

NOTE DE PRESENTATION

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

BUDGET PRINCIPAL

Résultat de clôture :

L'excédent de clôture des deux sections s'élève à la fin de l'exercice 2021 à 1.406.275,72 €, montant identique à celui du compte de gestion.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	12 895 954,59
RECETTES	13 640 717,11
Résultat de Fonctionnement	744 762,52

INVESTISSEMENT	
DEPENSES	11 941 491,21
RECETTES	12 603 004,41
Résultat d'Investissement	661 513,20

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

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2020)	Part affectée à l'investissement 2021	Résultat exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement	3 725 955,99		661 513,20	4 387 469,19
Fonctionnement	1 161 495,97	746 495,97	744 762,52	1 159 762,52
Total	4 887 451,96	746 495,97	1 406 275,72	5 547 231,71

Restes à réaliser d'investissement

DEPENSES	7 133 162,28
RECETTES	7 739 618,05
Solde	606 455,77

Résultats avec Restes à réaliser

	Résultat à la clôture	Solde Restes à réaliser	Résultats avec RAR
Investissement	4 387 469,19	606 455,77	4 993 924,96
Fonctionnement	1 159 762,52	0,00	1 159 762,52
Total	5 547 231,71	606 455,77	6 153 687,48

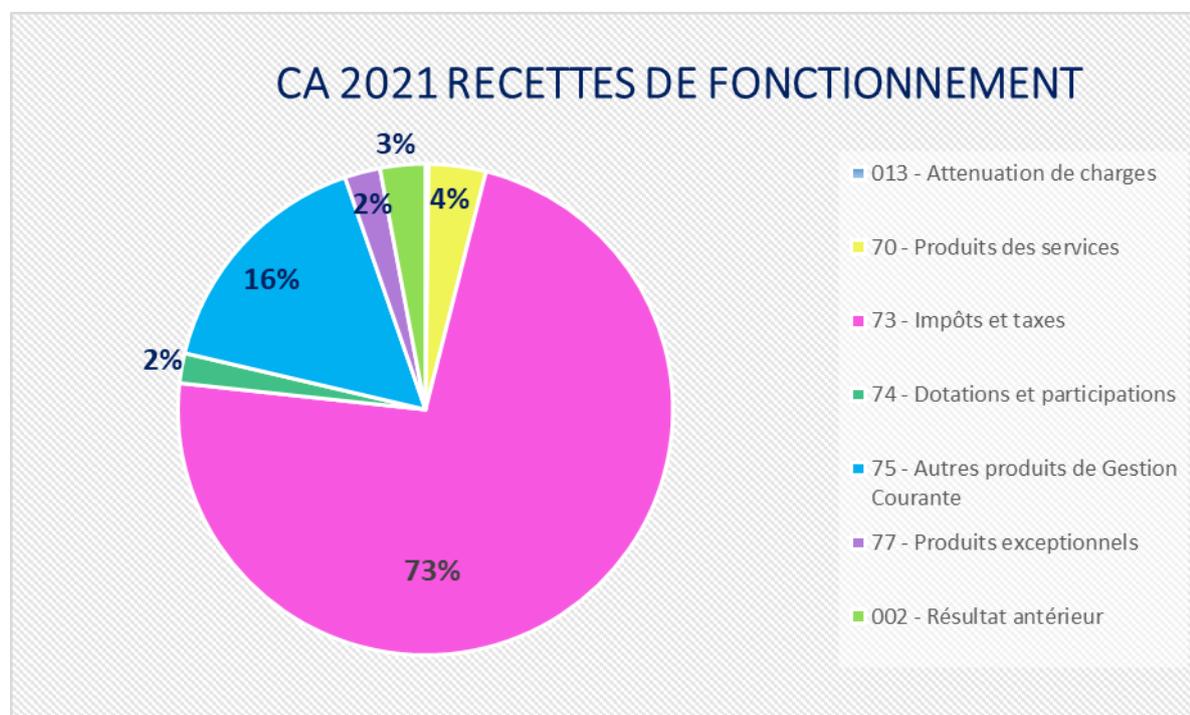
SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 14.055.717,11€ y compris résultat antérieur.

