00	263 889,99	4 727,00	320 894,00	198 963,77	74 560,00
21	Immobilisations corporelles	1 430 786,00	631 293,07	1 675 840,00	349 060,80	1 108 814,58	290 471,89	1 456 360,00	408 349,20	260 702,00	919 102,00	299 338,88	170 701,00
23	Immobilisations en cours	2 203 827,00	1 880 759,13	225 904,00	54 867,28	241 600,00	24 837,30	110 000,00	1 337,61	0,00	132 000,00	0,00	80 000,00
26	Participations et créances ratt. à des particip.	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	20 250,00	20 130	0,00	20 000,00	0,00	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	53 000,00	1 200,00	115 200,00	17 499,57	110 400,00	7 573,36	108 400,00	29 724	0,00	70 000,00	0,00	5 000,00
001	Déficit d'investissement reporté	2 029 529,00	2 029 529,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	70 941,00	0,00	32 682,00	0,00	139 246,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	27 150,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 000,00	4 991,00	17 000,00	0,00	40 000,00	5 490,92	14 000,00	4 000	0,00	18 000,00	2 485	0,00
041	Opérations patrimoniales	81 609,00	0,00	81 609,00	81 608,56	0,00	0,00	20 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES	6 651 500,00	5 087 753,26	3 115 887,00	1 147 083,70	2 690 858,26	1 124 846,39	2 822 030,00	1 247 626,66	335 582,00	2 080 774,00	954 636,40	330 261,00

Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate
En €/ habitant hors opération d'ordre et patrimoniales	323,00	118	147	369	127	248	134	247	98,83	280

Reste à réaliser :

Chapitre 204 :

- OPAH PB/PO engagé : 39 560€
- Fond de concours Auty 2018 : 15 000€
- Rbst syndicat du Lemboulas : 20 000€

Chapitre 21 :

- Aménagement Contines : 50 000€
- Acquisition parcelle Montagnac : 80 000€
- Informatique écoles : 1 620 €
- Gymnase défibrillateur : 1 940€
- Acquisition parcelle zone humide rivière : 17 000€
- France Services téléphonie et signalétiques : 11 570€
- Médiathèques (électricité Molières, rayonnage Caussade, fauteuil) : 8 571€

Chapitre 23 :

- Lavoisier (étude, travaux, architecte) : 80 000€

Chapitre 45 :

- Travaux bucheronnage rivière : 5 000€

EVOLUTION RECETTES D'INVESTISSEMENT

Recettes réelles investissement en 2020 : 253 646 €

<i>Recettes investissement</i>		<i>2016</i>		<i>2017</i>		<i>2018</i>		<i>2019</i>		<i>2020</i>		
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>RAR</i>								
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 669 895,00	1 602 831,50	600 000,00	45 273,91	522 581,05	88 177,86	907 335,00	910 955,11	217 000,00	53 911,65	
13	Subventions d'investissement reçues	998 111,00	588 585,05	995 728,00	927 657,68	518 763,21	306 654,25	195 952,00	195 679,90	205 162,00	177 144,87	7 545,00
16	Emprunts et dettes assimilés	3 574 685,00	3 502 700,00	3 000,00	2 850,00	3 000,00	1 575,00	374 600,00	1 725,00	3 000,00	900,00	0,00
21	Virement de la section de fonctionnement	0,00	125,16	148 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 579,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600,00	0,00	38 665,00		0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	12 000,00	1 728,00	20 400,00	31 005,00	110 400,00	25 470,00	48 900,00	58 316,34	120 343,00	21 690,00	44 000,00
001	Excédent d'investissement reporté	0,00	0,00	919 550,00	919 549,94	1 207 529,00	1 207 528,46	852 710,00	852 710,00	1 190 993,00	1 190 992,47	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	313 200,00	311 333,49	346 670,00	346 667,07	314 985,00	328 570,78	343 000,00	379 233,19	339 876,00	341 874,90	0,00
041	Opérations patrimoniales	81 609,00	0	81 609,00	81 608,56	0,00	0,00	20 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES	6 651 500,00	6 007 303,20	3 115 887,00	2 354 612,16	2 690 858,26	1 977 555,98	2 822 030,00	2 438 619,54	2 080 774,00	1 786 513,89	51 545,00
	En € / habitant hors opération d'ordre		108,00		49,00		21,00		58,00		34,00	

AFFECTATION DU RESULTAT CA 2020 - CCQC			
Fonctionnement			
Dépenses		7 610 051,28	
Recettes		8 250 568,81	
SOLDE EXERCICE		640 517,53	
REPORT N-1		2 364 654,39	
SOLDE 2020		3 005 171,92	A
Investissement			
Dépenses		-954 636,40	
Recettes		595 521,42	
SOLDE EXERCICE		-359 114,98	
REPORT N-1		1 190 992,47	
SOLDE 2020	(001)	831 877,49	B
Restes à réaliser 2020		-278 716,00	C
SOLDE AVEC RAR		553 161,49	D
besoin de financ. (1068)			
AFFECTATION BP 2021			
	Résultat à affecter	3 005 171,92	
station compte 1068 investissement réserves			
	couverture déficit d'investissement 2020	0,00	
	Réserves complémentaires	0,00	
	TOTAL ARTICLE 1068	0,00	
	Report en fonctionnement R002	3 005 171,92	
	TOTAL AFFECTE	3 005 171,92	

SOLDE REEL 2020
INV+ FONCT
3 837 049,41

SOLDE AVEC RAR 2020
INV+ FONCT (002)
3 558 333,41

LA DETTE

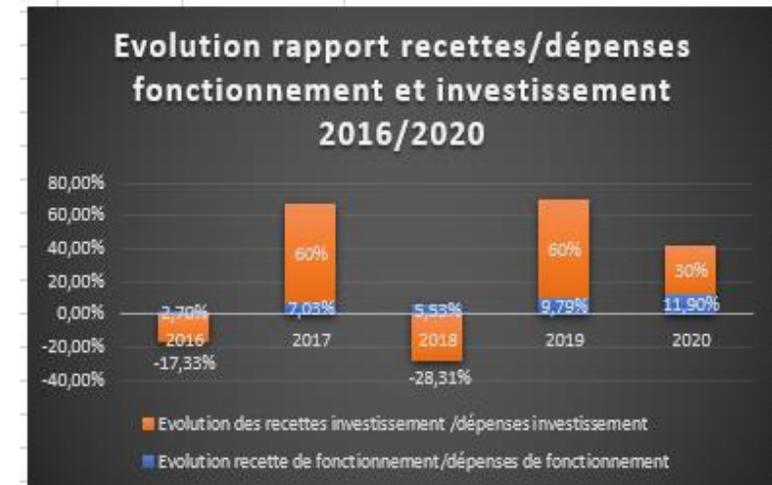
COMMUNAUTE DE COMMUNES DU QUERCY CAUSSADAIS												
I - ENCOURS DE LA DETTE 2020										AU 31/12/2020		
Organisme Prêteur	Objet	N° emprunt	Durée	Périodicité	CAPITAL INITIAL	Taux	Echéances		Annuité	Capital restant	Intérêts restants	
							Début	Fin				
SOCIETE GENERALE	Divers investissement	23	15 ans	annuelle	600 000,00	3,85	02/05/2006	02/05/2020	53 400,18	0,00	0,00	
CAISSE EPARGNE M-P	Divers investissements	24	20 ans	annuelle	400 000,00	4,80	30/09/09	30/09/28	31 554,99	205 605,71	46 834,23	
CAISSE EPARGNE M-P	Construction locaux DM	26	25 ans	semestrielle	430 000,00	4,01	18/06/11	18/12/35	27 396,14	306 583,39	104 367,11	
CAISSE EPARGNE M-P	MDE	27	25 ans	semestrielle	356 000,00	4,01	18/06/11	18/12/35	22 681,96	253 823,18	86 405,92	
CAISSE EPARGNE M-P	Divers investissements	28	20 ans	annuelle	1 200 000,00	3,86	17/12/13	17/12/32	87 206,95	625 132,45	221 350,97	
Sous-total (divers)											1 591 145,33	458 958,23
CAISSE EPARGNE M-P	entre Aquatique Quercy*	29	20 ans	trimestrielle	1 100 000,00	3,92	05/06/14	05/03/34	82 758,50	728 750,00	192 827,25	
CDC	entre Aquatique Quercy*	31	40 ans	trimestrielle	2 605 070,00	1,99	01/07/17	01/04/57	111 832,64	2 377 126,34	864 866,66	
AGENCE France LOCALE	entre Aquatique Quercy*	33	20 ans	trimestrielle	2 500 000,00	1,87	20/03/16	20/12/35	159 565,78	1 875 000,00	271 124,08	
LA BANQUE POSTALE	entre Aquatique Quercy*	34	20 ans	trimestrielle	1 000 000,00	2,27	01/06/17	01/03/37	68 018,13	812 500,00	152 161,02	
Sous-total (centre aquatique)											5 793 376,34	1 480 979,01
TOTAL GENERAL										7 384 521,67	1 939 937,24	
										78,45%	76,34%	

