

RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2022

CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 24 FEVRIER 2022

BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement du budget principal se décompose comme suit :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
BUDGET PRINCIPAL	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	5 800 847,48 €	5 979 337,48 €	5 286 421,97 €	5 749 119,06 €	-0,89%	8,75%
012 - Charges de personnel	12 868 230,31 €	13 408 589,20 €	13 389 361,22 €	14 489 397,12 €	12,60%	8,22%
014 - Atténuation de produits	7 258 513,00 €	7 296 597,00 €	6 237 773,04 €	7 130 374,00 €	-1,77%	14,31%
65 - Autres charges de gestion courante	3 845 315,42 €	7 829 971,09 €	3 332 826,87 €	2 952 793,10 €	-23,21%	-11,40%
66 - Charges financières	338 100,48 €	340 950,48 €	336 666,35 €	341 423,93 €	0,98%	1,41%
67 - Charges exceptionnelles	34 050,00 €	171 286,94 €	162 617,71 €	70 844,04 €	108,06%	-56,44%
68 - Dotation aux provisions	- €	18 112,00 €	18 112,00 €	- €		-100,00%
042 - Opérations d'ordre entre sections	1 354 459,12 €	1 369 459,12 €	1 386 383,97 €	1 525 498,00 €	12,63%	10,03%
023 - Virement section d'investissement	182 257,89 €	- €	- €	59 782,00 €	-67,20%	
TOTAL	31 681 773,70 €	36 414 303,31 €	30 150 163,13 €	32 319 231,25 €	2,01%	7,19%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
BUDGET PRINCIPAL	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté		4 419 537,08 €		- €		
013 - Atténuation de charges	186 000,00 €	186 000,00 €	226 710,87 €	203 109,00 €	9,20%	-10,41%
042 - Opérations d'ordre entre sections	339 120,70 €	339 120,70 €	335 026,30 €	350 596,00 €	3,38%	4,65%
70 - Produits des services	2 849 570,00 €	2 952 949,36 €	2 664 656,70 €	3 175 470,01 €	11,44%	19,17%
73 - Recettes fiscales	22 173 851,00 €	21 103 457,00 €	21 486 852,58 €	21 960 892,00 €	-0,96%	2,21%
74 - Subventions et participations	4 503 050,00 €	5 629 597,38 €	5 367 986,54 €	4 934 673,24 €	9,59%	-8,07%
75 - Autres produits de gestion courante	416 980,00 €	416 980,00 €	424 223,97 €	453 700,00 €	8,81%	6,95%
76 - Produits financiers	- €	- €	71,92 €	- €		-100,00%
77 - Produits exceptionnels	79 212,00 €	192 671,79 €	222 752,66 €	76 689,00 €	-3,19%	-65,57%
78 - Reprise de provision	1 133 990,00 €	1 173 990,00 €		1 164 102,00 €	2,66%	
TOTAL	31 681 773,70 €	36 414 303,31 €	30 728 281,54 €	32 319 231,25 €	2,01%	5,18%
RESULTAT	- €	- €	578 118,41 €	- €		

Le résultat budgétaire 2021 sera expliqué en détail lors du vote du compte administratif prévu en mai 2022.

Il faut rappeler que le budget principal retrace désormais les dépenses et recettes relatives à la base de loisirs du Lambon suite à la clôture du budget annexe dédié depuis le 1^{er} janvier 2022.

I. LES DEPENSES

- CHAPITRE 011 –Charges à caractère général : 5 749 119 €

Les directions ont fait une prévision budgétaire au plus près des besoins au regard des moyens humains mobilisables pour réaliser les projets et du cadencement théorique au cours de l'année.

La situation économique actuelle a été prise en compte puisqu'elle génère des retards parfois importants de livraison ou de réalisation. Des commandes 2021 se sont reportées sur 2022 car les opérateurs n'avaient pas la possibilité d'intervenir dans les délais convenus initialement, soit pour des questions de disponibilité soit pour des problématiques d'approvisionnement en matière première soit pour des raisons d'incompatibilité avec les contraintes sanitaires actuelles.

Les évolutions significatives par rapport au CA 2021 sont en lien avec l'impact de l'inflation forte constatée sur la fin de l'année sur des postes de dépenses importants (fluides, carburant...). Pour rappel, l'inflation de décembre 2020 à décembre 2021 est de 1,6 % selon les dernières données INSEE publiées. Les secteurs les plus touchés sont :

- +1,2 % pour les produits manufacturés
- +1,4 % pour l'alimentation
- +18,5 % pour l'énergie
- +1,8 % pour les services

Pour information, le CA 2021 présente des dépenses d'énergie à hauteur de 778 765 €. Les dépenses d'alimentation sont de 782 694. Il s'agit des postes de dépenses du chapitre 011 les plus significatifs. L'inflation impacte donc fortement ce chapitre. Les prévisions 2022 prennent en compte cette situation.

On note aussi un budget inscrit pour les TAP qui prend en compte une hypothèse de retour à la normale (sans suspension de service). Toutefois, l'extension du coût des TAP, suite aux récentes décisions sur le rythme scolaire, n'est pas prise en compte sur ce budget primitif (présentation prévue au BS).

Enfin, il est proposé la création d'une autorisation d'engagement sur 3 ans pour l'inscription des études stratégiques d'attractivité économique et touristique.

- CHAPITRE 012 – Charges de personnel : 14 489 397 €

Ce budget prend en compte les éléments de contexte suivants :

- GVT
- Impact de l'augmentation du SMIC sur les agents de catégorie C. L'impact sur les autres catégories n'est pas encore connu.
 - 100 884 € brut chargé (BP)
 - 12 442 € brut chargé (TEOM)
 - 1 082 € (ASST)
- Prime inflation pour 39 500 €
Une recette équivalente figure au chapitre 013 – atténuation de charges.
- Impact en année pleine de l'ensemble des postes déjà validés
- Création de 2 postes nouveaux :
 - Chargé de mission PLUIh

- Chef de service ressources financé par les économies générées par la centralisation de la gestion des produits d'entretien à la DSC

- CHAPITRE 014 – Atténuation de produits : 7 130 374 €

Les prévisions budgétaires 2022 incluent :

- 5 153 356 € d'attributions de compensation. Celles-ci prennent en compte les effets du pacte financier et fiscal 2018 ainsi que les corrections d'erreurs matérielles proposées dans le cadre du diagnostic du nouveau pacte financier et fiscal en cours de préparation. Les AC provisoires 2022 adoptées lors du conseil communautaire du 20/01/2022 ne prennent pas en compte ces corrections car une révision libre des AC des communes de VDB et du mellois sera proposée conformément aux éléments annoncés lors de la présentation du projet, après la rencontre prévue avec l'ensemble des conseillers municipaux concernés.
- 577 928 € de FNGIR
- 115 100 € au titre du reversement d'IFER

La DSC de 150 000 € instaurée en 2019 a été réinscrite.

