

NOTE DE PRESENTATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2020

BUDGET PRINCIPAL

Résultat de clôture :

L'excédent global de clôture des deux sections s'élève à la fin de l'exercice 2020 à 2.722.080,07€, montant identique à celui du compte de gestion.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	12 531 512,91
RECETTES	13 357 913,76
Résultat de Fonctionnement	826 400,85

INVESTISSEMENT	
DEPENSES	12 200 641,43
RECETTES	14 096 320,65
Résultat d'Investissement	1 895 679,22

Résultat d'exécution du budget (hors restes à réaliser)

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (20198)	Part affectée à l'investissement 2020	Résultat exercice 2020	Résultat de clôture 2020
Investissement	1 830 276,77		1 895 679,22	3 725 955,99
Fonctionnement	335 095,12		826 400,85	1 161 495,97
Total	2 165 371,89	0,00	2 722 080,07	4 887 451,96

Restes à réaliser d'investissement

DEPENSES	5 948 544,63
RECETTES	8 054 716,12
Solde	2 106 171,49

Résultats avec Restes à réaliser

	Résultat à la clôture	Solde Restes à réaliser	Résultats avec RAR
Investissement	3 725 955,99	2 106 171,49	5 832 127,48
Fonctionnement	1 161 495,97	0,00	1 161 495,97
Total	4 887 451,96	2 106 171,49	6 993 623,45

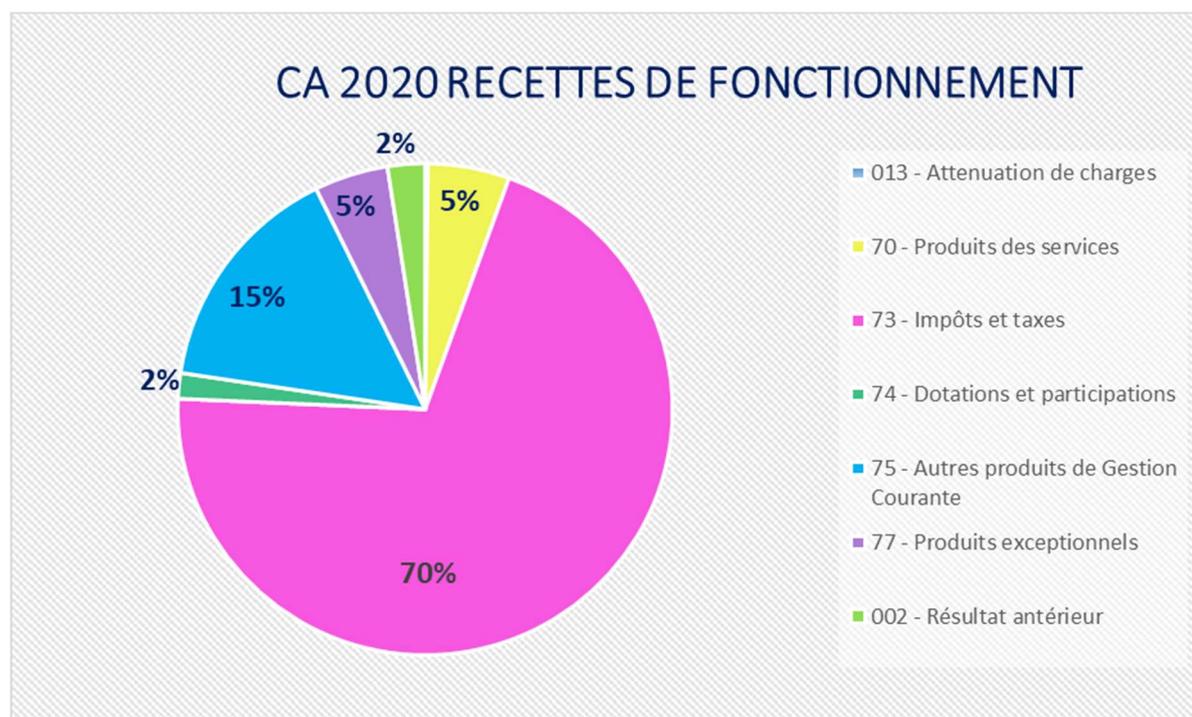
SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 13.693.008,88€ y compris résultat antérieur.