II - ENCOURS DES EMPRUNTS GARANTIS 2020											AU 31/12/2020	
Organisme Prêteur	Objet	N° emprunt	Durée	Périodicité	CAPITAL INITIAL	Taux	Echéances		Annuité	Capital restant		
							Début	Fin				
LA BANQUE POSTALE	Association I.D.D.E.E.S	1	20 ans	Trimestrielle	125 000,00	2,17	15/05/12	15/05/36	7 720,72	100 012,93		
CREDIT AGRICOLE	Association I.D.D.E.E.S	2	20 ans	Mensuelle	100 000,00	2,78	05/11/15	05/01/35	6 649,01	80 745,01		
TOTAL GENERAL										14 369,73	180 757,94	

	2016	2017	2018	2019	2020
Dettes/Habitant	459 €	432 €	402 €	375 €	354 €

EQUILIBRES FINANCIERS	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020
recettes confondues sauf opération d'ordre de transfert)	7 045 017	7 449 485	7 498 378	8 117 288	8 248 083
Dont DGF + DGF compensati	189 327	126 078	123 445	240 346	250 169
Dont fiscalité directe locale (R73111, 112, 118)	2 952 749	3 380 838	3 439 257	3 574 733	3 629 823
DEPENSE DE GESTION	6 855 013	6 925 435	7 083 606	7 322 516	7 268 339
Dont charges générales (D011)	1 826 717	1 548 204	1 662 332	1 612 059	1 530 662
Dont Dépense de personnel (D012)	2 577 300	2 690 794	2 751 797	2 877 281	2 984 023
EPARGNE DE GESTION	413 977	771 814	638 666	1 004 319	1 172 856
Frais financiers	223 973	247 764	223 894	209 547	193 112
EPARGNE BRUT (CAF)	190 004	524 050	414 772	794 772	979 744
Amortissement capital de la dette	399 949	456 728	505 689	514 042	448 358
EPARGNE NETTE (CAF Nette)	-209 945	67 322	-90 917	280 730	531 386
DEPENSE D'INVESTISSEMENT (Hors dette)	2 653 284	608 748	613 667	729 584	503 793
RECETTES D'INVESTISSEMENT (Y, c, cession, hors dette)	2 193 270	1 003 937	439 882	1 204 951	253 646
EMPRUNT NOUVEAU	3 502 700	0	0	0	0
SOLDE DE CLOTURE REPORTE	-2 029 529	919 550	1 207 528	852 710	1 190 992
RESULTAT DE CLOTURE AU 31/12 FDR	803 212	1 382 061	942 826	1 608 807	1 472 231
ENCOURS DE DETTE AU 31/12	9 302 169	8 848 366	8 344 178	7 831 859	7 384 521

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

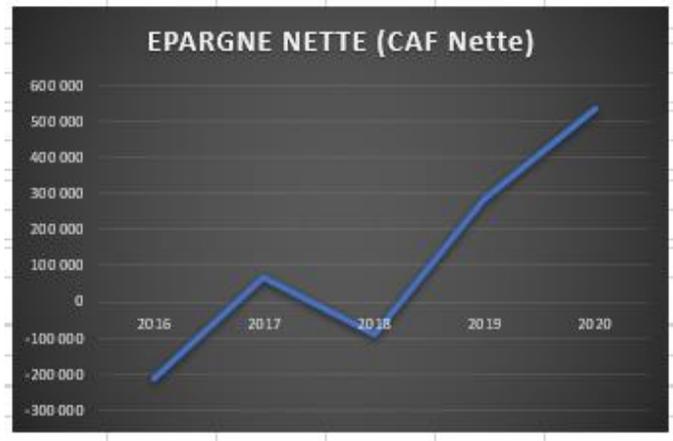


	2016	2017	2018	2019	2020
Evolution recette de fonctionnement/dépenses de fonctionnement	2,70%	7,03%	5,53%	9,79%	11,90%
Evolution des recettes investissement/dépenses investissement	-17,33%	60%	-28,31%	60%	30%

En raison du niveau d'endettement, la CAF brute n'a pas permis de couvrir le remboursement des emprunts car la CCQC ne dégage pas suffisamment de ressources propres pour financer ses dépenses d'investissement. Néanmoins, la capacité d'autofinancement nette, (CAF) qui représente l'excédent résultant du fonctionnement, après remboursement des dettes en capital, permet d'appréhender le reliquat disponible pour autofinancer des nouvelles dépenses d'équipement, en augmentation constante depuis 2019.

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

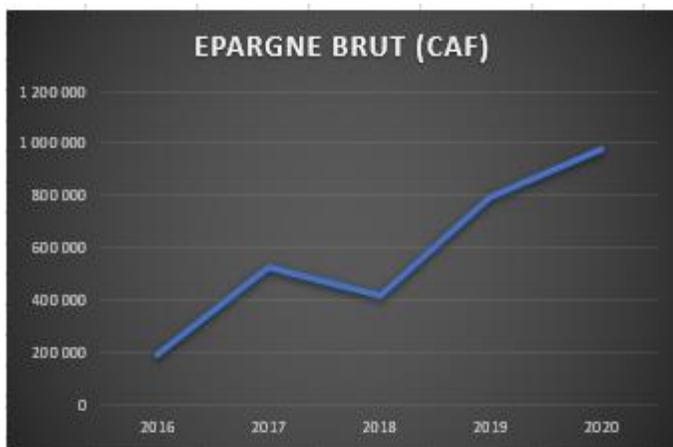
Epargne Brut - Amortissement de la dette



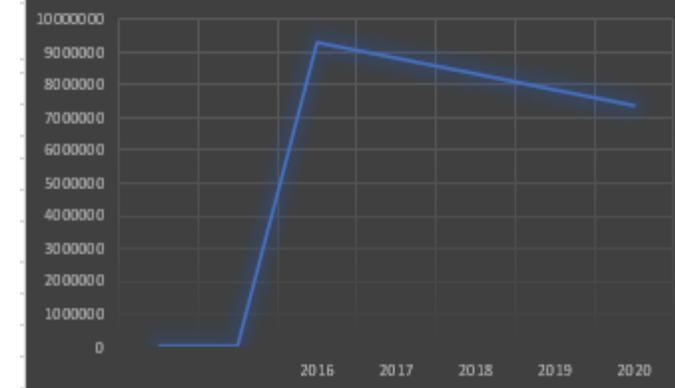
Epargne brut - amortissement du capital de la dette



Recette de fonctionnement - dépenses de fonctionnement

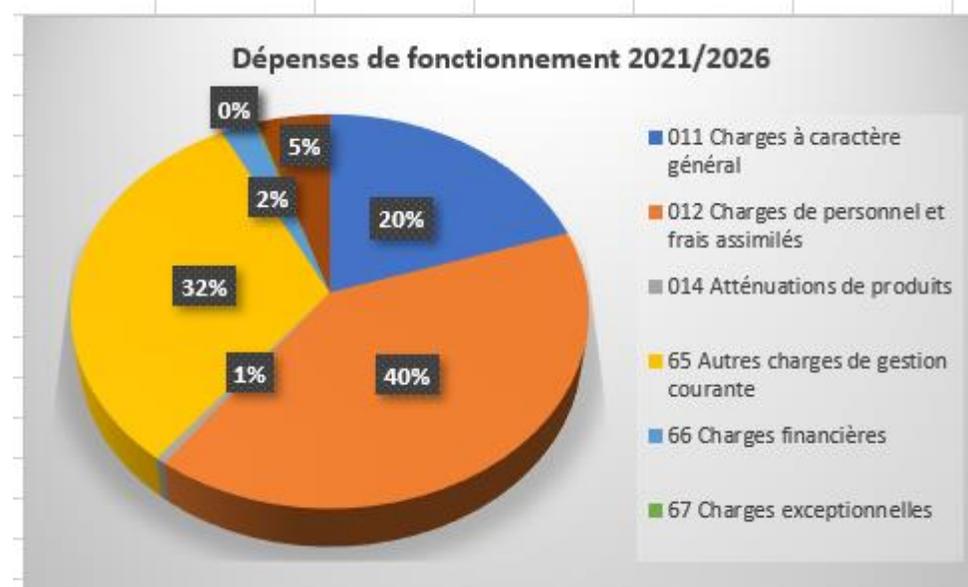
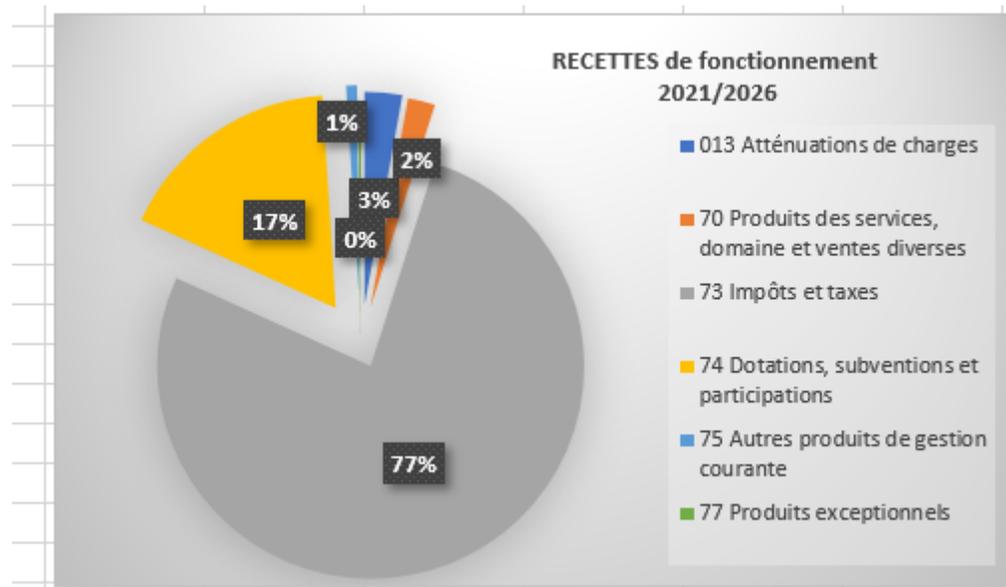