En augmentation de 2,65 % par rapport à 2020

RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
	CA 2020	CA 2021	Evolution %
013 - Atténuation de charges	24 080,22	29 536,72	22,66%
70 - Produits des services	730 315,12	524 720,31	-28,15%
73 - Impôts et taxes	9 609 173,81	10 229 422,04	6,45%
74 - Dotations et participations	230 850,00	277 060,02	20,02%
75 - Autres produits de Gestion Courante	2 102 611,69	2 253 512,14	7,18%
77 - Produits exceptionnels	660 882,92	326 465,88	-50,60%
002 - Résultat antérieur	335 095,12	415 000,00	23,85%
TOTAL	13 693 008,88	14 055 717,11	2,65%



Atténuations de charges (013) :

Il s'agit pour 73% du remboursement de la rémunération de l'agent mis à disposition à 50 % du Syndicat de Gestion du Salagou puis de la commune de Valros, ainsi que les indemnités journalières des agents (27%).

Produits de services (70) :

Il s'agit principalement (94,9 %) des frais de maîtrise d'ouvrage et de maîtrise d'œuvre versés par les collectivités pour les travaux réalisés par Hérault Énergies, 497.772 €. En baisse par rapport à 2020 de 29,6%.

Viennent ensuite le versement pour la vente de l'électricité photovoltaïque (16 376,46 €), les loyers versés par le Centre de Gestion pour les salles destinées à la médecine préventive (6 792 €).

Impôts et Taxes (73) :

Ce chapitre enregistre la perception de la Taxe sur la Consommation finale d'électricité. D'un montant de 10.229.422,04€, elle est en augmentation de 6,4%.

Dotations et participations (74) :

Ce sont les dotations de fonctionnement du Département (223.924 €), de l'ADEME (8 600 €) pour la mission chaleur renouvelable, et du programme ACTEE (44.127,30 €).

Autres produits de gestion courante (75) :

Les redevances R1 et R2 versées par les concessionnaires sont enregistrées sur ce chapitre, en augmentation 4,9 %. La redevance liée aux appuis communs de l'installation de la fibre est perçue pour la première fois cette année pour 40.516€. Première année également pour la cotisation GEP (7.227€).

LIBELLE	2018	2019	2020	2021
REDEVANCE CONCESSION R1 ENEDIS	574 180,00	588 008,54	691 163,00	799 380,00
REDEVANCE CONCESSION R1 CESML	68 889,77	71 575,72	73 839,49	111 685,00
REDEVANCE CONCESSION R2 ENEDIS	894 003,81	777 427,60	1 014 545,60	979 600,83
REDEVANCE CONCESSION R2 CESML	82 729,39	128 404,01	191 621,39	181 720,00
REDEVANCE CONCESSION R1 GAZ	124 991,04	128 808,29	131 441,76	133 382,70
	1 744 794,01	1 694 224,16	2 102 611,24	2 205 768,53
REDEVANCE FIBRE	0,00	0,00	0,00	40 516,29
AUTRES PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE (GEP ...)	0,00	2 082,75	0,45	7 227,32
TOTAL	1 744 794,01	1 694 224,16	2 102 611,69	2 253 512,14

Produits exceptionnels (77) :