Par ailleurs, il est inscrit sur ce chapitre la comptabilisation du ticket modérateur de la réforme de la taxe d'habitation à hauteur de 1 133 990 € au titre de l'année 2020. La reprise de provision constituée en 2020 par anticipation de cette charge est prévue au budget pour le même montant.

- CHAPITRE 65 – Charges de gestion courante : 2 952 793 €

Ce chapitre comprend notamment 971 369 € de contribution pour le SDIS (941 795 € en 2020 soit +3,14%).

On trouve aussi le budget dédié aux indemnités des élus à hauteur de 215 200 €.

Par ailleurs, l'enveloppe dédiée aux subventions aux associations est reconduite à hauteur de 1 510 204 € (1 600 000 € depuis 2019). En effet, comme expliqué lors du DOB, les associations en charge de projets au titre de la petite enfance/enfance jeunesse touchent depuis 2021 les aides de la CAF et de la MSA directement. Le montant des recettes perçues et le montant des subventions à verser a donc été ajusté.

La subvention d'équilibre au budget annexe de la base de loisirs du Lambon ne figure plus sur ce chapitre. Toutefois, il est inscrit une enveloppe pour l'équilibre du budget annexe patrimoine économique de 49 451 €.

- CHAPITRE 66 – Charges financières : 341 424 €

Les charges d'intérêt d'emprunt ont été inscrites à hauteur de 341 424 € au titre des intérêts 2022 des emprunts du budget principal.

- CHAPITRE 67 – Charges exceptionnelles : 70 844 €

On trouve notamment le reversement de la taxe de séjour à l'office du tourisme pour 32 000€.

La pénalité éventuelle encourue dans le cadre du contentieux RH en cours est inscrite à hauteur de 18 112 €. La reprise de provision pour risque constituée en 2021 est prévue pour ce même montant.

- **CHAPITRE 042 – Opérations d’ordre entre sections : 1 525 498 €**

- **CHAPITRE 023 – Virement à la section d’investissement**

Le virement à la section d’investissement est proposé à la hauteur de 59 782 €.

L’autofinancement minimum que la section de fonctionnement devrait dégager se monte à 400 000 €. Toutefois, comme présenté lors des orientations budgétaires, les phases d’arbitrage et de retravail du budget ont permis de dégager les marges de manœuvre nécessaires à l’équilibre de la section de fonctionnement et d’un autofinancement possible pour la section d’investissement de 59 782 €. L’objectif de 400 000 € n’a pas pu être atteint.

II. LES RECETTES

- **CHAPITRE 013 – Atténuations de charges : 203 109 €**

Elles correspondent à l’estimation des remboursements par les assurances, des congés pour maladie des agents de la collectivité. Ce montant a été revu à la baisse suite à la notification par l’assurance de modalités de réduction de prises en charge. Par ailleurs, l’inscription budgétaire inclue l’enveloppe de 39 500 € au titre de la prime inflation.

- **CHAPITRE 042 – Opérations d’ordre entre sections : 350 596 €**

L’étalement des subventions d’équipement s’élèvent pour 2022 à 210 796 €.

Les travaux en régie ont été estimés à 139 800 €.

- **Chapitre 70 – Produits des services : 3 175 470 €**

Il s’agit dans ce chapitre de retracer les recettes des services issues de la tarification parmi lesquelles on trouve :

- 990 000 € cantines
- 552 670 € PEEJ
- 154 000 € service commun ADS
- 148 250 € piscines
- 55 000 € TAP
- 49 800 € base de loisirs du Lambon
- 25 000 € transport scolaire
- 20 845 € prestation de service office du tourisme

Le tarif des piscines a été prévu avec une hausse de tarif de 3% en moyenne.

On trouve aussi dans ce chapitre les remboursements de frais par les budgets annexes :

- Au titre du carburant et de la téléphonie pour 350 102 €
- Au titre du personnel pour 728 956 €

- Chapitre 73 – Recettes fiscales : 21 960 892 €

La prévision budgétaire 2022 est décomposée comme suit :

Afin de tenir compte du contexte économique national et en attendant la notification des éléments fiscaux 2022, la prévision fiscale relative aux taxes locales a été faite au regard de l'analyse de l'évolution des ressources fiscales des EPCI figurant dans la loi de finances 2022 en tenant compte de l'évolution des bases conforme au CGI.

Les valeurs locatives évoluent de 3,4% en application de l'indice de revalorisation publié le 15/12/2021, cela impacte le produit attendu pour la taxe d'habitation des résidences secondaires et pour les taxes foncières.

La fiscalité locale est donc inscrite à hauteur de 9 551 743 €.

La compensation de la réforme de la taxe d'habitation se fait par l'attribution d'une quote part de TVA qui évolue en fonction du dynamisme de TVA perçu par l'Etat. La reprise économique et l'inflation amènent une évolution favorable de cette compensation pour les EPCI. Le montant prévu est de 8 249 828 €.

La notification pour la CVAE fixe le montant attendu en 2022 à 1 490 190 € (contre 1 550 122 € en 2021).

Par ailleurs, la prévision de l'IFER a été notifiée à hauteur de 1 179 468 €.

Le FPIC a été inscrit à la même hauteur que constaté au CA 2021 à savoir 922 333 €.

La taxe de séjour a été inscrite pour 32 000 €.

Figurent aussi les montants suivants :

- TASCOM : 374 280 €
- Rôles supplémentaires : 100 000 €
- Attributions de compensation négatives : 59 050 €

- Chapitre 74 – Subventions et participation : 4 934 673 €

Le montant global des subventions attendues est décomposé comme suit :

- 2 403 328 € de dotations de compensation (toutes taxes)
- 1 183 099 € de dotation d'intercommunalité
- 298 546 € de bonus territoire (ex CEJ) attribué par la CAF
- 195 650 € de fonds d'amorçage pour les TAP
- 150 000 € de subventions de l'Etat au titre des accueils France services
- 100 696 € de participations de la région (transport scolaire principalement)
- 95 018 € de subvention du développement économique et FISAC
- 94 360 € de subventions diverses (CAF pour PEEJ, autres partenaires...)
- 75 307 € de financement de l'Etat pour le projet petite ville de demain
- 68 600 € de FCTVA de fonctionnement
- 53 136 € au titre de LEADER
- 47 143 € de participations du département (utilisation gymnases principalement)
- 48 800 € de prise en charge du centre de vaccination (6 mois)
- 9 000 € de participation des communes pour l'accueil d'enfants scolarisés hors territoire

- **CHAPITRE 75 – Autres produits de gestion courante :**

Il s'agit sur ce chapitre des loyers et remboursements de charges.

- **CHAPITRE 77 – Produits exceptionnels : 76 689 €**

Le référé provision pour le dôme à Brioux-sur-Boutonne a été inscrit à hauteur de 61 689 €.