ENCOURS DE DETTE AU 31/12



Les Orientations Budgétaires

Synthèse perspectives d'évolution fonctionnement



Les Orientations Budgétaires

Perspectives d'évolution fonctionnement consolidées

<i>recettes de fonctionnement prospectives</i>		2021	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>						
013	Atténuations de charges	353 748,00 €	354 000,00 €	354 500,00 €	355 000,00 €	355 500,00 €	356 000,00 €
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	196 394,00 €	186 539,75 €	187 274,14 €	202 131,16 €	204 152,47 €	206 173,78 €
73	Impôts et taxes	6 512 583,00 €	6 526 000,00 €	6 526 000,00 €	6 526 000,00 €	6 526 000,00 €	6 526 000,00 €
74	Dotations, subventions et participations	1 171 189,00 €	1 250 000,00 €	1 300 000,00 €	1 250 000,00 €	1 300 000,00 €	1 350 000,00 €
75	Autres produits de gestion courante	52 400,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €
77	Produits exceptionnels	5 382,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
78	Reprises provisions semi-budgétaires	250,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €	180,00 €
TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		8 291 946,00 €	8 401 719,75 €	8 452 954,14 €	8 418 311,16 €	8 470 832,47 €	8 523 353,78 €
<i>Dépenses de fonctionnement prospectives</i>							
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>						
011	Charges à caractère général	1 744 389,00 €	1 600 000,00 €	1 600 000,00 €	1 600 000,00 €	1 600 000,00 €	1 600 000,00 €
012	Charges de personnel et frais assimilés	3 166 235,00 €	3 261 222,05 €	3 359 058,71 €	3 459 830,47 €	3 563 625,39 €	3 670 534,15 €
014	Atténuations de produits	44 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €	45 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	2 953 536,00 €	2 900 000,00 €	2 900 000,00 €	2 900 000,00 €	2 900 000,00 €	2 900 000,00 €
66	Charges financières	187 035,00 €	179 796,32 €	168 355,61 €	156 808,86 €	145 049,26 €	132 828,50 €
67	Charges exceptionnelles	7 057,00 €	15 520,00 €	16 750,00 €	18 030,00 €	19 310,00 €	20 590,00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
022	Dépenses imprévues	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
023	Virement à la section d'investissement	658 240,00 €	1 000 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		8 960 992,00 €	9 202 038,37 €	8 589 664,32 €	8 680 169,33 €	8 673 484,65 €	8 769 452,65 €
RESULTAT DE L'EXERCICE		-669 046,00 €	-800 318,62 €	-136 710,18 €	-261 858,17 €	-202 652,18 €	-246 098,87 €
Excédent antérieur		3 005 171,00 €	2 336 125,00 €	1 535 806,38 €	1 399 096,20 €	1 137 238,03 €	934 585,85 €
Excédent reporté		2 336 125,00 €	1 535 806,38 €	1 399 096,20 €	1 137 238,03 €	934 585,85 €	688 486,98 €
A	Epargne de gestion	177 223,88 €	379 477,70 €	331 645,43 €	194 950,69 €	142 397,08 €	98 950,39 €
B	Intérêt de la dette	188 029,88 €	179 796,32 €	168 355,61 €	156 808,86 €	145 049,26 €	145 049,26 €
C	Epargne Brute	-10 806,00 €	199 681,38 €	163 289,82 €	38 141,83 €	-2 652,18 €	-46 098,87 €
D	Remboursement capital de la dette	400 052,63 €	404 359,00 €	408 844,00 €	413 515,00 €	418 379,00 €	423 445,00 €
Epargne nette		-410 858,63 €	-204 677,62 €	-245 554,18 €	-375 373,17 €	-421 031,18 €	-469 543,87 €

Epargne de gestion = (B+C)

Epargne Brut = rectte fonc-depen fonc

Epargne nette = (C-D)

Dépenses de fonctionnement 2021

<i>dépenses de fonctionnement</i>		2016		2017		2018		2019		2020		2021
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>réalisé</i>	<i>Budget</i>
011	Charges à caractère général	2 255 668,00	1 826 717,10	2 205 018,00	1 548 204,30	2 475 326,19	1 662 331,69	2 541 615,00	1 610 621,43	2 773 802,00	1 530 662,30	2 138 415,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 683 458,00	2 577 300,32	2 825 494,00	2 690 794,15	2 840 167,00	2 751 797,14	2 959 419,00	2 877 281,33	3 001 725,00	2 984 023,66	3 166 235,00
014	Atténuations de produits	5 964,00	2 499,00	45 887,00	43 387,00	47 500,00	41 330,00	47 200,00	40 288,00	44 200,00	1 133,00	44 000,00
65	Autres charges de gestion courante	2 722 705,00	2 215 103,17	2 895 351,00	2 374 881,45	2 778 435,50	2 386 115,49	2 889 390,00	2 569 779,55	3 000 706,00	2 548 455,26	2 953 536,00
66	Charges financières	243 726,00	223 973,07	249 290,00	247 763,53	230 179,31	223 893,54	354 436,00	209 547,76	274 940,00	193 111,77	788 035,00
67	Charges exceptionnelles	16 272,00	8 820,90	20 851,00	20 204,40	31 949,00	18 138,35	31 877,00	14 998,38	363 900,00	10 902,39	609 057,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires	600,00	600,00	200,00	200,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	50,00	500,00
022	Dépenses imprévues	385 990,00	0,00	379 362,00	0,00	592 655,00	0,00	706 000,00	0,00	650 000,00	0,00	600 000,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	148 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 240,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre secti	313 200,00	311 333,49	346 670,00	346 667,07	314 985,00	238 570,78	343 000,00	379 233,19	339 876,00	341 874,90	357 100,00
	TOTAL DEPENSES	8 627 583,00	7 166 347,05	9 117 053,00	7 272 101,90	9 311 697,00	7 322 176,99	9 873 437,00	7 701 749,64	10 449 649,00	7 610 213,28	11 315 118,00
	Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC						
	En € / habitant hors opération d'ordre *	409,15	340	425,78	1151	433,87	1135	450,59	1107	483,41	1095	542,01

Recettes de fonctionnement 2021

<i>recettes de fonctionnement</i>		2016		2017		2018		2019		2020		2021
<i>Chapitre</i>	<i>Désignation</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>Budget</i>	<i>Réalisé</i>	<i>Budget</i>
013	Atténuations de charges	38 694,00	84 401,63	40 011,00	51 610,02	11 544,00	47 740,31	157 862,00	163 908,43	246 844,00	226 312,95	353 748,00
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	120 430,00	156 766,82	292 300,00	186 539,75	197 100,00	187 274,14	172 283,00	202 131,16	197 414,00	199 833,80	196 394,00
73	Impôts et taxes	5 467 849,00	5 497 699,93	5 970 786,00	5 965 581,40	6 137 081,00	6 095 220,50	6 221 686,00	6 285 746,06	6 342 462,00	6 405 118,00	6 512 583,00
74	Dotations, subventions et participations	1 147 460,00	1 193 529,35	1 071 673,00	1 173 007,48	1 021 227,00	1 107 205,22	1 263 127,00	1 295 455,25	1 210 804,00	1 347 010,77	1 171 189,00
75	Autres produits de gestion courante	40 490,00	84 272,66	47 302,00	64 734,17	50 470,00	39 504,79	51 220,00	78 564,44	68 920,00	53 184,39	52 400,00
77	Produits exceptionnels	5 100,00	28 166,53	1 690,00	7 962,43	600,00	21 232,92	47 892,00	91 412,46	300,00	16 623,69	5 382,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires	180,00	180,00	250,00	50,00	250,00	200,00	250,00	70,00	250,00		250,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 792 380,00	1 792 380,71	1 676 041,00	1 676 041,58	1 853 425,00	1 853 424,93	1 945 117,00	1 945 116,74	2 364 655,00	2 364 564,39	3 005 172,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 000,00	4 991,00	17 000,00	0,00	40 000,00	5 490,92	14 000,00	4 000,00	4 000,00	2 485,21	18 000,00
	TOTAL RECETTES	8 627 583,00	8 842 388,63	9 117 053,00	9 125 526,83	9 311 697,00	9 357 293,73	9 873 437,00	10 066 404,54	10 435 649,00	10 615 133,20	11 315 118,00
	Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC	Moyenne nationale de la strate	CCQC						
	En € / habitant hors opération d'ordre *	335	340	359,69	1 375	359,3	1325	373,37	1 299	386,42	1 284	542,01