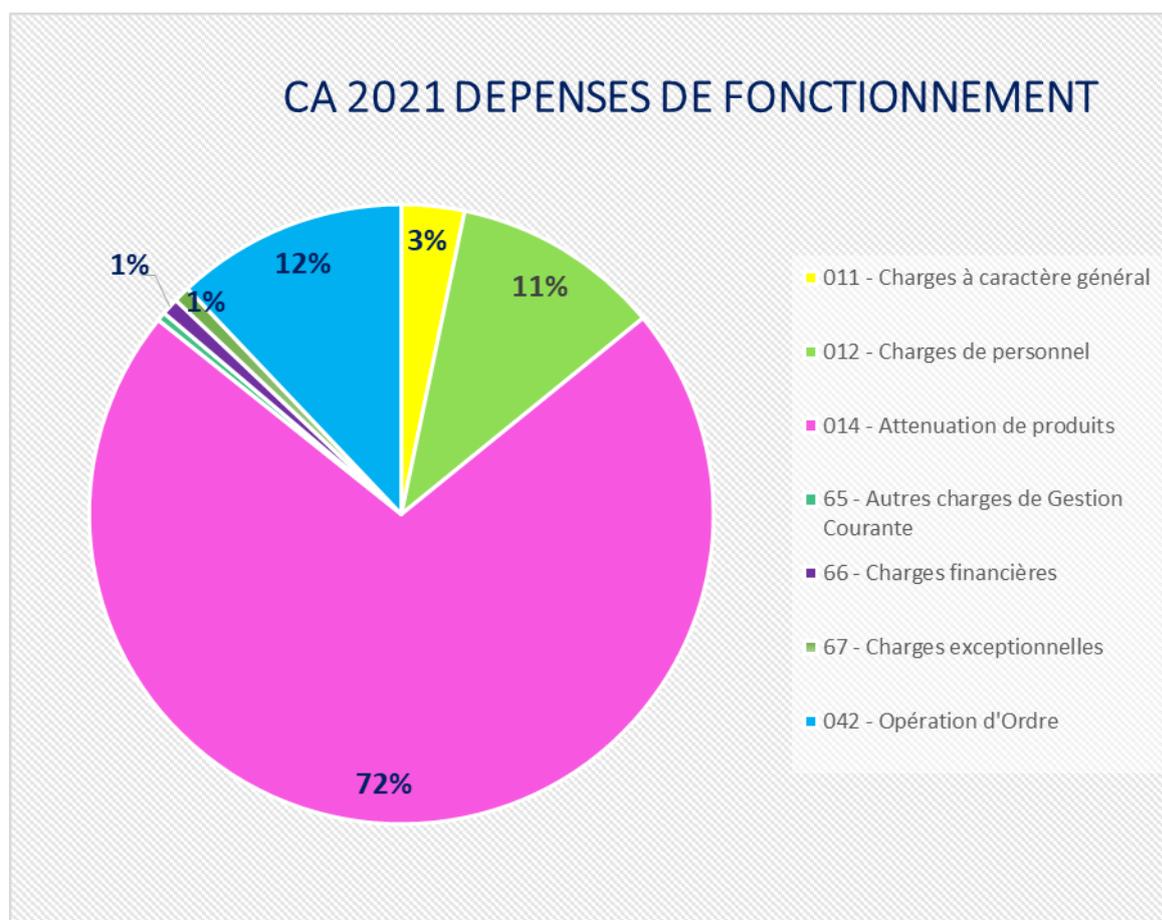
LIBELLE	2018	2019	2020	2021
DEDITS ET PENALITES PERCUES	192 714,64	77 588,82	31 873,02	43 269,12
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPE. DE GEST.	60 374,61	0,00	3 449,68	21 709,14
MANDATS ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	0	0,00	0,00	415,00
SUBVENTIONS EXCEPTIONNELLES	4320	0,00	0,00	0,00
PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOB.	1 200,00	29 300,00	1 300,00	3 936,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	896 298,37	293 122,17	491 306,16	135 753,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS - CEE	103 502,63	116 690,73	132 954,06	121 382,42
TOTAL	1 258 410,25	516 701,72	662 902,92	328 486,41

Les produits exceptionnels sont en diminution de 50,6%.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de Fonctionnement se sont élevées à 12.595.987,59 €. Elles sont en baisse de 2,91% par rapport à 2020.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
	CA 2020	CA 2021	Evolution %
011 - Charges à caractère général	458 444,25	420 245,16	-8,33%
012 - Charges de personnel	1 305 474,08	1 396 496,63	6,97%
014 - Attenuation de produits	8 618 383,65	9 246 440,81	7,29%
65 - Autres charges de Gestion Courante	54 812,72	59 874,71	9,24%
66 - Charges financières	116 595,97	114 428,76	-1,86%
67 - Charges exceptionnelles	244 570,13	109 322,94	-55,30%
042 - Opération d'Ordre	1 733 232,11	1 549 148,58	-10,62%
TOTAL	12 531 512,91	12 895 957,59	2,91%



Charges à caractère Général (011) :

Ces dépenses directement liées au fonctionnement de Hérault Energies ont diminué de 8,33 % en 2021.