En diminution de 25,9 % par rapport à 2019

RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
	CA 2019	CA 2020	Evolution %
013 - Atténuation de charges	25 174,31	24 080,22	-4,35%
70 - Produits des services	814 414,56	730 315,12	-10,33%
73 - Impôts et taxes	9 915 641,61	9 609 173,81	-3,09%
74 - Dotations et participations	350 850,00	230 850,00	-34,20%
75 - Autres produits de Gestion Courante	1 696 302,91	2 102 611,69	23,95%
77 - Produits exceptionnels	516 701,72	660 882,92	27,90%
002 - Résultat antérieur	5 159 069,77	335 095,12	-93,50%
TOTAL	18 478 154,88	13 693 008,88	-25,90%



Atténuations de charges (013) :

Il s'agit pour 76% du remboursement de la rémunération de l'agent mis à disposition à 50 % du Syndicat de Gestion du Salagou, ainsi que les indemnités journalières des agents (24%).

Produits de services (70) :

Il s'agit principalement (96,4 %) des frais de maîtrise d'ouvrage et de maîtrise d'œuvre versés par les collectivités pour les travaux réalisés par Hérault Énergies, 704.238 €. En légère baisse en 2020 (-5%).

Viennent ensuite le versement pour la vente de l'électricité photovoltaïque (14 759,76€), les loyers versés par le Centre de Gestion pour les salles destinées à la médecine préventive (6 792 €), et la participation des particuliers pour l'électrification des écarts, pour 4.528 €.

Impôts et Taxes (73) :

Ce chapitre enregistre la perception de la Taxe sur la Consommation finale d'électricité. D'un montant de 9.609.173,81€, elle est en baisse de 3%.

Dotations et participations (74) :

Ce sont les dotations de fonctionnement du Département (230.850 €).

Autres produits de gestion courante (75) :

Les redevances versées par les concessionnaires sont enregistrées sur ce chapitre en augmentation de 24,1 %. La redevance R2 était en forte augmentation sur 2020, avec notamment le versement du solde 2019 (102.359€) par ENEDIS.

LIBELLE	2018	2019	2020
REDEVANCE CONCESSION R1 ENEDIS	574 180,00	588 008,54	691 163,00
REDEVANCE CONCESSION R1 CESML	68 889,77	71 575,72	73 839,49
REDEVANCE CONCESSION R2 ENEDIS	894 003,81	777 427,60	1 014 545,60
REDEVANCE CONCESSION R2 CESML	82 729,39	128 404,01	191 621,39
REDEVANCE CONCESSION R1 GAZ	124 991,04	128 808,29	131 441,76
	1 744 794,01	1 694 224,16	2 102 611,24
AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	0,00	2 082,75	0,45
TOTAL	1 744 794,01	1 694 224,16	2 102 611,69

Le compte 7588 retrace les remboursements par la FNCCR des frais de l'élu représentant Hérault énergies.

Produits exceptionnels (77) :

LIBELLE	2018	2019	2020
DEDITS ET PENALITES PERCUES	192 714,64	77 588,82	31 873,02
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE. DE GEST.	60 374,61	0,00	3 449,68
MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0	0,00	0,00
SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	4320	0,00	0,00
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOB.	1 200,00	29 300,00	1 300,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	896 298,37	293 122,17	491 306,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS - CEE	103 502,63	116 690,73	132 954,06
TOTAL	1 258 410,25	516 701,72	662 902,92