Les Orientations Budgétaires

Perspectives d'évolution investissement consolidées

	PRESENTATION SYNTHETIQUE CONSOLIDE SANS EMPRUNT NOUVEAU					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
FCTVA	50 000,00 €	200 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €	80 000,00 €
Emprunts						
Virement de la section de fonctionnement	997 340,00 €	1 000 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €
Autres recettes	353 699,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €	300 000,00 €
Total des recettes réelles investissement	1 401 039,00 €	1 500 000,00 €	680 000,00 €	680 000,00 €	580 000,00 €	580 000,00 €
Sous total dépenses d'équipement	945 864,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	100 000,00 €
Autres investissements travaux	737 000,00 €	200 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses imprévues	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €
Total dépenses réelles investissement	1 832 864,00 €	600 000,00 €	400 000,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €	250 000,00 €
Remboursement capital de la dette	400 052,00 €	404 359,00 €	408 844,00 €	413 515,00 €	418 379,00 €	418 379,00 €
Total dépenses investissement	2 232 916,00 €	1 004 359,00 €	808 844,00 €	763 515,00 €	768 379,00 €	668 379,00 €
Excédent antérieur	831 877,00 €	0,00 €	495 641,00 €	366 797,00 €	283 282,00 €	94 903,00 €
Résultat de l'exercice	-831 877,00 €	495 641,00 €	-128 844,00 €	-83 515,00 €	-188 379,00 €	-88 379,00 €
Excédent d'investissement reporté	0,00 €	495 641,00 €	366 797,00 €	283 282,00 €	94 903,00 €	6 524,00 €
Capital restant du début (01/01)	7 384 521,00 €	6 984 468,37 €	6 580 108,73 €	6 171 263,88 €	5 752 884,03 €	5 334 504,18 €
Capital restant du fin (31/12)	6 984 468,00 €	6 580 109,00 €	6 171 264,00 €	5 752 884,00 €	5 334 504,18 €	4 916 124,33 €
Ratio de désendettement	5,42%	5,79%	6,21%	6,70%	7,27%	7,84%
Recettes en €/habitant	65,81 €	67,26 €	29,17 €	27,96 €	22,89 €	22,07 €
Dépenses en €/habitant	0,00 €	45,04 €	34,70 €	31,39 €	30,33 €	25,43 €
Dettes en €/habitant	346,85 €	313,19 €	282,26 €	253,72 €	227,07 €	202,95 €

Dépenses Investissement 2021

Dépenses d'investissement		2016		2017		2018		2019		RAR	2020		RAR	2021
Chapitre	Désignation	Budget	réalisé	Budget	réalisé	Budget	réalisé	Budget	réalisé		Budget	réalisé		Budget
16	Emprunts et dettes assimilés	400 249,00	399 948,59	456 803,00	456 727,54	507 190,00	505 688,61	515 319,00	514 042,27		450 338,00	448 357,64		403 053,00
20	Immobilisations incorporelles	71 040,00	8 995,95	139 768,00	22 333,80	162 655,68	29 157,48	125 350,00	6 153,59	70 153,00	123 290,00	5 490,90	0,00	455 133,00
204	Subventions d'équipement versées	287 519,00	123 036,30	363 081,00	156 986,15	362 952,00	261 626,83	391 483,00	263 889,99	4 727,00	320 894,00	198 963,77	74 560,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 430 786,00	631 293,07	1 675 840,00	349 060,80	1 108 814,58	290 471,89	1 456 360,00	408 349,20	260 702,00	919 102,00	299 338,88	170 701,00	737 231,00
23	Immobilisations en cours	2 203 827,00	1 880 759,13	225 904,00	54 867,28	241 600,00	24 837,30	110 000,00	1 337,61	0,00	132 000,00	0,00	80 000,00	380 000,00
26	Participations et créances ratt. à des particip.	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	20 250,00	20 130	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	53 000,00	1 200,00	115 200,00	17 499,57	110 400,00	7 573,36	108 400,00	29 724	0,00	70 000,00	0,00	5 000,00	107 500,00
001	Déficit d'investissement reporté	2 029 529,00	2 029 529,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	70 941,00	0,00	32 682,00	0,00	139 246,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	27 150,00	0,00	0,00	150 000,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	15 000,00	4 991,00	17 000,00	0,00	40 000,00	5 490,92	14 000,00	4 000	0,00	18 000,00	2 485	0,00	18 000,00
041	Opérations patrimoniales	81 609,00	0,00	81 609,00	81 608,56	0,00	0,00	20 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES	6 651 500,00	5 087 753,26	3 115 887,00	1 147 083,70	2 690 858,26	1 124 846,39	2 822 030,00	1 247 626,66	335 582,00	2 080 774,00	954 636,40	330 261,00	2 250 917,00
	Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate		CCQC	Moyenne nationale de la strate		Moyenne nationale de la strate						
	En € / habitant hors opération d'ordre et patrimoniales	323,00	118	147	369	127	248	134	247		98,83	280		107,82

Recettes d'investissement 2021

Recettes investissement		2016		2017		2018		2019		2020			2021
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	RAR	Budget								
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 669 895,00	1 602 831,50	600 000,00	45 273,91	522 581,05	88 177,86	907 335,00	910 955,11	217 000,00	53 911,65		50 000,00
13	Subventions d'investissement reçues	998 111,00	588 585,05	995 728,00	927 657,68	518 763,21	306 654,25	195 952,00	195 679,90	205 162,00	177 144,87	7 545,00	239 699,00
16	Emprunts et dettes assimilés	3 574 685,00	3 502 700,00	3 000,00	2 850,00	3 000,00	1 575,00	374 600,00	1 725,00	3 000,00	900,00	0,00	3 000,00
21	Virement de la section de fonctionnement	0,00	125,16	148 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 579,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	13 600,00	0,00	38 665,00		0,00	0,00	0,00	3 000,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	12 000,00	1 728,00	20 400,00	31 005,00	110 400,00	25 470,00	48 900,00	58 316,34	120 343,00	21 690,00	44 000,00	108 000,00
001	Excédent d'investissement reporté	0,00	0,00	919 550,00	919 549,94	1 207 529,00	1 207 528,46	852 710,00	852 710,00	1 190 993,00	1 190 992,47	0,00	831 878,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658 240,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	313 200,00	311 333,49	346 670,00	346 667,07	314 985,00	328 570,78	343 000,00	379 233,19	339 876,00	341 874,90	0,00	357 100,00
041	Opérations patrimoniales	81 609,00	0	81 609,00	81 608,56	0,00	0,00	20 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL RECETTES	6 651 500,00	6 007 303,20	3 115 887,00	2 354 612,16	2 690 858,26	1 977 555,98	2 822 030,00	2 438 619,54	2 080 774,00	1 786 513,89	51 545,00	2 250 917,00
	En € / habitant hors opération d'ordre		108,00		49,00		21,00		58,00		34,00		
	Territoire	CCQC	Moyenne nationale de la strate		CCQC								
	En € / habitant hors opération d'ordre et patrimoniales	323,00	118	147	369	127	248	134	247	98,83	280		107,82

BUDGET OFFICE DU TOURISME

Evolution des dépenses et des recettes de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement 2020 : 167 492€

Recettes réelles de fonctionnement 2020 : 162 274€

Dépenses de fonctionnement	2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé
chapitre 011 charges à caractère général	15 300,00	3706,79	28 900,00	8255,12	83 867,00	32039,19	62 240,00	43188,44
Chapitre 012 personnel	101 500,00	0,00	45 000,00	0,00	130 600,00	120 858,72	126 275,00	124 303,78
Chapitre 65 autres charges gestion courante	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67 charges exceptionnelles	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	103,00	0,00
Chapitre 68 dotation / provision	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 042 opération d'ordre de transfert	0,00	0,00		0,00	1 094,00	1 039,99	5 759,00	5 758,25
Dépenses imprévues 022	500	0,00	10 000	0,00	1543	0,00	0,00	0,00
Virement à la section d'investissement 023	0,00	0,00		0,00	19 406	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses	117 300,00	3706,79	139 900,00	8255,12	236 510,00	153937,90	194 377,00	173 250,47
En € / habitant		0,18 €		0,40 €		7,50 €		8,30 €
Recette de fonctionnement	2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé
Chapitre 70 produit de services	2 700,00	1042,50	2 300,00	23042,90	15 380,00	38814,11	23 764,00	20747,18
Chapitre 013 Rbst sur rémunération de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 73 taxe de séjour	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	13 309,93
Chapitre 74 Subvention participation aux communes	114 600,00	114 600,00	25 664,00	25664,00	0,00	0,00	128 089,00	128 216,95
Chapitre 75 produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77 produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	10500,00	11104,44	0,00	0,00
002 resultat reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	152388,00	152388,00	29 524,00	29 523,92
Chapitre 78 reprise sur amortissement et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes	117 300,00	115 642,50	27 964	48706,90	236 510,00	202306,55	194 377,00	191 797,98
En € / habitant		5,66 €		2,37 €		9,76 €		9,19 €