De nombreux évènements ont été annulés durant l'année 2021. Il en est de même pour les formations qui ont été décalées.

Dépenses de Personnel (012) :

La masse salariale augmente (6,97 %) avec l'arrivée de contrat dans le cadre de projet (AMI, ACTEE...).

Le ratio charges de personnel par rapport aux dépenses réelles de fonctionnement se situe à 12,3 %.

Atténuation de produits (014) :

Reversement aux collectivités d'une partie du produit de la TCFE pour 9.213.483,86€ et des CEE pour 32.956,95€.

Autres charges de gestion courante (65) :

Ce chapitre en augmentation de 9,24% retrace les éléments suivants :

- versement des indemnités et cotisation des élus pour (46.038 €)
- contribution fonds insertion personnes handicapées 2.030 €
- subventions aux associations pour 5.000€ (Electriciens sans Frontière)

Charges financières (66) :

Ce chapitre est en baisse de 1,86%.

Charges exceptionnelles (67) :

En baisse de 55,3 % par rapport en 2020 en raison du versement d'une subvention d'équilibre au Budget Annexe IRVE inférieure à 2020 (59.571€).

Les 23.265 € 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 (3.936€), et les dotations aux amortissements pour 1.545.212€.

SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'Investissement

Les recettes de la section d'investissement ont atteint 16.328.960,40 € y compris le résultat reporté. Elles sont en augmentation de 2,53 % par rapport à 2020.

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
	CA 2020	CA 2021	Evolution %
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	1 830 276,77	3 725 955,99	103,57%
10 - DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	505 053,31	1 111 991,14	120,17%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 066 828,05	6 625 732,28	9,21%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	4 000 000,00	0,00	-100,00%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	150 656,74	37 652,64	-75,01%
23 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 056,01	10 832,86	-75,96%
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	458 488,29	0,00	-100,00%
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	678 517,85	3 184 758,10	369,37%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 733 232,11	1 549 148,58	-10,62%
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	458 488,29	82 888,81	-81,92%
TOTAL	15 926 597,42	16 328 960,40	2,53%

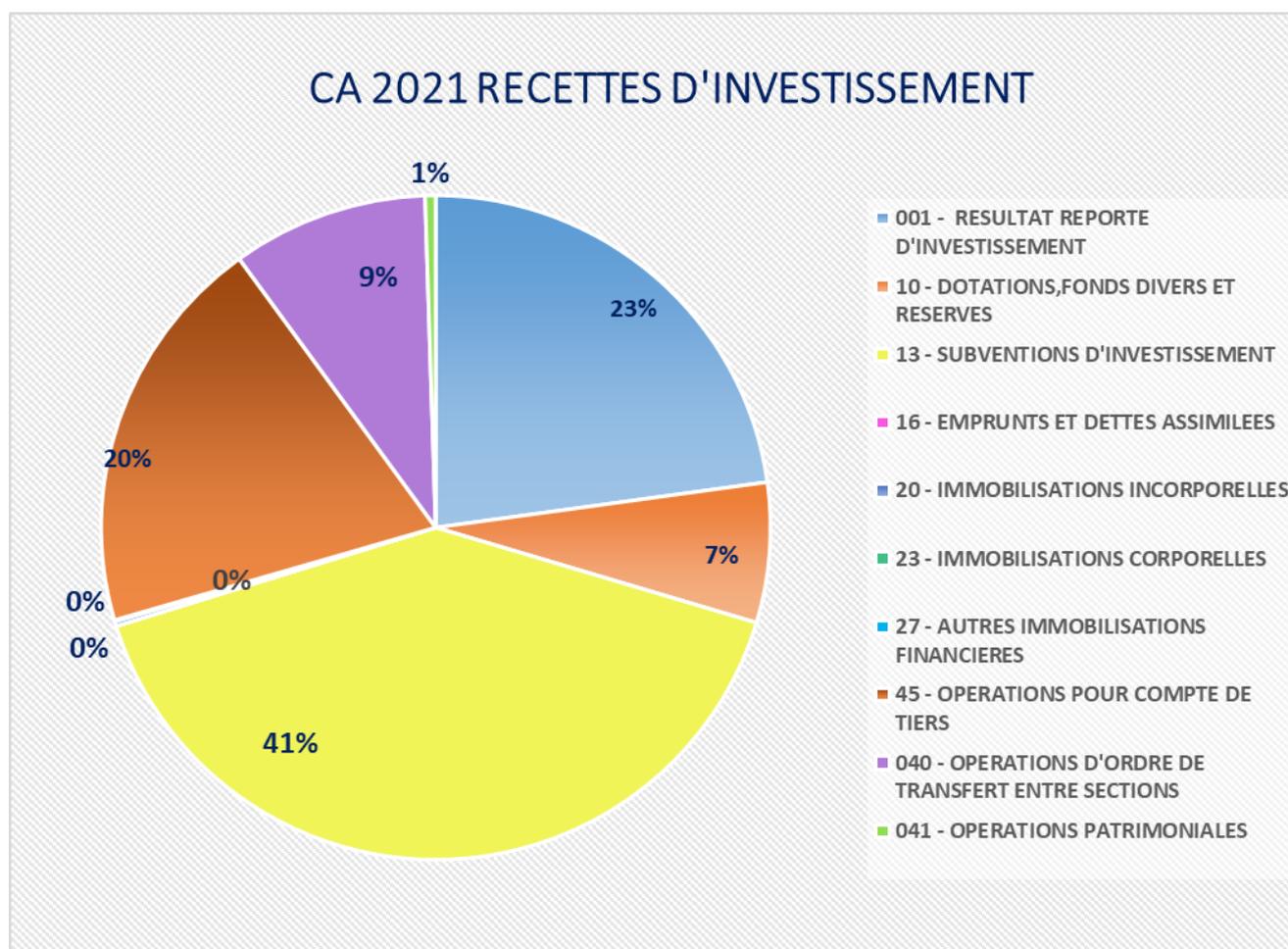
Les principales recettes sont constituées par :