- **CHAPITRE 78 – Reprise de provision : 1 164 102 €**

Une provision a été comptabilisée sur l'exercice 2020 au titre du ticket modérateur prélevé par l'Etat pour la non-compensation par l'Etat de l'évolution du taux de taxe d'habitation en 2018 dans le cadre de la réforme de la TH pour un montant de 1 133 990 €.

La reprise de cette provision est donc prévue dès lors que le ticket modérateur sera constaté en dépense (chapitre 014 – atténuation de produits).

De même, le contentieux RH en cours a fait l'objet d'une provision en 2021 pour 18 112 €. La reprise est prévue sur 2022.

SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement du budget principal se décompose comme suit :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
BUDGET PRINCIPAL	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Déficit reporté		37 074,34 €	- €	- €		
13 - Subv équipement		14 239,00 €	- €	- €		
16 - Emprunts et dettes	983 000,00 €	983 000,00 €	939 391,92 €	6 722 480,00 €	583,87%	615,62%
20 - Immobilisations incorporelles	450 312,91 €	731 361,29 €	419 085,04 €	604 333,15 €	34,20%	44,20%
204 - Subventions d'équipement versées	250 447,00 €	213 985,20 €	163 985,20 €	67 710,00 €	-72,96%	-58,71%
21 - Immobilisations corporelles	1 806 648,60 €	3 114 842,47 €	1 564 099,71 €	1 289 138,36 €	-28,64%	-17,58%
23 - Immobilisations en cours	6 905 930,76 €	7 208 635,51 €	5 143 508,73 €	2 865 672,90 €	-58,50%	-44,29%
040 - Opérations d'ordre entre sections	339 120,70 €	339 120,70 €	335 026,30 €	350 596,00 €	3,38%	4,65%
041 - Opérations d'ordre section invst	262 200,00 €	454 393,85 €	282 895,69 €	356 600,00 €	36,00%	26,05%
TOTAL	10 997 659,97 €	13 096 652,36 €	8 847 992,59 €	12 256 530,41 €	11,45%	38,52%
RESTES A REALISER			1 138 931,97 €			
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
BUDGET PRINCIPAL	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
021 - Virement section fonctionnement	182 257,89 €	- €		59 782,00 €	-67,20%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 354 459,12 €	1 369 459,12 €	1 386 383,97 €	1 525 498,00 €	12,63%	10,03%
041 - Opérations d'ordre section invst	262 200,00 €	454 393,85 €	282 895,69 €	356 600,00 €	36,00%	26,05%
10 - Dotations - FCTVA	801 239,78 €	1 033 373,04 €	2 030 077,42 €	470 326,98 €	-41,30%	-76,83%
10 - 1068 Excédent de fonctionnement reporté	- €	1 440 715,64 €		- €		
13 - Subventions d'équipement perçues	1 943 293,80 €	2 769 779,54 €	2 202 455,21 €	966 147,35 €	-50,28%	-56,13%
16 - Emprunts et dettes	6 258 015,53 €	6 024 931,17 €	6 034 679,17 €	8 878 176,08 €	41,87%	47,12%
23 - Immobilisations en cours	192 193,85 €	- €		- €	-100,00%	
27 - Immobilisations financières	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	- €		-100,00%
TOTAL	10 997 659,97 €	13 096 652,36 €	11 940 491,46 €	12 256 530,41 €	11,45%	2,65%
RESULTAT	- €	- €	3 092 498,87 €	- €		
RESTES A REALISER			683 946,59 €			

II. LES DEPENSES

Les autorisations de programme en cours en 2021 se poursuivent :

- Construction de la gendarmerie de Melle
- Construction de la résidence habitat jeunes à Celles-sur Belle (dernière année)
- Construction d'une structure multi-accueil à Mougon (dernière année)
- Construction du gymnase de Brioux-sur-Boutonne
- Réalisation du PLUI
- Mise à jour des PLU communaux
- Déploiement du logiciel de gestion RH
- Pack scolaire
- Participation au campus des métiers

Deux nouvelles créations d'AP sont proposées :

- Inventaire des zones humides
- Renouvellement du parc informatique

- **CHAPITRE 16 – Emprunts et dettes : 6 722 480 €**

Ce budget correspond au remboursement en capital des emprunts du budget principal pour l'année 2022.

Il prévoit le remboursement du prêt in fine conclus en 2021 pour le pré financement du projet de construction de la gendarmerie à Melle pour 5,7 M€.

- **CHAPITRE 20 – Immobilisations incorporelles : 604 333 € (hors RAR)**

Ce chapitre comprend notamment les projets suivants :

- Maîtrise d'oeuvre gymnase de Brioux-sur-Boutonne : 342 525 €
- Logiciels (dont RH) : 92 318 €
- Etudes diverses (beausoleil, signalétique...) : 99 500 €
- Solde études FJT Celles sur Belle : 26 282 €
- Etude site du Lambon : 15 000 €
- Complément étude de faisabilité ACM Celles/Mougou (25 590 € figurent déjà dans les restes à réaliser 2021) : 14 000 €

Les restes à réaliser 2021 sur ce chapitre se montent à 127 311 € (étude cybersécurité, logiciel gestion du courrier Maarch, plan paysage...).

- **CHAPITRE 204 – Subventions d'équipements versées : 67 710 €**

La contribution SMO n'est pas reconduite sur 2022 car terminée.

On note les participations suivantes :

- Participation commune gendarmerie de Melle : 37 700 €
- Participation campus des métiers : 27 500 €

- **CHAPITRE 21 – Immobilisations corporelles : 1 289 138 € (hors RAR)**

Parmi les achats prévus, on trouve :

- 710 200 € de travaux dans les bâtiments communautaires dont 519 200 € prévus dans les écoles
- 161 545 € de matériel informatique
- 105 000 € de véhicules
- 90 960 € de signalétique des bâtiments et zones d'activité
- 89 000 € de mobilier
- 47 000 € de renouvellement de matériel dans les cantines scolaires

Les restes à réaliser 2021 sur ce chapitre se montent à 920 004 €.

- **CHAPITRE 23 – Travaux en cours : 2 865 673 €**

Libellé	Montant
AP - CONSTRUCTION GENDARMERIE MELLE	2 234 290 €
AP - INVENTAIRE ZONES HUMIDES	270 405 €
AP - CONSTRUCTION MULTI ACCUEIL MOUGON	123 120 €
AP - PLUI	81 258 €
AP - CONSTRUCTION RESIDENCE JEUNES CELLES	90 600 €
AP - PLU COMMUNAUX	50 000 €
TRAVAUX ESPACE JEUNES CELLES 12-18	10 000 €
TRAVAUX VILLAGE VACANCES LAMBON	6 000 €
	2 865 673 €

- **CHAPITRE 040 – Opérations d'ordre entre sections : 350 596 €**

- **CHAPITRE 041 – Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement : 356 600 €**

Il s'agit d'opérations qui s'équilibrent au sein de la section d'investissement et qui ont pour objet de constater la réalisation des travaux ou des études ou frais d'insertion.