Evolution des dépenses et des recettes d'investissement

Dépenses réelles d'investissement 2020 : 15 536€

Recettes réelles d'investissement 2020 : 28 343 €

Dépenses investissement	2019		2020	
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé
Chapitre 21 Immobilisation corporelles	3 000,00	2384,21	7 219,00	819,94
Chapitre 20 Immobilisation incorporelles	23 100,00	7 987,30	15 112,70	14 716,22
Chapitre 45 Opération pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 001 Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	9 278,30	9 277,52
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses	26 100,00	10 371,51	31 610,00	24 813,68
En € / habitant		0,50 €		1,19 €
Recettes investissement	2019		2020	
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé
Chapitre 021 Virement à la section de fonctionnement	19 406,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10 Dotation, fonds divers et réserves	5 600,00	0,00	20 251,00	22 664,06
Chapitre 13 Subvention d'investissement	1 094,00	1 093,99	5 600,00	5 679,00
Chapitre 040 Opération d'ordre de transfert entre section	0,00	0,00	5 759,00	5 758,25
001 Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes	26 100,00	1 093,99	31 610,00	34 101,31
En € / habitant		0,05 €		1,63 €

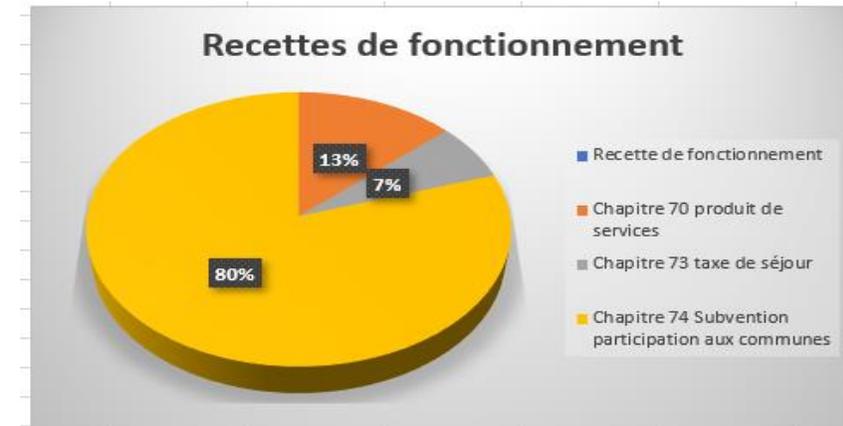
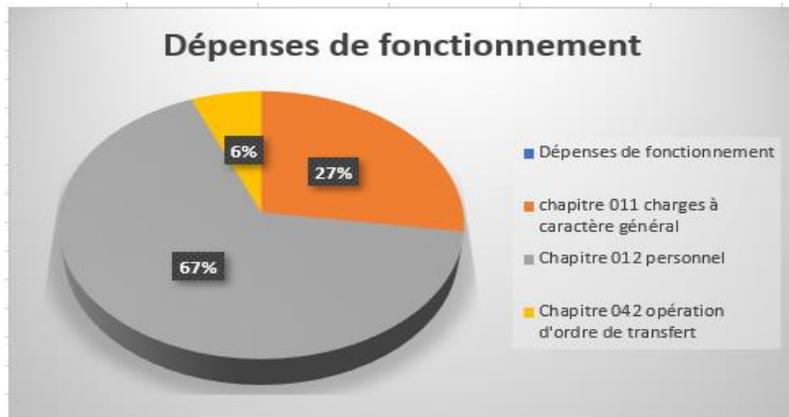
Tourisme

Les Orientations Budgétaires

Perspectives d'évolution fonctionnement

Années	Dépenses de fonctionnement	Evolution N-1	En €/habitant
2021	216 716,00 €		10,18 €
2022	224 061,00 €	1,31%	10,05 €
2023	227 062,00 €	1,32%	9,74 €
2024	230 123,00 €	1,33%	9,46 €
2025	233 245,00 €	1,33%	9,21 €

Années	Recettes de fonctionnement	Evolution N-1	En €/habitant
2021	213 480,00 €		10,03 €
2022	195 932,00 €	-9,59%	8,79 €
2023	194 696,00 €	-0,63%	8,35 €
2024	191 960,00 €	-1,40%	7,89 €
2025	189 224,00 €	-1,40%	7,47 €



Prospective 2021

- L'office de tourisme du Quercy Caussadais a pour fonction de promouvoir le tourisme, d'informer le public, à l'échelon national, et international et d'organiser des actions de développement touristique sur le territoire de la communauté des communes, en partenariat avec toutes les institutions locales, départementales et régionales. Après une année particulière durant laquelle nous avons dû annuler ou reporter un certain nombre d'actions et d'animations, nous avons élaboré ce budget en se référant à une année normale de fonctionnement et dans la continuité du travail engagé.
- **Les actions menées par l'Office sur cet exercice porteront sur :**
- La promotion et la communication : l'accent sera mis sur la promotion du territoire afin de faire revenir les touristes. : participation à des salons via l'ADT, micro-marché de Toulouse, mise en place de circuits découverte, éductours, développement de la photothèque, poursuite des actions sur le web (nouvelle base de données), réseaux sociaux (instameet, stories...)
- Le développement du tourisme local : boutique, manifestations et évènementiel; la mise en valeur du patrimoine : visites guidées, baludick, randonnées, boucles cyclables, Pays d'Art et d'Histoire; l'accompagnement des socio-pro : taxe de séjour, classement, mise à jour des données, relance de l'activité ; animation du réseau et des thématiques : Tourisme et Handicap, Vignobles et Découvertes, accueil famille, Pays d'Art et d'Histoire...

Prospective 2021 fonctionnement

Un agent
supplémentaire
CCQC/SEPTFONDS

Dépenses de fonctionnement	2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget
chapitre 011 charges à caractère général	15 300,00	3706,79	28 900,00	8255,12	83 867,00	32039,19	62 240,00	43188,44	59 163,00
Chapitre 012 personnel	101 500,00	0,00	45 000,00	0,00	130 600,00	120 858,72	126 275,00	124 303,78	144 234,00
Chapitre 65 autres charges gestion courante	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 67 charges exceptionnelles	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	103,00	0,00	0,00
Chapitre 68 dotation / provision	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 042 opération d'ordre de transfert	0,00	0,00		0,00	1 094,00	1 039,99	5 759,00	5 758,25	13 319,00
Dépenses imprévues 022	500	0,00	10 000	0,00	1543	0,00	0,00	0,00	0,00
Virement à la section d'investissement 023	0,00	0,00		0,00	19 406	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses	117 300,00	3706,79	139 900,00	8255,12	236 510,00	153937,90	194 377,00	173 250,47	216 716,00
En € / habitant	5,72 €		6,75 €		11,41 €		9,31 €		10,38 €

Recette de fonctionnement	2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget
Chapitre 70 produit de services	2 700,00	1042,50	2 300,00	23042,90	15 380,00	38814,11	23 764,00	20747,18	25 968,00
Chapitre 013 Rbst sur rémunération de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 73 taxe de séjour	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00	13 309,93	13 000,00
Chapitre 74 Subvention participation aux communes	114 600,00	114 600,00	25 664,00	25664,00	0,00	0,00	128 089,00	128 216,95	159 200,00
Chapitre 75 produits divers de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 77 produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	10500,00	11104,44	0,00	0,00	0,00
002 resultat reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	152388,00	152388,00	29 524,00	29 523,92	18 548,00
Chapitre 78 reprise sur amortissement et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes	117 300,00	115 642,50	27 964	48706,90	236 510,00	202306,55	194 377,00	191 797,98	216 716,00
En € / habitant	5,72 €		1,35 €		11,41 €		9,31 €		10,38 €

Prospective 2021
investissement dépenses recettes

Dépenses investissement	2019		2020		2021
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget
Chapitre 21 Immobilisation corporelles	3 000,00	2384,21	7 219,00	819,94	900,00
Chapitre 20 Immobilisation incorporelles	23 100,00	7 987,30	15 112,70	14 716,22	300,00
Chapitre 45 Opération pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 001 Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	9 278,30	9 277,52	0,00
020 Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses	26 100,00	10 371,51	31 610,00	24 813,68	1 200,00
En € / habitant	1,26 €		1,51 €		0,06 €
Recettes investissement	2019		2020		2021
Chapitre	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget
Chapitre 021 Virement à la section de fonctionnement	19 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chapitre 10 Dotation, fonds divers et réserves	5 600,00	0,00	20 251,00	22 664,06	0,00
Chapitre 13 Subvention d'investissement	1 094,00	1 093,99	5 600,00	5 679,00	5 600,00
Chapitre 040 Opération d'ordre de transfert entre section	0,00	0,00	5 759,00	5 758,25	0,00
001 Excédent investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	9 288,00
Total des recettes	26 100,00	1 093,99	31 610,00	34 101,31	14 888,00
En € / habitant	1,26 €		1,51 €		0,71 €

SPANC

L'assainissement est une compétence initialement attribuée aux communes qui peut se décomposer en 2 sous parties :

L'assainissement collectif, compétence qui reste portée par les communes du Quercy Caussadais. L'assainissement non collectif a été transférée à la Communauté de Communes du Quercy Caussadais au 1^{er} janvier 2006.