- Les subventions et participations pour un montant de **6.625.732,28 €** en hausse de 9,21%

	2020	2021	Evol 20-21
FACE	1 795 971,52	2 422 404,57	34,9%
DEPARTEMENT	451 500,73	670 748,52	48,6%
COLLECTIVITES	3 060 792,06	2 909 570,95	-4,9%
AUTRES ORGANISMES	148 048,07	0,00	-100,0%
FEDER	162 712,95	0,00	-100,0%
CONCESSIONNAIRE ART 8	447 802,72	623 008,24	39,1%

- Le résultat reporté d'investissement pour **3.725.955,99 €**
- Les recettes d'amortissement pour **1.545.212,02 €**
- Le remboursement de la TVA (FCTVA) pour **365.495,17€**
- L'excédent de fonctionnement capitalisé (1068) pour **746.495,97€**
- Les recettes relatives aux opérations pour compte de tiers **3.184.758,10 €**
- Les opérations patrimoniales (recettes d'ordre) **458.488,29 €**.
- Les remboursements d'études non suivies de travaux **82.888,81 €**

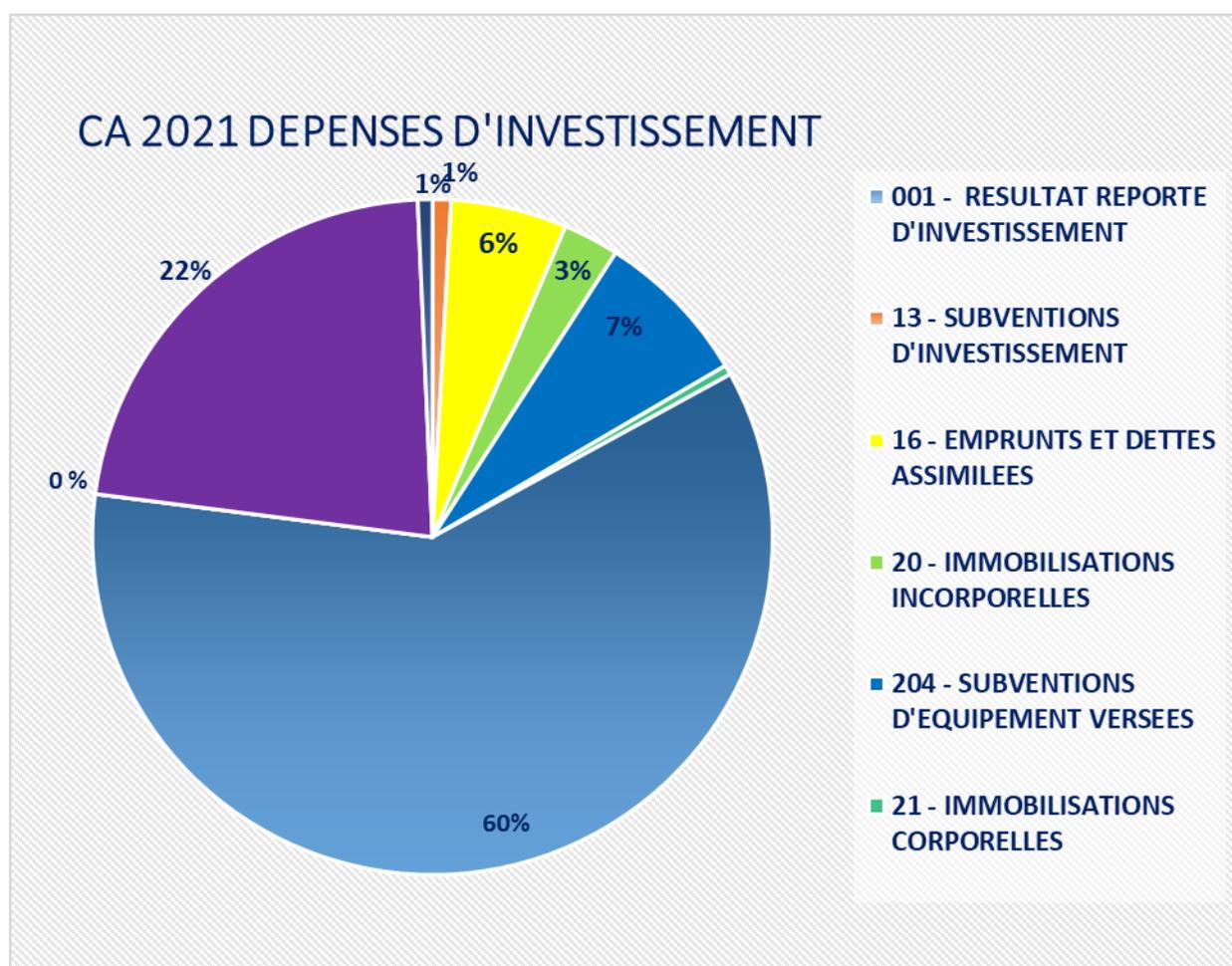
En 2021 les subventions et participations représentent 41 % des recettes d'investissement. Les participations des collectivités en représentent à elles seules 18 %.



Dépenses d'Investissement

Les dépenses de la section d'investissement ont atteint 11.941.491,43€. Elles sont en baisse de 2,1 % par rapport à 2020.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
	CA 2020	CA 2021	Evolution %
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	70 179,77	104 635,14	49,10%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	476 054,31	659 034,67	38,44%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	469 025,30	318 368,17	-32,12%
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 257 296,85	891 758,70	-29,07%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 762,84	55 475,85	533,08%
23 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 821 858,74	7 170 339,42	-18,72%
26 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES	60 000,00	0,00	-100,00%
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	578 975,33	2 658 990,45	359,26%
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	458 488,29	82 888,81	-81,92%
TOTAL	12 200 641,43	11 941 491,21	-2,1%



Voici le détail des dépenses d'équipement de l'exercice 2021 :

	2019	2020	2021	EVOL
RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC	1 462 416,05	823 661,52	556 279,25	-32%
RESEAU ECLAIRAGE PUBLIC COMPETENCE	2 981 578,41	2 146 375,30	1 290 919,98	-40%
RESEAU ELECTRICITE	5 622 861,91	4 757 643,60	4 750 121,59	0%
RESEAU TELECOM	1 394 108,80	1 094 178,32	573 018,60	-48%
	11 460 965,17	8 821 858,74	7 170 339,42	