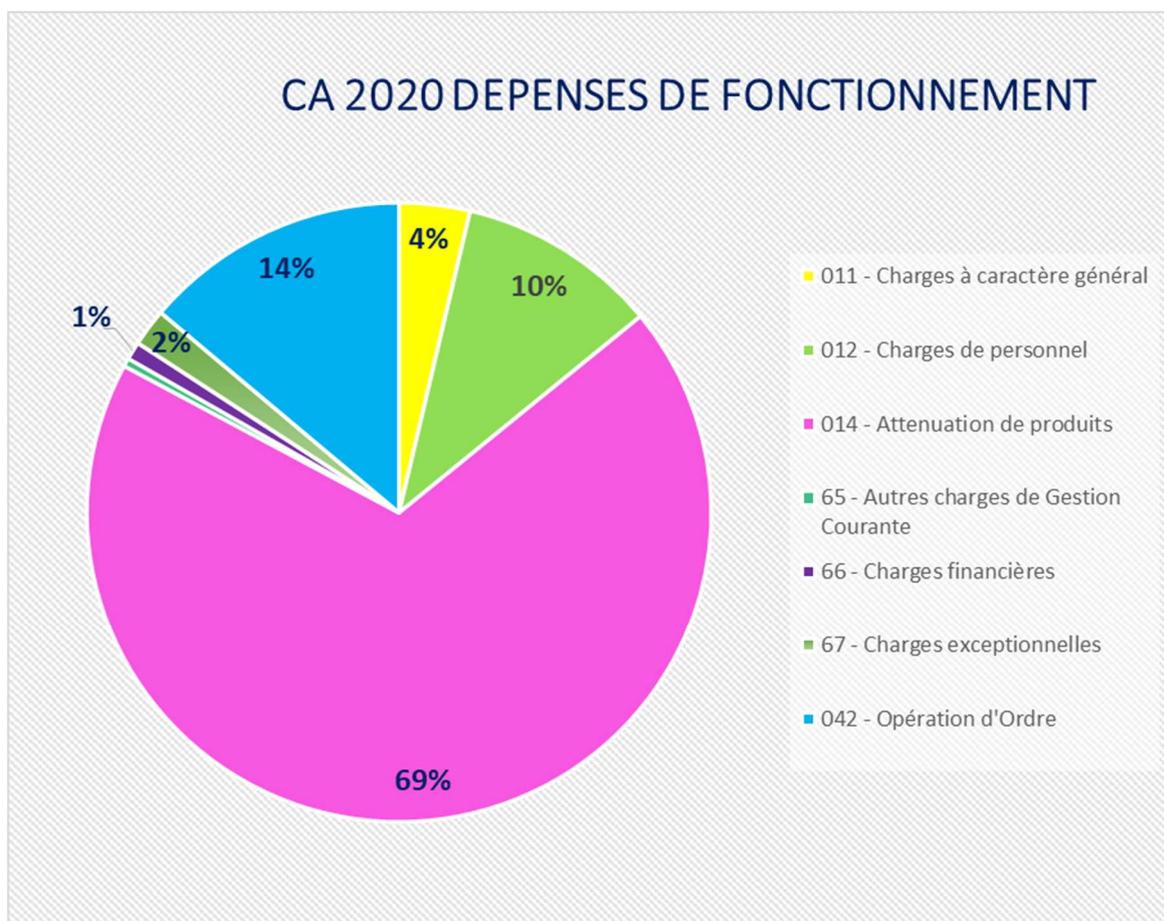
Les produits exceptionnels sont en augmentation de 28,3 %. Ils n'atteignent pas le montant perçu en 2018. Année qui avait enregistré les remboursements des annuités d'emprunts des communes membres des SIE intégrés à Hérault Energies.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de Fonctionnement se sont élevées à 12.531.512,91 €. Elles sont en baisse de 31% par rapport à 2019.

L'année 2019 était excessive en raison du rattrapage des reversements des trimestres de TCFE non versés aux communes.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
	CA 2019	CA 2020	Evolution %
011 - Charges à caractère général	554 483,87	458 444,25	-17,32%
012 - Charges de personnel	1 323 058,02	1 305 474,08	-1,33%
014 - Atténuation de produits	14 487 270,07	8 618 383,65	-40,51%
65 - Autres charges de Gestion Courante	75 921,53	54 812,72	-27,80%
66 - Charges financières	110 137,08	116 595,97	5,86%
67 - Charges exceptionnelles	13 692,43	244 570,13	1686,17%
042 - Opération d'Ordre	1 578 496,76	1 733 232,11	9,80%
TOTAL	18 143 059,76	12 531 512,91	-31%



Charges à caractère Général (011) :

Ces dépenses directement liées au fonctionnement de Hérault Energies ont diminué de 17,32 % en 2020.

De nombreux évènements ont été annulés durant l'année 2020. Il en est de même pour les formations qui ont été décalées.

Dépenses de Personnel (012) :

La masse salariale diminue légèrement (-1 %).

Le ratio charges de personnel par rapport aux dépenses réelles de fonctionnement se situe à 14 %.

Atténuation de produits (014) :

Reversement aux collectivités d'une partie du produit de la TCFE pour 8.592.633,14€ et des CEE pour 25.750,51€.