Par assainissement « non collectif », « autonome » ou « individuel », on désigne tout système d'assainissement effectuant la collecte, le prétraitement, l'épuration, l'infiltration ou le rejet des eaux usées domestiques des immeubles non raccordés à un réseau public d'assainissement. Les dispositifs ayant reçu un agrément ministériel pour le traitement individuel des eaux usées domestiques sont également intégrés à cette définition.

Eaux usées domestiques : les eaux domestiques comprennent les eaux ménagères (lessive, cuisine, salles d'eau...) et les eaux vannes (provenant des toilettes). Si la fosse septique toutes eaux est correctement dimensionnée, les produits désinfectants couramment utilisés et l'usage de médicaments, quels qu'ils soient ne doivent pas nuire à son bon fonctionnement.

L'installation d'un assainissement non collectif comporte : les canalisations de collecte des eaux ménagères (cuisine, salle de bain) et des eaux vannes (W.C.) ; la fosse septique toutes eaux, microstation ; les ouvrages de transfert : canalisation, poste de relèvement des eaux (le cas échéant) ; la ventilation de l'installation ; les tranchées ou lits d'épandage souterrain ; le drainage éventuel du lit d'épandage si la nature et la configuration du terrain l'exigent.

Afin d'assurer le bon fonctionnement et la pérennité des installations, le service public d'assainissement non collectif fournit au propriétaire, lors de l'instruction des dossiers d'urbanisme, les informations réglementaires et conseils techniques nécessaires à la réalisation de son assainissement.

Il procède aux contrôles réglementaires suivants :

- 1) - Le contrôle de conception, puis le contrôle de réalisation des installations nouvelles ou réhabilitées.
- 2) - Le contrôle périodique de bon fonctionnement des installations existantes.
- 3) - Le contrôle de diagnostic dans le cas d'une vente d'un bien immobilier.
- 4) - Les contrôles occasionnels en cas de nuisances constatées dans le voisinage.

Evolution des dépenses et des recettes de fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement 2020 : 63 375€

Recettes réelles de fonctionnement 2020 : 57 481€

Dépenses de fonctionnement		2016		2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé
011	Charges à caractère général	115 408,00	39 859,00	120 064,00	30 729,50	159 838,00	91 890,60	165 175,00	73 984,60	133 658,70	51 585,69
012	Charges de personnel et frais assimilés	45 000,00	30 459,73	45 000,00	31 873,45	46 242,00	31 249,57	32 304,00	32 303,28	10 089,00	10 089,00
65	Autres charges de gestion courante	50 400,00	356,00	50 140,00	281,00	40 250,00	192,00	40 250,00	0,00	19 619,65	0,00
67	Charges exceptionnelles	51 100,00	0,00	61 703,00	5 063,00	85 300,00	11 626,00	46 300,00	4 063,00	26 706,65	1 500,00
68	Dépenses imprévues	300,00	300,00	200,00	200,00	1 200,00	0,00	500,00	70,00	500,00	200,00
022	Virement à la section d'investissement	19 250,00	0,00	20 000,00	0,00	26 900,00	0,00	10 120,00	0,00	15 000,00	0,00
23	Virement à la section d'investissement	88 913,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	360,00	354,62	475,00	474,62	600,00	571,12	355,00	354,62	4 505,00	4 504,96
	TOTAL DEPENSES	370 731,00	71 329,35	306 282,00	68 621,57	360 330,00	135 529,29	295 004,00	110 775,50	210 079,00	67 879,65

Recettes de fonctionnement		2016		2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé								
70	Vente de produits finis, prestations de services,	17 415,00	16 713,00	38 500,00	17 622,00	116 110,00	64 385,00	97 240,00	45 638,00	89 869,00	55 231,00
74	Subventions d'exploitation	60 165,00	15 758,00	15 940,00	17 500,00	25 790,00	20 679,00	29 600,00	23 365,00	900,00	2 250,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	3 000,00	89,00	100,00	147,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions	0,00	300,00	60,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	290 151,00	290 151,18	251 682,00	251 681,83	218 330,00	218 329,26	167 964,00	167 963,97	119 310,00	119 309,13
	TOTAL RECETTES	370 731,00	323 011,18	306 282,00	286 950,83	360 330,00	303 493,26	295 004,00	236 966,97	210 079,00	176 790,13

Réalisations 2020 TOTAL 47 034,98 € PRESTATAIRE SAUR

CBF 235 = 19 080,86 €

Conceptions 77 = 6 665,76 €

Réalisations 74 = 8 534,21 €

Ventes 92 = 12 754,12 €

NB : la différence entre les recettes de fonctionnement et les dépenses de fonctionnement (coût prestataire) s'explique par le fait que la Saur nous facture au semestre. En 2020, nous avons mandaté à la Saur le 2eme semestre 2019 et le premier de 2020. Le 2eme semestre 2020 sera mandaté en 2021.

PREVISIONS 2021 TOTAL 152 537,00 €

Conception : 80 contrôles * 87,32 = 6985,60

Réalisation : 80 contrôles * 116,43 = 9314,40

Vente : 100 contrôles * 139,72 = 13972,00

CBF jusqu'au 30/06/21 (fin marché) : 1500 * 81,51 = 122265,00

CBF : reprise en 2023

Evolution des dépenses et des recettes d'investissement

Dépenses réelles d'investissement 2020 : 12 560€

Recettes réelles d'investissement 2020 : 12 560€

<i>Dépenses d'investissement</i>		2016		2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé
20	Immobilisations incorporelles	7 773,00	0,00	8 000,00	0,00	8 600,00	0,00	10 000,00	8 300,64	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	81 500,00	120	1 410,00	216,5	8 493,00	0,00	13 119,00	0,00	5 867,00	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	42 000,00	0,00	126 000,00	42 000,00	172 200,00	70 553,15	71 400,00	58 800,00	12 600,00	12 560,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 773,00	1 773,12	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	6 883,00	6 882,16
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DEPENSES	133 046,00	1 893,12	135 410,00	42 216,50	194 293,00	70 553,15	98 019,00	67 100,64	25 350,00	19 442,16
<i>Recettes d'investissement</i>		2016		2017		2018		2019		2020	
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé
10	Dotations, fonds divers et reserves	1 773,00	1 773,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 245,00	8 243,80
45	Comptabilité distincte rattachée	42 000,00	0,00	126 000,00	63 000,00	172 200,00	74 753,15	71 400,00	33 600,00	12 600,00	12 560,00
21	Virement de la section de fonctionnement	88 913,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	360,00	354,62	475,00	474,62	600,00	571,12	355,00	354,62	4 505,00	4 504,96
001	Excédent d'investissement reporté	0,00	0,00	235	234,62	21 493,00	21 492,74	26 264,00	26 263,86		
	TOTAL DEPENSES	133 046,00	2 127,74	135 410,00	63 709,24	194 293,00	96 817,01	98 019,00	60 218,48	25 350,00	25 308,76

AFFECTATION DU RESULTAT 2020- SPANC QUERCY CAUSSADAIS																		
Fonctionnement																		
Dépenses		67 879,65																
Recettes		57 481,00																
SOLDE EXERCICE		-10 398,65																
REPORT N-1		119 309,31																
SOLDE		108 910,66	A															
Investissement																		
Dépenses		12 560,00																
Recettes		25 308,76																
SOLDE EXERCICE		12 748,76																
REPORT N-1		-6 882,16																
SOLDE		5 866,60	B															
Restes à réaliser 2020		0,00	C															
SOLDE AVEC RAR		5 866,60	D															
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center;">SOLDE REEL 2020</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">INV+ FONCT</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">114 777,26</td> <td style="text-align: right;">A+B</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">↓</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">SOLDE AVEC RAR 2020</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">INV+ FONCT</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">114 777,26</td> <td></td> </tr> </table>					SOLDE REEL 2020		INV+ FONCT		114 777,26	A+B	↓		SOLDE AVEC RAR 2020		INV+ FONCT		114 777,26	
SOLDE REEL 2020																		
INV+ FONCT																		
114 777,26	A+B																	
↓																		
SOLDE AVEC RAR 2020																		
INV+ FONCT																		
114 777,26																		
Affectation BP 2021																		
Résultat à affecter		108 910,66																
Affectation compte 1068 inv. Réserves																		
Couverture du déficit d'inv. 2020		0,00																
Réserves complémentaires		0,00																
TOTAL ARTICLE 1068		0,00																
Report en fonctionnement 002		108 910,66																
TOTAL AFFECTE		108 910,66																