III. LES RECETTES

- **CHAPITRE 10 – Dotations et apports : 470 327 €**

On trouve sur ce chapitre le FCTVA prévu à hauteur de 470 327 €.

- **CHAPITRE 13 – Subventions d'équipement : 966 147 € (hors RAR)**

Les subventions d'investissement attendues en 2022 sont :

Libellé	Montant
AP - CONSTRUCTION GENDARMERIE MELLE	351 332 €
AP FJT CELLES SUR BELLE	226 578 €
AP - INVENTAIRE DES ZONES HUMIDES	142 600 €
AP SMA MOUGON	140 856 €
ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	32 000 €
LEADER ESPACE JEUNE CELLES SUR BELLE	30 000 €
SUBVENTION ETAT MATERIEL CANTINES SCOLAIRES	20 782 €
SUBVENTION CAP RELANCE SITES SCOLAIRES	12 000 €
LEADER SITES SCOLAIRES	10 000 €
	966 147 €

Les restes à réaliser 2021 s'élèvent à 683 947 € (travaux cybersécurité, rénovation énergétique des bâtiments engagée en 2021, plan paysage...).

- CHAPITRE 16 – Emprunts et dettes : 8 878 176 €

Le projet d'emprunt pour le financement avec la Caisse des dépôts et consignations pour la gendarmerie de Melle s'élève à 6 201 825 €.

Les autres projets d'emprunt sont :

- 595 000 € pour le gymnase de Brioux
- 434 000 € pour les travaux dans les écoles

Enfin, 1 647 351 € ont été inscrits afin d'équilibrer la section d'investissement. Ce montant sera revu lors de l'adoption du budget supplémentaire et de l'affectation des résultats 2021.

- CHAPITRE 040 – Opérations d'ordre entre sections : 1 525 498 €

- **CHAPITRE 041 – Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement : 356 600 €**

Voir 041 - dépenses

- CHAPITRE 021 – Virement de la section de fonctionnement

Le virement de la section de fonctionnement est proposé à la hauteur de 59 782 €.

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES

Ce budget est présenté avec la reprise anticipée des résultats reportés.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
ZONES D'ACTIVITES	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	310 600,00 €	16 665,25 €	249 912,00 €	-19,54%	1399,60%
66 - Charges financières	30 518,95 €	28 904,40 €	24 956,45 €	-18,23%	-13,66%
67 - Charges exceptionnelles			10 745,00 €		
042 - Opérations d'ordre entre sections	5 801 550,00 €	5 749 011,82 €	5 767 783,39 €	-0,58%	0,33%
043 - Opérations d'ordre à l'int section	30 518,95 €	28 904,40 €	24 956,45 €	-18,23%	-13,66%
023 - Virement section d'investissement	726 339,35 €		875 683,62 €	20,56%	
TOTAL	6 899 527,25 €	5 823 485,87 €	6 954 036,91 €	0,79%	19,41%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
ZONES D'ACTIVITES	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté	631 759,35 €		647 797,62 €	2,54%	
042 - Opérations d'ordre entre sections	6 141 068,95 €	5 767 563,29 €	6 042 651,84 €	-1,60%	4,77%
043 - Opérations d'ordre à l'int section	30 518,95 €	28 904,40 €	24 956,45 €	-18,23%	-13,66%
70 - Produits des services	96 180,00 €	35 560,80 €	238 631,00 €	148,11%	571,05%
74 - Subventions et participations		4 230,00 €			-100,00%
75 - Autres produits de gestion courante					
77 - Produits exceptionnels		3 265,65 €			
TOTAL	6 899 527,25 €	5 839 524,14 €	6 954 036,91 €	0,79%	19,09%
RESULTAT	- €	16 038,27 €	- €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT					
ZONES D'ACTIVITES	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Déficit reporté	1 513 720,56 €		2 064 138,27 €	36,36%	
16 - Emprunts et dettes	2 732 000,00 €	2 731 866,24 €	107 085,00 €	-96,08%	-96,08%
040 - Opérations d'ordre entre sections	6 141 068,95 €	5 767 563,29 €	6 042 651,84 €	-1,60%	4,77%
TOTAL	10 386 789,51 €	8 499 429,53 €	8 213 875,11 €	-20,92%	-3,36%
RECETTES D'INVESTISSEMENT					
ZONES D'ACTIVITES	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
021 - Virement section fonctionnement	726 339,35 €		875 683,62 €	20,56%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	5 801 550,00 €	5 749 011,82 €	5 767 783,39 €	-0,58%	0,33%
16 - Emprunts et dettes	3 858 900,16 €	2 200 000,00 €	1 570 408,10 €	-59,30%	-28,62%
TOTAL	10 386 789,51 €	7 949 011,82 €	8 213 875,11 €	-20,92%	3,33%
RESULTAT	- €	- 550 417,71 €	- €		

Le BP 2022 prévoit les travaux suivants :

- Acquisition terrains ZA Limalonges : 40 912 €
- Etude archéologique ZA Limalonges : 109 000 €
- Etude et travaux voirie ZA les jastreux : 100 000 €

8 ventes sont prévues sur 2022 pour un total de 238 631€.

BUDGET ANNEXE PATRIMOINE ECONOMIQUE

Ce budget est présenté avec la reprise anticipée des résultats reportés et a besoin d'une subvention d'équilibre du budget principal de 49 451 €.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
PATRIMOINE ECONOMIQUE	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	81 460,00 €	103 660,00 €	97 567,31 €	119 700,00 €	46,94%	22,68%
65 - Autres charges de gestion courante	82 931,91 €	44 696,91 €	29 579,65 €	30 000,00 €	-63,83%	1,42%
66 - Charges financières	24 469,53 €	26 769,53 €	26 749,83 €	23 867,51 €	-2,46%	-10,78%
67 - Charges exceptionnelles	- €	13 735,00 €	8 231,85 €	3 000,00 €		-63,56%
042 - Opérations d'ordre entre sections	262 625,53 €	262 625,53 €	302 614,53 €	266 685,00 €	1,55%	-11,87%
TOTAL	451 486,97 €	451 486,97	464 743,17	443 252,51	-1,82%	-4,62%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
PATRIMOINE ECONOMIQUE	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté	91 684,89 €	91 684,89 €		33 609,41 €	-63,34%	
042 - Opérations d'ordre entre sections	98 271,08 €	98 271,08 €	98 271,08 €	98 273,00 €	0,00%	0,00%
75 - Autres produits de gestion courante	260 531,00 €	260 531,00 €	262 556,12 €	311 370,10 €	19,51%	18,59%
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	1 000,00 €	45 840,49 €	- €	-100,00%	-100,00%
TOTAL	451 486,97 €	451 486,97 €	406 667,69 €	443 252,51 €	-1,82%	9,00%
RESULTAT	- €	- €	- 58 075,48 €	- €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
PATRIMOINE ECONOMIQUE	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
16 - Emprunts et dettes	153 100,00 €	153 100,00 €	147 902,88 €	153 915,00 €	0,53%	4,06%
21 - Immobilisations corporelles	33 489,77 €	33 489,77 €		94 387,89 €	181,84%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	98 271,08 €	98 271,08 €	98 271,08 €	98 273,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL	284 860,85 €	284 860,85 €	246 173,96 €	346 575,89 €	21,66%	40,78%
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
PATRIMOINE ECONOMIQUE	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Excédent reporté	18 235,32 €	18 235,32 €		75 890,89 €	316,18%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	262 625,53 €	262 625,53 €	302 614,53 €	266 685,00 €	1,55%	-11,87%
16 - Emprunts et dettes	4 000,00 €	4 000,00 €	1 215,00 €	4 000,00 €	0,00%	229,22%
TOTAL	284 860,85 €	284 860,85 €	303 829,53 €	346 575,89 €	21,66%	14,07%
RESULTAT	- €	- €	57 655,57 €	- €		