Autres charges de gestion courante (65) :

Ce chapitre en diminution de 27,8% retrace les éléments suivants :

- versement des indemnités et cotisation des élus pour (44.986 €)
- contribution fonds insertion personnes handicapées 3.644 €
- subventions aux associations pour 6.180€ (Electriciens sans Frontière et COOPERE)

Charges financières (66) :

Ce chapitre est en augmentation de 6%. En 2020 l'annuité de l'emprunt de 5 M€ souscrit en 2019 a été complète.

Charges exceptionnelles (67) :

En forte augmentation + 1686% par rapport en 2019 en raison du versement des subventions d'équilibre sur les budgets annexes Prestation de service et IRVE pour 226.593€.

Les 17.977 € restants correspondent à des annulations de titres sur exercices antérieurs.

Opération d'ordre entre section (042) :

Ce chapitre enregistre les écritures de cessions de biens, ici 1.300€ et les dotations aux amortissements pour 1.733.232€.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'Investissement

Les recettes de la section d'investissement ont atteint 15.926.597,42 € y compris le résultat reporté. Elles sont en diminution de 27,6 % par rapport à 2019.

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
	CA 2019	CA 2020	Evolution %
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	1 830 276,77	
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	3 711 054,68	505 053,31	-86,39%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 213 199,51	6 066 828,05	-34,15%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 000 000,00	4 000 000,00	-20,00%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 068,61	150 656,74	733,80%
23 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 229,15	45 056,01	17,86%
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	995 287,22	458 488,29	-53,93%
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	302 164,34	678 517,85	124,55%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 578 496,76	1 733 232,11	9,80%
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	1 141 514,40	458 488,29	-59,84%
TOTAL	21 998 014,67	15 926 597,42	-27,60%

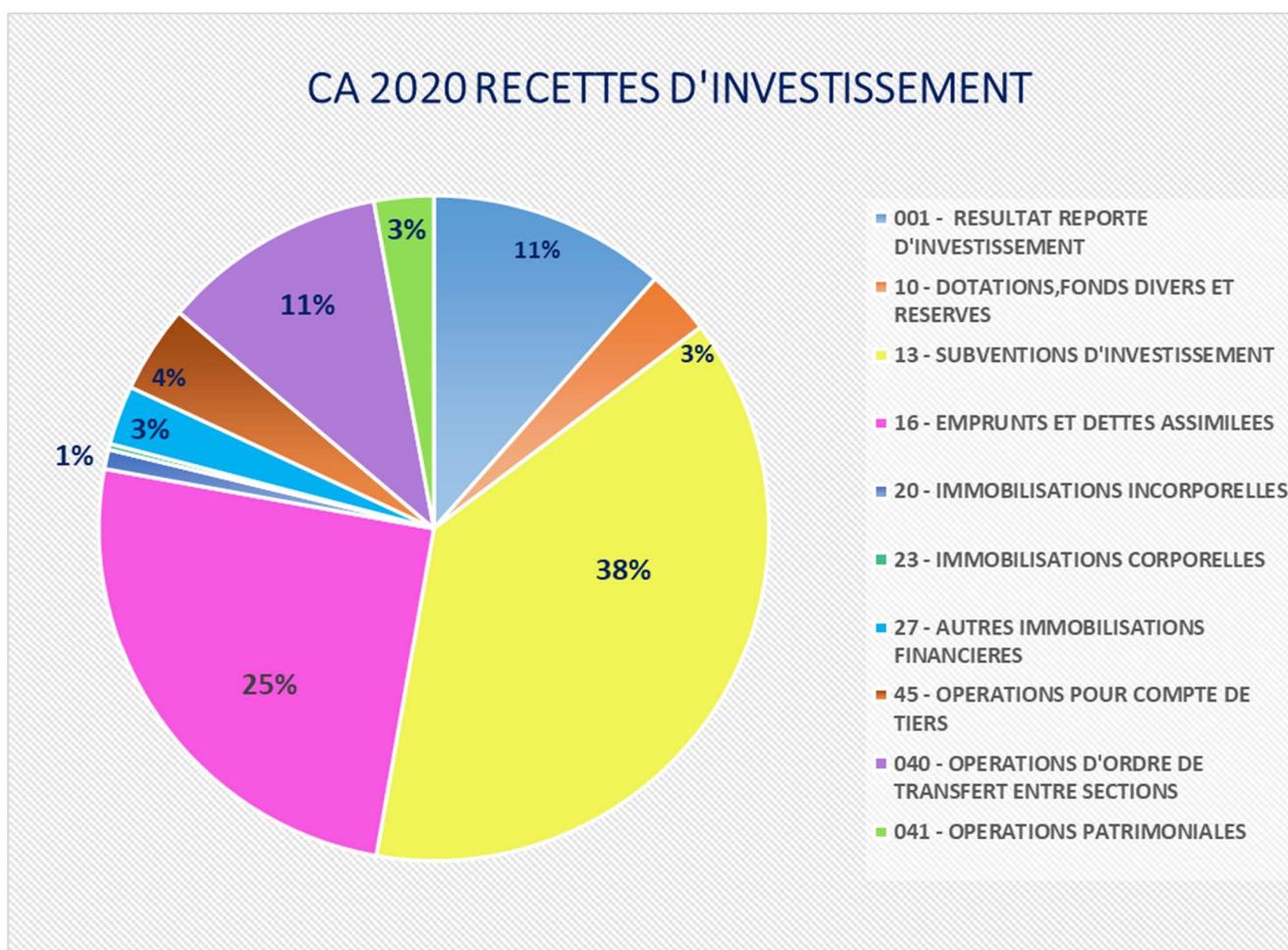
Les principales recettes sont constituées par :