SPANC

Les Orientations Budgétaires

Perspectives d'évolution fonctionnement

Pas de contrôles de bon fonctionnement en 2022

Passage en Régie en 2023

Années	Dépenses de fonctionnement	Évolution N-1	En €/habitant
2021	223 731,00		10,72 €
2022	40 349,00	-81,97%	1,90 €
2023	90 746,62	44,46%	4,07 €
2024	89 029,92	-1,89%	3,66 €
2025	89 201,92	0,20%	3,52 €
2026	89 375,68	0,39%	3,40 €

Années	Recettes de fonctionnement	Évolution N-1	En €/habitant
2021	223 731,00		10,72 €
2022	78 166,00	-65,10%	3,67 €
2023	99 694,00	21,60%	4,28 €
2024	101 857,00	2,13%	4,19 €
2025	103 625,54	1,71%	4,09 €
2026	105 219,86	1,52%	4,00 €

Prospective 2021 fonctionnement

conceptions : 80 * 87,32 € = 6 985,60 €
 réalisations : 80 * 116,43 € = 9 314,4 €
 diag ventes : 110 * 139,72 € = 13 972 €
 CBF : reprise CBF en 2023
 CBF : du 01/01/21 au 20/07/21/21 : 1500 * 81,51 € = 122 265 €

Dépenses de fonctionnement		2016		2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget
011	Charges à caractère général	115 408,00	39 859,00	120 064,00	30 729,50	159 838,00	91 890,60	165 175,00	73 984,60	133 658,70	51 585,69	170 281,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	45 000,00	30 459,73	45 000,00	31 873,45	46 242,00	31 249,57	32 304,00	32 303,28	10 089,00	10 089,00	7 833,00
65	Autres charges de gestion courante	50 400,00	356,00	50 140,00	281,00	40 250,00	192,00	40 250,00	0,00	19 619,65	0,00	16 000,00
67	Charges exceptionnelles	51 100,00	0,00	61 703,00	5 063,00	85 300,00	11 626,00	46 300,00	4 063,00	26 706,65	1 500,00	8 966,00
68	Provisions	300,00	300,00	200,00	200,00	1 200,00	0,00	500,00	70,00	500,00	200,00	500,00
022	Dépenses imprévues	19 250,00	0,00	20 000,00	0,00	26 900,00	0,00	10 120,00	0,00	15 000,00	0,00	16 000,00
023	Virement à la section d'investissement	88 913,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	360,00	354,62	475,00	474,62	600,00	571,12	355,00	354,62	4 505,00	4 504,96	4 151,00
	TOTAL DEPENSES	370 731,00	71 329,35	306 282,00	68 621,57	360 330,00	135 529,29	295 004,00	110 775,50	210 079,00	67 879,65	223 731,00

Recettes de fonctionnement		2016		2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé	Budget								
70	Vente de produits finis, prestations de services,	17 415,00	16 713,00	38 500,00	17 622,00	116 110,00	64 385,00	97 240,00	45 638,00	89 869,00	55 231,00	114 820,00
74	Subventions d'exploitation	60 165,00	15 758,00	15 940,00	17 500,00	25 790,00	20 679,00	29 600,00	23 365,00	900,00	2 250,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	3 000,00	89,00	100,00	147,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur amortissements, dépréc. & provisions	0,00	300,00	60,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	290 151,00	290 151,18	251 682,00	251 681,83	218 330,00	218 329,26	167 964,00	167 963,97	119 310,00	119 309,13	108 911,00
	TOTAL RECETTES	370 731,00	323 011,18	306 282,00	286 950,83	360 330,00	303 493,26	295 004,00	236 966,97	210 079,00	176 790,13	223 731,00

conceptions : 80 * 49€ = 3920 €
 réalisations : 80 * 40 € = 3200 €
 diag ventes : 110 * 132 € = 14520 €
 CBF : reprise CBF en 2023
 CBF : du 01/01/21 au 20/07/21 : 1500 * 63 € = 94500 €

Prospective 2021 investissement

<i>Dépenses d'investissement</i>		2016		2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Désignation	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	Budget	Realisé	<i>Budget</i>
20	Immobilisations incorporelles	7 773,00	0,00	8 000,00	0,00	8 600,00	0,00	10 000,00	8 300,64	0,00	0,00	4 300,00
21	Immobilisations corporelles	81 500,00	120	1 410,00	216,5	8 493,00	0,00	13 119,00	0,00	5 867,00	0,00	5 018,00
45	Comptabilité distincte rattachée	42 000,00	0,00	126 000,00	42 000,00	172 200,00	70 553,15	71 400,00	58 800,00	12 600,00	12 560,00	0,00
001	Déficit d'investissement reporté	1 773,00	1 773,12	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	6883,00	6882,16	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	700,00
	TOTAL DEPENSES	133 046,00	1 893,12	135 410,00	42 216,50	194 293,00	70 553,15	98 019,00	67 100,64	25 350,00	19 442,16	10 018,00
<i>Recettes d'investissement</i>		2016		2017		2018		2019		2020		2021
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	<i>Budget</i>
10	Dotations, fonds divers et reserves	1 773,00	1 773,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8245,00	8243,80	0,00
45	Comptabilité distincte rattachée	42 000,00	0,00	126 000,00	63 000,00	172 200,00	74 753,15	71 400,00	33 600,00	12 600,00	12 560,00	0,00
21	Virement de la section de fonctionnement	88 913,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	360,00	354,62	475,00	474,62	600,00	571,12	355,00	354,62	4505,00	4 504,96	4 151,00
001	Excédent d'investissement reporté	0,00	0,00	235	234,62	21 493,00	21 492,74	26 264,00	26 263,86			5 867,00
	TOTAL DEPENSES	133 046,00	2 127,74	135 410,00	63 709,24	194 293,00	96 817,01	98 019,00	60 218,48	25 350,00	25 308,76	10 018,00

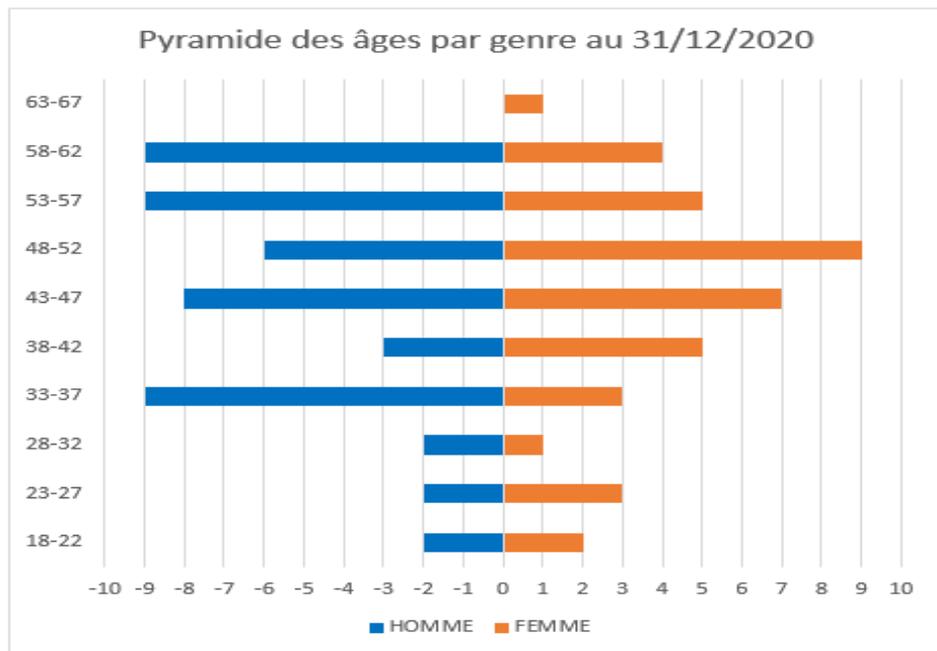
Les informations relatives aux personnels

STRUCTURATION DES RESSOURCES HUMAINES ET EVOLUTION PREVISIONNELLE

Les effectifs titulaires / stagiaires / contractuels permanents et non permanents

A. Situation au 31/12/2020

A.1. Pyramide des âges (titulaires, stagiaires, contractuels permanents et non permanents)



Tranches d'âges	18-22	23-27	28-32	33-37	38-42	43-47	48-52	53-57	58-62	63-67	Total
Hommes	2	2	2	9	3	8	6	9	9	0	50
Femmes	2	3	1	3	5	7	9	5	4	1	40

A.2. Répartition des effectifs par catégories et cadres d'emplois

Catégorie A				
Titulaires, Stagiaires, Contractuels permanents				
Cadres d'emplois	Femmes	Hommes	Ensemble	Taux de féminisation
Directeur Général des Services		1	1	0%
Attaché	5	2	7	71%
Ingénieur		1	1	0%
Total	5	4	9	56%