Le chapitre 204 se répartit en plusieurs autorisations de programmes :

	2019	2020	2021	EVOL
HE 2015	14 554,52	0,00	0,00	
HE 2016	155 518,37	85 621,66	0,00	
HE 2017	545 747,02	175 351,61	0,00	
HE 2018	742 838,20	541 999,09	212 896,80	-61%
HE 2019	60 592,00	420 953,87	519 203,34	23%
HE 2020	0,00	33 370,62	148 685,46	346%
HE 2021	0,00	0,00	10 973,10	
	1 519 250,11	1 257 296,85	891 758,70	

BUDGET ANNEXE PRESTATION DE SERVICES

Le résultat 2021 de ce budget est de **14,92 €** en section d'exploitation.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	6 369,71
RECETTES	6 384,63
Résultat de Fonctionnement	14,92

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2020)	Résultat exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Fonctionnement	0,00	14,92	14,92
Total	0,00	14,92	14,92

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 baisse de 78%, concernent les charges à caractère général nécessaires pour la réalisation des prestations auprès des collectivités (2.384€) et le remboursement au Budget Principal d'une partie du salaire de l'agent en charge de ces prestations.

Les recettes 2021, en baisse de 72 % sont constituées des participations des collectivités ou entreprises aux diverses prestations réalisées par les services (6.384,63€).

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.

Le déficit global de clôture des deux sections s'élève à la fin de l'exercice 2021 à la somme de 68.632,02 €, montant identique à celui du compte de gestion.

FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	348 404,15
RECETTES	348 404,15
Résultat de Fonctionnement	0,00

INVESTISSEMENT	
DEPENSES	238 679,52
RECETTES	170 047,50
Résultat d'Investissement	-68 632,02

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

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2020)	Part affectée à l'investissement 2021	Résultat exercice 2021	Résultat de clôture 2021
Investissement	52 810,97		-68 632,02	-15 821,05
Fonctionnement	0,00		0,00	0,00
Total	52 810,97	0,00	-68 632,02	-15 821,05

Restes à Réaliser

DEPENSES	120 088,50
RECETTES	96 063,17
Solde	-24 025,33

Résultats avec Restes à Réaliser

	Résultat à la clôture	Solde Restes à réaliser	Résultats avec RAR
Investissement	-15 821,05	-24 025,33	-39 846,38
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00
Total	-15 821,05	-24 025,33	-39 846,38

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement en 2021 s'élèvent à 384.404,15€.

Elles concernent :

Recettes de chargement des bornes	123.467,56€
-----------------------------------	-------------

Contribution des communes aux dépenses de fonctionnement des bornes 65.039,58€

La **subvention d'équilibre** du budget principal à hauteur de 59.571,06€.

Les recettes d'ordre correspondent à l'amortissement des subventions pour 80.437,00 €.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement en 2021, hors déficit antérieur, s'élèvent à 384.404,15€.

Elles concernent pour la part réelle :

Participation aux charges de fonctionnement des communes	21.596,57€
Dépenses d'électricité	130.000,00€
Frais de tenue de compte et gestion de la clientèle	48.770,36€
Frais de maintenance et de réparation	45.464,82€
Petit matériel	150,00€
Frais de publicité et communication	804,70€
Frais financiers	3.358,30€

Les dépenses d'ordre correspondent aux dotations aux amortissements pour 89.516,44 €.

Recettes d'Investissement

Les recettes d'investissement 2021 s'élèvent à 170.047,50€

Elles se composent principalement en réel de :

Subventions	42.446,45€
Participation des collectivités	31.842,27€

Les recettes d'ordre concernent les amortissements des biens (89.516,44 €) et l'intégration des études aux travaux (6.242,34€).

Dépenses d'Investissement

Les dépenses d'investissement 2021 s'élèvent à 238.679,52€

Elles se composent principalement en réel de :

Frais d'études	6.244,68€
Travaux de raccordement	22.785,80€
Fourniture et pose des bornes	97.678,25€
Remboursement capital dette	22.455,61€

Les dépenses d'ordre concernent les reprises de subvention (80.437€) et l'intégration des études aux travaux (6.242,34€).