- Les subventions et participations pour un montant de **6.066.828,05 €** en baisse de 34,15%

		<i>Evol 19-20</i>
FACE	1 795 971,52	-0,46%
REGION	0,00	-100,00%
DEPARTEMENT	451 500,73	-31,18%
COLLECTIVITES	3 060 792,06	-49,53%
AUTRES ORGANISMES	148 048,07 -	
FEDER	162 712,95 -	
CONCESSIONNAIRE ART 8	447 802,72	-33,99%

- Les emprunts et dette avec l'emprunt sollicité en 2020 pour un montant de **4.000.000€**.
- Le résultat reporté d'investissement pour **1.830.276,77 €**
- Les recettes d'amortissement pour **1.733.232,11 €**
- Le remboursement de la TVA (chapitres 10 FCTVA et 27 Droit à déduction) pour **963.541,60€**
- Les recettes relatives aux opérations pour compte de tiers **678.517,85 €**
- Les opérations patrimoniales (recettes d'ordre) **458.488,29 €**.
- Les remboursements d'études non suivies de travaux **150.656,74 €**

En 2020 les subventions et participations représentent 38 % des recettes d'investissement. Les participations des collectivités en représentent à elles seules 19 %.



Dépenses d'Investissement

Les dépenses de la section d'investissement ont atteint 12.200.641,43€. Elles sont en baisse de 39,5 % par rapport à 2019.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
	CA 2019	CA 2020	Evolution %
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	4 549 586,23	0,00	-100,00%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	31 100,76	70 179,77	125,65%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	323 731,48	476 054,31	47,05%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	377 088,84	469 025,30	24,38%
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 519 250,11	1 257 296,85	-17,24%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 996,54	8 762,84	-89,69%
23 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 460 974,17	8 821 858,74	-23,03%
26 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	60 000,00	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65,29	0,00	-100,00%
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	679 430,08	578 975,33	-14,79%
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	1 141 814,40	458 488,29	-59,85%
TOTAL	20 168 037,90	12 200 641,43	-39,5%

Voici le détail des dépenses d'équipement de l'exercice 2020 :

	2019	2020	EVOL
RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC	1 462 416,05	823 661,52	-44%
RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC TRANSFERT DE COMPETENCE	2 981 578,41	2 146 375,30	-28%
RESEAU ELECTRICITE	5 622 861,91	4 757 643,60	-15%
RESEAU ETELECOM	1 394 108,80	1 094 178,32	-22%
	11 460 965,17	8 821 858,74	

Le chapitre 204 se répartit en plusieurs autorisations de programmes :

	2019	2020	EVOL
HE 2015	14 554,52	0,00	-100%
HE 2016	155 518,37	85 621,66	-45%
HE 2017	545 747,02	175 351,61	-68%
HE 2018	742 838,20	541 999,09	-27%
HE 2019	60 592,00	420 953,87	595%
HE 2020	0,00	33 370,62	
	1 519 250,11	1 257 296,85	

BUDGET ANNEXE PRESTATION DE SERVICES

Le résultat 2020 de ce budget est de **-5.506,86 €** en section d'exploitation.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	28 694,17
RECETTES	23 187,31
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-5 506,86

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (2019)	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	RESULTAT DE CLOTURE 2020
FONCTIONNEMENT	5 506,86	-5 506,86	0,00
TOTAL	5 506,86	-5 506,86	0,00

Ce budget retrace des activités de prestations de service soumises à TVA.
Il n'y a pas de section d'investissement sur ce budget.