Catégorie B				
Titulaires, Stagiaires, Contractuels permanents				
Cadres d'emplois	Femmes	Hommes	Ensemble	Taux de féminisation
Rédacteur	1		1	100%
Technicien	1	4	5	20%
Assistant enseignement artistique	4	8	12	33%
Animateur territorial	1		1	100%
Assistant de conservation		1	1	0%
Assistant socio-éducatif	1		1	
Total	8	13	21	38%

Catégorie C				
Titulaires, Stagiaires, Contractuels permanents				
Cadres d'emplois	Femmes	Hommes	Ensemble	Taux de féminisation
Adjoint Administratif	7	3	10	70%
Agent de maîtrise	1	4	5	20%
Adjoint Technique	1	23	24	4%
Adjoint d'Animation	3	2	5	60%
Adjoint du Patrimoine	5	1	6	83%
Agent Social	4		4	100%
Auxiliaire puériculture	2		2	100%
Total	23	33	56	41%

Catégorie C / Autres				
Contractuel non permanent * et Autres				
Cadres d'emplois	Femmes	Hommes	Ensemble	Taux de féminisation
Adjoint Technique	1		1	100%
Adjoint d'Animation	1		1	100%
Agent Social	1		1	100%
Total	3	0	3	100%
Apprenti	1		1	100%
Service Civique				
Total	1	0	1	100%

* Contractuels non permanents :

- ATA : Accroissement Temporaire d'Activité
- ASA : Accroissement Saisonnier d'Activité

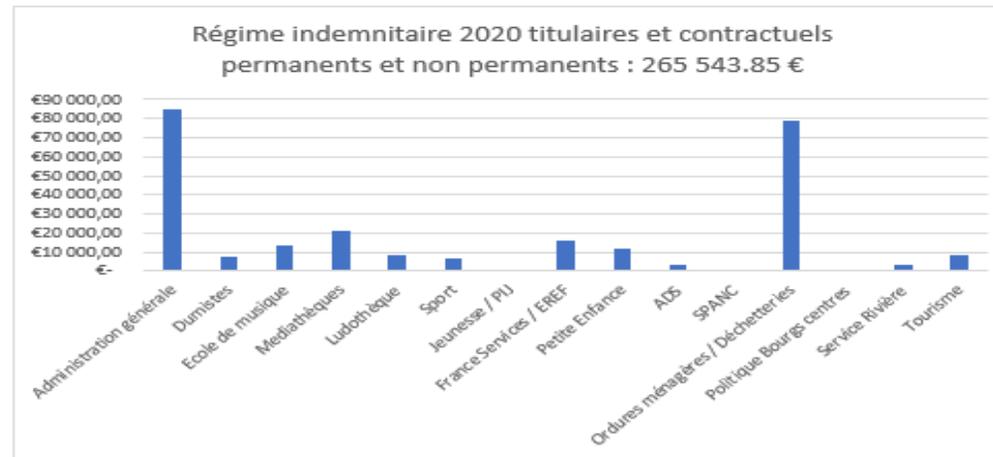
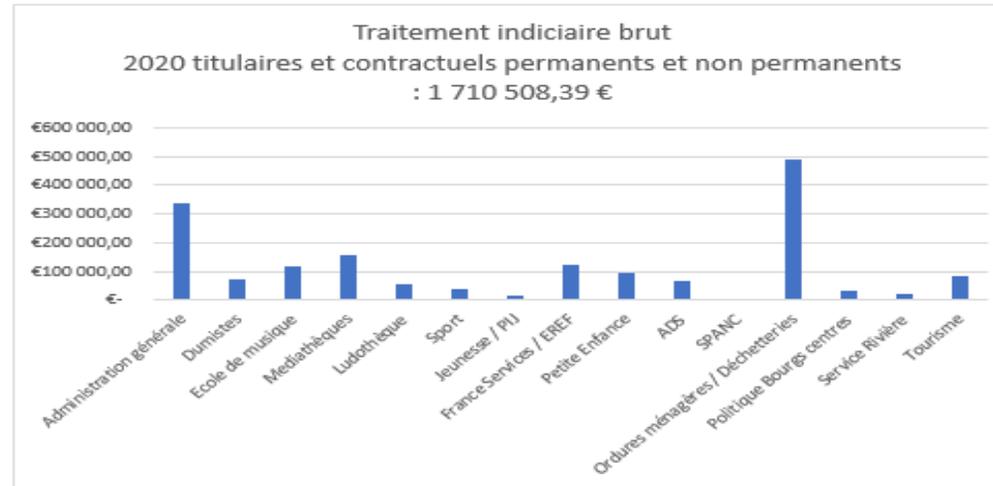
B. Evolution des Ressources Humaines de 2016 à 2020

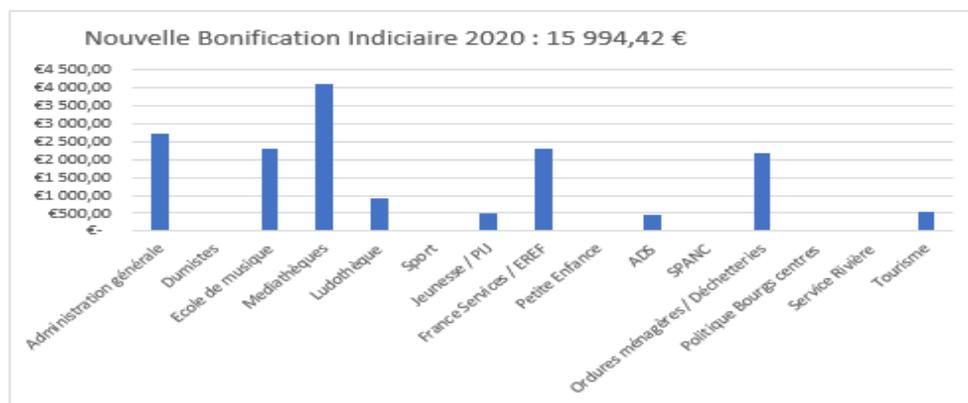
Exercice	2016	2017	2018	2019	2020
Agents titulaires et stagiaires	54	61	65	65	65
Agents contractuels permanents	13	11	13	14	16
Agents en remplacement	1	0	1	2	5
Agents en situation de ASA, ATA	2	4	2	2	3
Contrat d'accompagnement à l'emploi	4	2	0	0	0
Service Civique	0	0	1	0	0
Apprentissage	0	0	0	0	1
Total	74	78	82	83	90
Variation		4	4	1	7

- 2017 : intégration de la compétence tourisme avec le transfert de 3 agents
- 2018 : renforcement des services Ludothèque et Ressources humaines / doublement agent ADS avant départ retraite
- 2019 : réorganisation des services / recrutement emploi Valorisation bourgs centres
- 2020 : renforcement accueil déchetterie Caussade / développement service tourisme / recours à l'apprentissage / besoin en agents de remplacement plus important

Gestion de la Masse Salariale

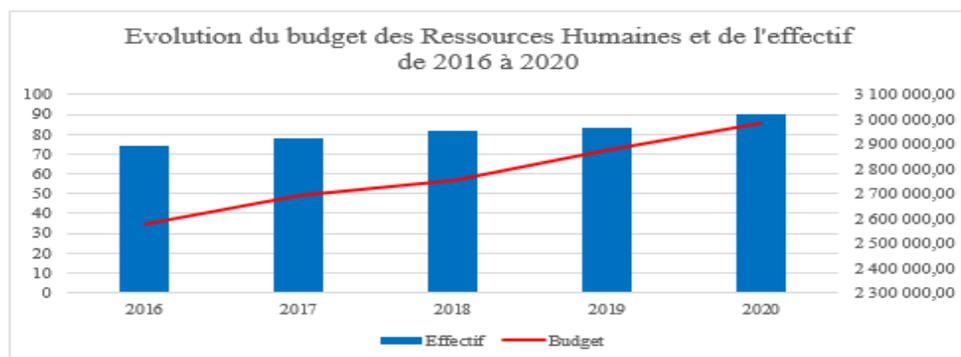
A. Situation au 31/12/2020





B. Evolution des Ressources Humaines de 2016 à 2020

Exercice	2016	2017	2018	2019	2020
Effectif	74	78	82	83	90
% augmentation		5,41%	5,13%	1,22%	8,43%
Budget	2 577 300,32	2 690 794,15	2 751 797,14	2 877 281,33	2 984 023,66
% augmentation		4,40%	2,27%	4,56%	3,71%



C. Evolution prévisionnelle des Ressources Humaines

Pour 2021, la Communauté de Communes du Quercy Caussadais reconduit sa masse salariale et intègre de nouvelles prérogatives, dont les principales concernent la valorisation de l'engagement des agents, l'inclusion numérique au bénéfice des usagers, la prise en compte des demandes des usagers pour le développement de l'école de musique, l'élaboration du projet Pôle petite enfance.