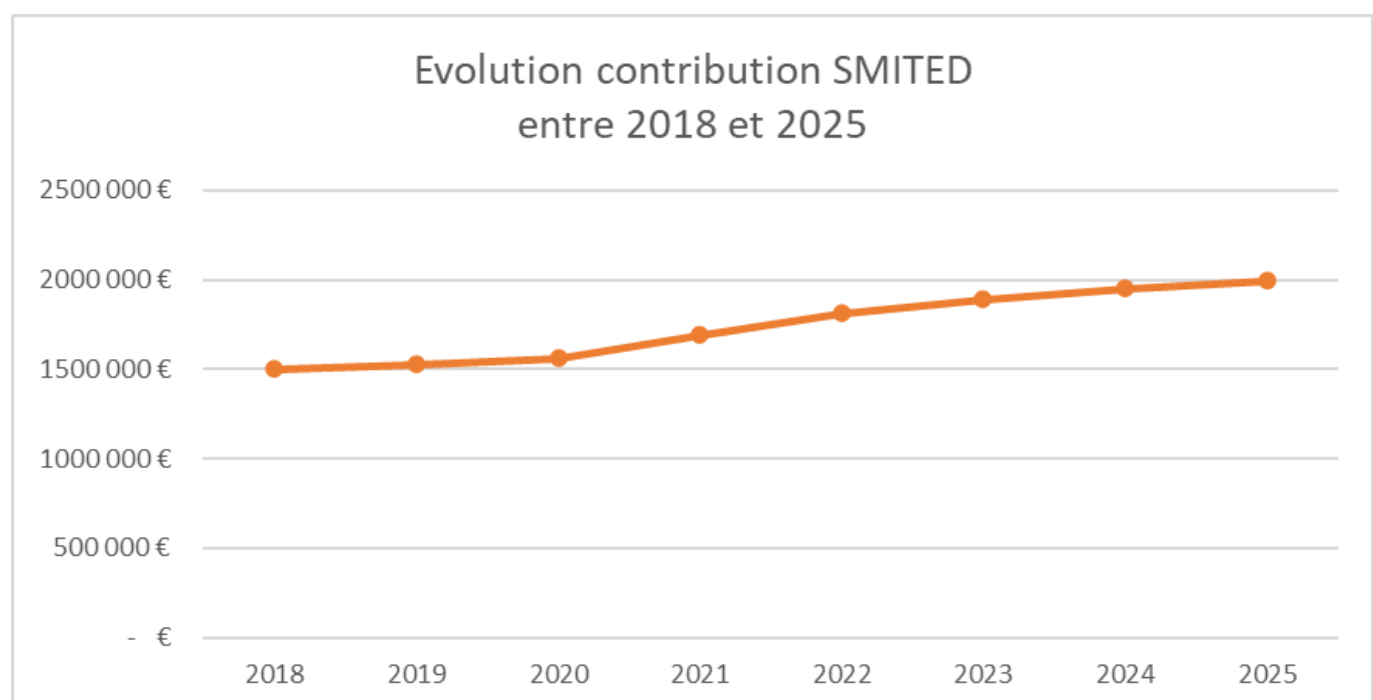
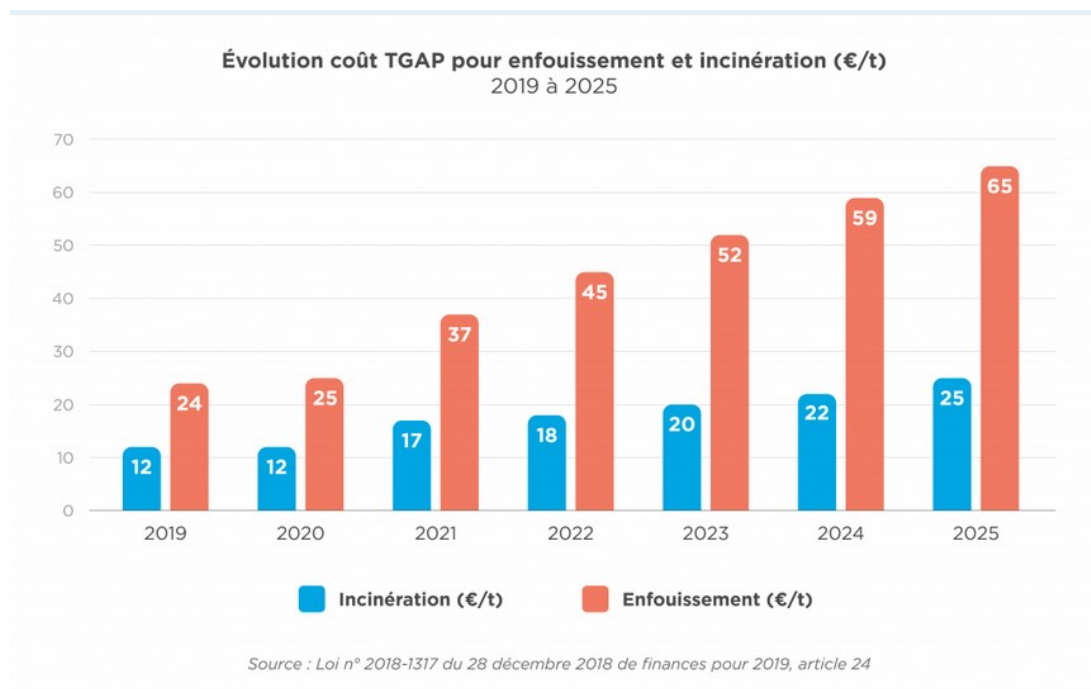
BUDGET ANNEXE TAXE ORDURES MENAGÈRES

Aucune évolution du taux de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères n'est proposée pour 2022.