Les dépenses, en augmentation de 10,3%, concernent principalement les apurements de produits antérieurement rattachés (27.227,29€) et des charges à caractère général nécessaires pour la réalisation des prestations auprès des collectivités (1.466,68€).

Les recettes 2020, en augmentation de 36,8%, sont constituées des participations des collectivités aux diverses prestations réalisées par les services (10.788,25€) et de la subvention d'équilibre du Budget Principal (12.195,11€).

BUDGET ANNEXE IRVE

Ce budget annexe a été créé en 2016 pour retracer les activités liées à l'implantation des infrastructures de rechargement de véhicules électriques. Il est soumis à TVA.

L'excédent global de clôture des deux sections s'élève à la fin de l'exercice 2020 à la somme de 497.242,82€ €, montant identique à celui du compte de gestion.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	249 513,42
RECETTES	415 018,62
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	165 505,20
INVESTISSEMENT	
DEPENSES	134 214,11
RECETTES	465 951,73
RESULTAT D'INVESTISSEMENT	331 737,62

Résultats d'exécution du budget (hors Restes à Réaliser)

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT (2019)	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT 2020	RESULTAT DE L'EXERCICE 2020	RESULTAT DE CLOTURE 2020
INVESTISSEMENT	-278 926,65	0,00	331 737,62	52 810,97
FONCTIONNEMENT	-165 505,20	0,00	165 505,20	0,00
TOTAL	-444 431,85	0,00	497 242,82	52 810,97

Restes à Réaliser

DEPENSES	35 408,52
RECETTES	64 002,51
SOLDE	28 593,99

Résultats avec Restes à Réaliser

	RESULTAT A LA CLOTURE	SOLDE RESTES A REALISER	RESULTATS AVEC RESTES A REALISER
INVESTISSEMENT	52 810,97	28 593,99	81 404,96
FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00
TOTAL	52 810,97	28 593,99	81 404,96

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement en 2020 s'élèvent à 415.018,62€.

Elles concernent :

Recettes de chargement des bornes	65.986,34€
Contribution des communes aux dépenses de fonctionnement des bornes	57.200,00€

La subvention d'équilibre du budget principal à hauteur de 214.398,36€.

Les recettes d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions pour 76.378,00 €.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement en 2020, hors déficit antérieur, s'élèvent à 249.513,42€.

Elles concernent pour la part réelle :

Participation aux charges de fonctionnement des communes	11.986,11€
Etudes	186,00€
Dépenses d'électricité	71.481,64€
Frais de tenue de compte et gestion de la clientèle	43.870,15€
Frais de maintenance et de réparation	32.731,42€
Petit matériel	380,00€
Frais de publicité et communication	237,20€
Frais financiers	1.802,14€

Les dépenses d'ordre correspondent aux dotations aux amortissements pour 86.324,00 €.

Recettes d'Investissement

Les recettes d'investissement 2020 s'élèvent à 465.951,73€

Elles se composent principalement en réel de :

Emprunt	280.000,00€
Subventions (DREAL)	62.836,80€
Participation des collectivités	24.284,86€
Remboursement sinistres	9.364,00€

Les recettes d'ordre concernent les amortissements des biens (86.324€) et l'intégration des études aux travaux (3.142,07€).

Dépenses d'Investissement

Les dépenses d'investissement 2020 s'élèvent à 134.214,11€

Elles se composent principalement en réel de :

Frais d'études	2.350,86€
Travaux de raccordement	2.494,79€
Fourniture et pose des bornes	33.124,06€
Remboursement capital dette	16.724,33€

Les dépenses d'ordre concernent les reprises de subvention (76.378€) et l'intégration des études aux travaux (3.142,07€).