Afin d'assurer l'équilibre du budget, la reprise anticipée des résultats est nécessaire. L'effet ciseau constatée en 2021 se poursuit malgré le dynamisme des recettes :

- Hausse des bases fiscales importante en 2022
- Hausse du prix de la revente des matériaux suite à la raréfaction de matières premières et de l'inflation

Malgré cela, la hausse de la TGAP via la participation au SMITED se poursuit puisque cette dernière passe à 1 811 547 € en 2022 (contre 1 691 130 € en 2021 soit + 7,12%). De plus, l'inflation impacte fortement ce budget puisque le budget carburant est y significatif.



V. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

L'excédent reporté par anticipation se monte à 1 787 912 €. Cette reprise d'excédent par anticipation permet d'assurer l'équilibre de la section de fonctionnement à hauteur de 620 457 €. La section d'investissement nécessite un virement de 299 364 €.

Ainsi, le reliquat d'excédent non utilisé est imputé au chapitre 65 à hauteur de 868 092 €.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
TEOM	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	1 669 868,88 €	1 759 959,88 €	1 600 253,02 €	1 856 639,00 €	11,18%	16,02%
012 - Charges de personnel	2 324 112,06 €	2 385 696,06 €	2 376 254,31 €	2 474 382,00 €	6,47%	4,13%
65 - Autres charges de gestion courante	2 956 761,12 €	2 833 290,93 €	1 719 121,38 €	2 730 528,15 €	-7,65%	58,83%
66 - Charges financières	12 363,72 €	12 363,72 €	12 303,73 €	14 538,65 €	17,59%	18,16%
67 - Charges exceptionnelles	12 000,00 €	62 000,00 €	57 810,50 €	11 500,00 €	-4,17%	-80,11%
042 - Opérations d'ordre entre sections	402 478,29 €	350 809,48 €	374 782,33 €	426 548,00 €	5,98%	13,81%
023 - Virement section d'investissement	- €	307 632,00 €		299 363,59 €		
TOTAL	7 377 584,07 €	7 711 752,07 €	6 140 525,27 €	7 813 499,39 €	5,91%	27,24%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
TEOM	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté	1 934 385,25 €	1 934 385,25 €		1 787 912,39 €	-7,57%	
013 - Atténuation de charges	40 000,00 €	40 000,00 €	70 749,34 €	48 900,00 €	22,25%	-30,88%
042 - Opérations d'ordre entre sections	28 343,40 €	28 343,40 €	36 924,63 €	27 368,00 €	-3,44%	-25,88%
70 - Produits des services	256 090,42 €	269 490,42 €	653 457,83 €	627 335,00 €	144,97%	-4,00%
73 - Recettes fiscales	4 446 740,00 €	4 403 876,00 €	4 429 794,00 €	4 562 416,00 €	2,60%	2,99%
74 - Subventions et participations	668 025,00 €	674 025,00 €	765 643,01 €	754 268,00 €	12,91%	-1,49%
75 - Autres produits de gestion courante			10 184,53 €	1 300,00 €		-87,24%
77 - Produits exceptionnels	4 000,00 €	4 000,00 €	27 299,07 €	4 000,00 €	0,00%	-85,35%
TOTAL	7 377 584,07 €	7 354 120,07 €	5 994 052,41 €	7 813 499,39 €	5,91%	30,35%
RESULTAT	- €	- 357 632,00 €	- 146 472,86 €	- €		

VI. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La reprise anticipée du résultat se monte à 658 598 €.

Les restes à réaliser 2021 s'élèvent à 1 012 058,16 € en dépenses et 816 315 € en recettes.

Ce budget comprend la poursuite des autorisations de programme en cours (harmonisation des modes de collecte et travaux déchetterie de Lezay).

Il est inscrit des emprunts prévisionnels au titre des travaux à la déchetterie de Lezay et du renouvellement du parc de véhicules.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
TEOM	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
16 - Emprunts et dettes	185 800,00 €	185 800,00 €	185 720,26 €	312 140,00 €	68,00%	68,07%
20 - Immobilisations incorporelles	108 947,57 €	125 447,57 €	5 312,40 €	115 440,00 €	5,96%	2073,03%
21 - Immobilisations corporelles	2 219 517,21 €	2 712 919,71 €	653 223,49 €	3 015 259,00 €	35,85%	361,60%
23 - Immobilisations en cours	1 622 972,15 €	1 677 972,15 €	69 901,35 €	1 066 309,53 €	-34,30%	1425,45%
27 - Immobilisations financières		5 203,30 €	26 016,50 €	26 017,00 €		0,00%
040 - Opérations d'ordre entre sections	28 343,40 €	28 343,40 €	36 924,63 €	27 368,00 €	-3,44%	-25,88%
041 - Opérations d'ordre section invst	- €	1 000,00 €	545,28 €	5 000,00 €		816,96%
TOTAL	4 165 580,33 €	4 736 686,13 €	977 643,91 €	4 567 533,53 €	9,65%	367,20%
RESTES A REALISER			1 012 058,16 €			
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
TEOM	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Excédent reporté	828 593,67 €	828 593,67 €		658 597,94 €	-20,52%	
021 - Virement section fonctionnement	- €	- €		299 363,59 €		
024 - Produits des cessions d'immos	- €	- €		295 000,00 €		
040 - Opérations d'ordre entre sections	402 478,29 €	350 809,48 €	374 782,33 €	426 548,00 €	5,98%	13,81%
041 - Opérations d'ordre section invst	- €	1 000,00 €	545,28 €	5 000,00 €		816,96%
10 - Dotations	571 793,37 €	663 114,98 €	118 587,97 €	739 309,00 €	29,30%	523,43%
10 - 1068 Excédent de fonctionnement reporté	- €	- €		- €		
13 - Subventions d'équipement perçues	386 715,00 €	314 715,00 €	36 315,00 €	333 715,00 €	-13,71%	818,95%
16 - Emprunts et dettes	1 976 000,00 €	2 578 453,00 €	277 000,00 €	1 810 000,00 €	-8,40%	553,43%
23 - Immobilisations en cours	- €	- €	417,60 €	- €		-100,00%
TOTAL	4 165 580,33 €	4 736 686,13 €	807 648,18 €	4 567 533,53 €	9,65%	465,54%
RESULTAT	- €	- €	- 169 995,73 €	- €		
RESTES A REALISER			816 315,00 €			

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT COLLECTIF**VII. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Ce budget reprend un niveau d'activité comparable à 2021 avec des ajustements sur l'organigramme sans incidence significative sur le budget.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
SPAC	BP 2021	VOTE 2021	Anticipé 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	843 414,15 €	882 834,15 €	779 849,17 €	894 144,00 €	6,01%	14,66%
012 - Charges de personnel	1 064 512,92 €	1 064 512,92 €	986 541,17 €	1 096 714,00 €	3,02%	11,17%
014 - Atténuation de produits	205 713,00 €	205 713,00 €	188 276,00 €	217 000,00 €	5,49%	15,26%
65 - Autres charges de gestion courante	16 200,00 €	995 532,20 €	19 384,71 €	50 100,65 €	209,26%	158,45%
66 - Charges financières	170 004,84 €	171 129,84 €	170 170,33 €	155 893,35 €	-8,30%	-8,39%
67 - Charges exceptionnelles	16 000,00 €	92 000,00 €	83 251,87 €	23 800,00 €	48,75%	-71,41%
042 - Opérations d'ordre entre sections	1 207 868,85 €	1 207 868,85 €	1 195 517,49 €	1 160 909,00 €	-3,89%	-2,89%
023 - Virement section d'investissement	120 161,73 €	- €	- €	- €	-100,00%	
TOTAL	3 643 875,49 €	4 619 590,96 €	3 422 990,74 €	3 598 561,00 €	-1,24%	5,13%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
SPAC	BP 2021	VOTE 2021	Anticipé 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté		926 715,47 €		- €		
013 - Atténuation de charges	3 000,00 €	3 000,00 €	1 854,94 €	2 900,00 €	-3,33%	56,34%
042 - Opérations d'ordre entre sections	445 893,49 €	445 893,49 €	435 893,49 €	390 548,00 €	-12,41%	-10,40%
70 - Produits des services	3 096 482,00 €	3 126 482,00 €	2 868 114,72 €	3 106 113,00 €	0,31%	8,30%
74 - Subventions et participations	89 000,00 €	89 000,00 €	108 345,90 €	93 000,00 €	4,49%	-14,16%
75 - Autres produits de gestion courante	8 500,00 €	8 500,00 €	8 568,67 €	6 000,00 €	-29,41%	-29,98%
76 - Produits financiers	- €	- €	255,57 €	- €		-100,00%
77 - Produits exceptionnels	1 000,00 €	20 000,00 €	34 462,18 €	- €	-100,00%	-100,00%
TOTAL	3 643 875,49 €	4 619 590,96 €	3 457 495,47 €	3 598 561,00 €	-1,24%	4,08%
RESULTAT	- €	- €	34 504,73 €	- €		

VIII. LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les autorisations de programme en cours se poursuivent :

- Audit patrimonial : solde recettes
- Réseaux et STEP à Sauzé Vaussais
- Réseaux et STEP à ROM
- Réseaux à Brioux

Les autres dépenses d'investissement relèvent des travaux et renouvellement de matériel (véhicules, pompes...) courants.

Un emprunt de 1,8 M€ est inscrit au titre du financement des travaux à Sauzé Vaussais.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
SPAC	BP 2021	VOTE 2021	Anticipé 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
16 - Emprunts et dettes	516 300,00 €	523 840,11 €	522 770,87 €	485 730,00 €	-5,92%	-7,09%
20 - Immobilisations incorporelles	353 003,55 €	486 714,79 €	234 643,69 €	122 365,00 €	-65,34%	-47,85%
21 - Immobilisations corporelles	183 400,00 €	566 301,70 €	140 146,30 €	189 981,43 €	3,59%	35,56%
23 - Immobilisations en cours	3 423 950,00 €	4 161 446,78 €	1 190 006,03 €	3 335 638,57 €	-2,58%	180,30%
040 - Opérations d'ordre entre sections	445 893,49 €	445 893,49 €	435 893,49 €	390 548,00 €	-12,41%	-10,40%
041 - Opérations d'ordre section invst	- €	- €		27 080,00 €		
TOTAL	4 922 547,04 €	6 184 196,87 €	2 523 460,38 €	4 551 343,00 €	-7,54%	80,36%
RESTES A REALISER			245 033,89 €			
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
SPAC	BP 2021	VOTE 2021	Anticipé 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Excédent reporté		1 143 251,82 €		- €		
021 - Virement section fonctionnement	120 161,73 €	- €		- €	-100,00%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 207 868,85 €	1 207 868,85 €	1 195 517,49 €	1 160 909,00 €	-3,89%	-2,89%
041 - Opérations d'ordre section invst	- €	- €		27 080,00 €		
10 - Dotations	- €	24 123,20 €	24 123,20 €	- €		-100,00%
13 - Subventions d'équipement perçues	908 953,00 €	908 953,00 €	255 122,67 €	1 563 354,00 €	72,00%	512,79%
16 - Emprunts et dettes	2 685 563,46 €	2 900 000,00 €	1 500 000,00 €	1 800 000,00 €	-32,97%	20,00%
TOTAL	4 922 547,04 €	6 184 196,87 €	2 974 763,36 €	4 551 343,00 €	-7,54%	53,00%
RESULTAT	- €	- €	451 302,98 €	- €		
RESTES A REALISER						

BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAIQUE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
PHOTOVOLTAIQUE					
011 - Charges à caractère général	1 700,00 €	403,62 €	2 028,00 €	19,29%	5,0245
012 - Charges de personnel	500,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00%	100,00%
65 - Autres charges de gestion courante	1 447,70 €		638,62 €	-55,89%	
66 - Charges financières	389,39 €	381,83 €	339,38 €	-12,84%	88,88%
042 - Opérations d'ordre entre sections	3 410,34 €	3 410,34 €	3 411,00 €	0,02%	100,02%
TOTAL	7 447,43 €	4 695,79 €	6 917,00 €	-7,12%	147,30%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
PHOTOVOLTAIQUE					
002 - Excédent reporté	1 430,43 €				
042 - Opérations d'ordre entre sections	1 317,00 €	1 317,00 €	1 317,00 €	0,00%	100,00%
70 - Produits des services	4 700,00 €	5 658,06 €	5 600,00 €	19,15%	98,97%
77 - Produits exceptionnels		1,83 €			0,00%
TOTAL	7 447,43 €	6 976,89 €	6 917,00 €	-7,12%	99,14%
RESULTAT	- €	2 281,10 €	- €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT					
	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
PHOTOVOLTAIQUE					
16 - Emprunts et dettes	5 960,00 €	5 953,32 €	1 960,00 €	-67,11%	32,92%
23 - Immobilisations en cours	2 381,83 €		134,00 €	-94,37%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	1 317,00 €	1 317,00 €	1 317,00 €	0,00%	100,00%
TOTAL	9 658,83 €	7 270,32 €	3 411,00 €	-64,69%	46,92%
RECETTES D'INVESTISSEMENT					
	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
PHOTOVOLTAIQUE					
001 - Excédent reporté	6 248,49 €			-100,00%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	3 410,34 €	3 410,34 €	3 411,00 €	0,02%	100,02%
TOTAL	9 658,83 €	3 410,34 €	3 411,00 €	-64,69%	100,02%
RESULTAT	- €	- 3 859,98 €	- €		

BUDGET ANNEXE RESEAU DE CHALEUR

Ce budget ne nécessite pas de reprise anticipée des résultats car l'équilibre annuel est assuré. Le CA 2021 présente un excédent de fonctionnement important suite à l'aboutissement du litige en cours qui génère une recette d'indemnisation de 122 677 €. Lors de l'affectation des résultats, cet excédent permettra d'absorber le léger déficit de la section de fonctionnement et de continuer à diminuer celui de la section d'investissement.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

RESEAU DE CHALEUR	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Déficit reporté	10 057,35 €			-100,00%	
011 - Charges à caractère général	305 955,69 €	236 697,63 €	249 020,15 €	-18,61%	5,21%
65 - Autres charges de gestion courante	1 500,00 €	1 448,37 €	47 419,42 €	3061,29%	3173,99%
66 - Charges financières	5 130,73 €	4 080,97 €	8 380,43 €	63,34%	105,35%
67 - Charges exceptionnelles	500,00 €		500,00 €	0,00%	
042 - Opérations d'ordre entre sections	39 621,23 €	39 621,23 €	39 622,00 €	0,00%	0,00%
023 - Virement section d'investissement	- €		6 223,00 €		
TOTAL	483 892,13 €	281 848,20 €	351 165,00 €	-27,43%	24,59%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RESEAU DE CHALEUR	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
042 - Opérations d'ordre entre sections	15 365,00 €	15 365,00 €	15 365,00 €	0,00%	0,00%
70 - Produits des services	347 400,00 €	314 983,28 €	335 800,00 €	-3,34%	6,61%
77 - Produits exceptionnels	121 127,13 €	122 677,15 €		-100,00%	-100,00%
TOTAL	483 892,13 €	453 025,43 €	351 165,00 €	-27,43%	-22,48%
RESULTAT	- €	171 177,23 €	- €		

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

RESEAU DE CHALEUR	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Déficit reporté	385 503,32 €			-100,00%	
16 - Emprunts et dettes	449 780,00 €	449 404,32 €	30 480,00 €	-93,22%	-93,22%
20 - Immobilisations incorporelles	4 000,00 €			-100,00%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	15 365,00 €	15 365,00 €	15 365,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL	854 648,32 €	464 769,32 €	45 845,00 €	-94,64%	-90,14%

RECETTES D'INVESTISSEMENT

RESEAU DE CHALEUR	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
021 - Virement section fonctionnement	- €		6 223,00 €		
040 - Opérations d'ordre entre sections	39 621,23 €	39 621,23 €	39 622,00 €	0,00%	0,00%
16 - Emprunts et dettes - Renégociation	419 520,00 €	419 520,00 €		-100,00%	-100,00%
16 - Emprunts et dettes - pour équilibre	395 507,09 €			-100,00%	
TOTAL	854 648,32 €	459 141,23 €	45 845,00 €	-94,64%	-90,02%
RESULTAT	- €	- 5 628,09 €	- €		

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF

Le budget inclut la reprise anticipée des résultats et les restes à réaliser 2021.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
SPANC	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	109 150,00 €	92 499,17 €	108 956,00 €	-0,18%	17,79%
012 - Charges de personnel	197 500,00 €	160 841,00 €	159 104,00 €	-19,44%	-1,08%
65 - Autres charges de gestion courante	8 041,20 €	2 532,85 €	85 432,95 €	962,44%	3273,00%
67 - Charges exceptionnelles	7 396,00 €	4 424,11 €	4 500,00 €	-39,16%	1,72%
042 - Opérations d'ordre entre sections	19 918,00 €	19 918,00 €	21 527,00 €	8,08%	8,08%
TOTAL	342 005,20 €	280 215,13 €	379 519,95 €	10,97%	35,44%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
SPANC	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté	79 383,20 €		89 660,95 €	12,95%	#DIV/0!
042 - Opérations d'ordre entre sections	10 875,00 €	10 875,00 €	10 875,00 €	0,00%	0,00%
70 - Produits des services	187 447,00 €	190 354,54 €	179 970,00 €	-3,99%	-5,46%
74 - Subventions et participations	48 300,00 €	32 214,00 €	37 094,00 €	-23,20%	15,15%
77 - Produits exceptionnels	16 000,00 €	57 049,34 €	61 920,00 €	287,00%	8,54%
TOTAL	342 005,20 €	290 492,88 €	379 519,95 €	10,97%	30,65%
RESULTAT	- €	10 277,75 €	- €		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT					
SPANC	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Déficit reporté			12 096,36 €		
10 - 1068 résultat reporté	1 100,19 €	1 100,19 €	- €	-100,00%	-100,00%
20 - Immobilisations incorporelles	2 300,19 €	2 300,19 €	- €	-100,00%	-100,00%
21 - Immobilisations corporelles	19 354,77 €	3 750,00 €	26 256,77 €	35,66%	600,18%
45 - Opérations pour compte de tiers	155 000,00 €	46 538,13 €	31 770,60 €	-79,50%	-31,73%
040 - Opérations d'ordre entre sections	10 875,00 €	10 875,00 €	10 875,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL	188 630,15 €	64 563,51 €	80 998,73 €	-57,06%	25,46%
RESTE A REALISER		31 770,60 €			
RECETTES D'INVESTISSEMENT					
SPANC	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
001 - Excédent reporté	12 611,96 €		- €	-100,00%	
040 - Opérations d'ordre entre sections	19 918,00 €	19 918,00 €	21 527,00 €	8,08%	8,08%
10 - Dotations	1 100,19 €	1 100,19 €	- €	-100,00%	-100,00%
45 - Opérations pour compte de tiers	155 000,00 €	18 837,00 €	59 471,73 €	-61,63%	215,72%
TOTAL	188 630,15 €	39 855,19 €	80 998,73 €	-57,06%	103,23%
RESULTAT	- €	- 24 708,32 €	- €		
RESTE A REALISER		59 471,73 €			

BUDGET ANNEXE GEMAPI

L'augmentation du montant des participations versées aux syndicats explique la hausse de la cotisation à appeler en 2022.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
GEMAPI	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
011 - Charges à caractère général	1 200,00 €	1 200,00 €	1 200,00 €	1 200,00 €	0,00%	0
012 - Charges de personnel	6 552,00 €	6 552,00 €	6 552,00 €	6 552,00 €	0,00%	0,00%
014 - Atténuation de produits	2 501,16 €	4 501,16 €	3 201,00 €	4 000,00 €	-11,13%	24,96%
65 - Autres charges de gestion courante	364 688,84 €	373 253,32 €	364 688,84 €	367 199,00 €	-1,62%	0,69%
TOTAL	374 942,00 €	385 506,48 €	375 641,84 €	378 951,00 €	-1,70%	0,88%
RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
	BP 2021	VOTE 2021	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / BP 2021	BP 2022 / CA 2021
002 - Excédent reporté		10 564,48 €			-100,00%	
73 - Recettes fiscales	374 942,00 €	374 942,00 €	361 817,00 €	378 951,00 €	1,07%	4,74%
74 - Subventions et participations		- €	14 444,00 €			-100,00%
TOTAL	374 942,00 €	385 506,48 €	376 261,00 €	378 951,00 €	-1,70%	0,71%
RESULTAT	-	- €	619,16 €	- €		