

CONSEIL COMMUNAUTAIRE

Jeudi 7 avril 2022

→ Budget prévisionnel 2022

SOMMAIRE

Partie 1 – Reprise anticipée des résultats 2021 au BP 2022

- 1- Budget principal
- 2- Budgets annexes SPA (Services Publics Administratifs)
- 3- Budgets annexes SPIC (Services Publics Industriels et Commerciaux)

Partie 2 – Adoption des budgets primitifs 2022

- 1- Budget principal
 - A- Les flux entre budget principal et budgets annexes
 - B- La fiscalité 2021
 - C- Vue d'ensemble du budget prévisionnel 2022
- 2- Budgets annexes « SPA » (Services Publics Administratifs)
 - A- Immobilier d'entreprises
 - B- Parc animalier
 - C- Equipements et sites divers
 - D- Eaux Pluviales urbaines
- 3- Budgets annexes « Lotissement »
 - A- Ecovillage
 - B- Zone d'activité
- 4- Budgets annexes « SPIC » (Services Publics Industriels et Commerciaux)
 - A- SPANC
 - B- Eau potable en délégation
 - C- Eau potable en régie
 - D- Assainissement collectif en délégation
 - E- Assainissement collectif en régie
 - F- Transports Publics

PARTIE 1

REPRISE ANTICIPÉE DES RÉSULTATS 2021 EN 2022

BUDGET PRINCIPAL - 2021

| Montants en € | BUDGET PRINCIPAL |
|--|------------------|
| FONCTIONNEMENT | |
| Recettes 2021 | 21 504 577,76 € |
| Dépenses 2021 | 19 690 521,07 € |
| " = Résultat de l'exercice 2021 | 1 814 056,69 € |
| Report 2020 | 2 987 210,44 € |
| " = Résultat cumulé 2021 | 4 801 267,13 € |
| AFFECTATION ANTICIPÉE DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : | |
| Report recette de Funct BP 2021 (C/002) | 4 801 267,13 € |
| Affectation en 1068 | |

| Montants en € | BUDGET PRINCIPAL |
|---|------------------|
| INVESTISSEMENT | |
| 1720065,27 | 2 347 057,15 € |
| Dépenses 2021 | 1 720 065,27 € |
| " = Résultat de l'exercice 2021 | 626 991,88 € |
| Report 2020 | - 62 938,11 € |
| " = Résultat cumulé 2021 | 564 053,77 € |
| Solde des Restes à réaliser 2021 | - 350 532,25 € |
| AFFECTATION ANTICIPÉE DU RESULTAT D'INVESTISSEMENT : | |
| Report en 001 | 213 521,52 € |

→ Le solde des Restes à Réaliser couvrant le déficit d'investissement, le besoin de financement de la section d'investissement est nul ; le résultat cumulé de fonctionnement 2021 est donc reporté en totalité sur 2022.

BUDGETS ANNEXES SPA - 2021

BUDGETS ANNEXES SERVICE PUBLIC ADMINISTRATIF

| Montants en € | BA Immobilier d'entreprises | BA Parc Animalier | BA Equip. Sites Divers | BA Eaux pluviales | BA Ecovillage | BA Zones d'activités |
|---|-----------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------------|
| FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Recettes 2021 | 2 653 618,54 € | 758 966,97 € | 157 003,60 € | 317 999,96 € | 130 380,55 € | 12 561 101,38 € |
| Dépenses 2021 | 2 437 255,82 € | 614 800,61 € | 136 497,88 € | 314 014,17 € | 130 380,55 € | 12 453 142,39 € |
| "= Résultat de l'exercice 2021 | 216 362,72 € | 144 166,36 € | 20 505,72 € | 3 985,79 € | - € | 107 958,99 € |
| Report 2020 | | | 138 325,14 € | | 1 751,01 € | 7 332 329,91 € |
| "= Résultat cumulé 2021 | 216 362,72 € | 144 166,36 € | 158 830,86 € | 3 985,79 € | 1 751,01 € | 7 440 288,90 € |
| AFFECTATION ANTICIPEE DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : | | | | | | |
| Report recette de fonct BP 2022 (c/002) | 7 317,88 € | 11 129,35 € | 63 414,04 € | 3 985,79 € | 1 751,01 € | |
| Affectation en 1068 | 209 044,84 € | 133 037,01 € | 95 416,82 € | | - € | 7 440 288,90 € |

Les résultats affectés au compte 1068 servent à financer le besoin de financement de la section d'investissement calculé dans le tableau suivant.

BUDGETS ANNEXES SPA - 2022

BUDGETS ANNEXES SERVICE PUBLIC ADMINISTRATIF

| Montants en € | BA Immobilier d'entreprises | BA Parc Animalier | BA Equip. Sites Divers | BA Eaux pluviales | BA Ecovillage | BA Zones d'activités |
|---|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | | | |
| Recettes 2021 | 305 533,02 € | 106 404,24 € | 140 057,28 € | 4 126,31 € | 136 372,23 € | 12 368 798,74 € |
| Dépenses 2021 | 296 850,08 € | 104 022,18 € | 70 354,09 € | 3 003,60 € | 136 372,23 € | 12 278 655,46 € |
| "= Résultat de l'exercice 2021 | 8 682,94 € | 2 382,06 € | 69 703,19 € | 1 122,71 € | - € | 90 143,28 € |
| Report 2020 | - 202 298,99 € | - 75 842,87 € | - 138 325,14 € | | - 1 751,01 € | - 7 332 329,91 € |
| "= Résultat cumulé 2021 | - 193 616,05 € | - 73 460,81 € | - 68 621,95 € | 1 122,71 € | - 1 751,01 € | - 7 242 186,63 € |
| AFFECTATION ANTICIPEE DU RESULTAT D'INVESTISSEMENT : | | | | | | |
| Report en 001 | - 193 616,05 € | - 73 460,81 € | - 68 621,95 € | 1 122,71 € | - 1 751,01 € | - 7 242 186,63 € |
| BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION : | | | | | | |
| Solde des Restes à réaliser 2021 | - 15 428,70 € | - 59 576,20 € | - 26 794,87 € | | | |
| Besoin de financement de la section (-) | - 209 044,75 € | - 133 037,01 € | - 95 416,82 € | | | |

BUDGETS ANNEXES SPIC - 2021

BUDGETS ANNEXES SERVICE PUBLIC INDUSTRIEL ET COMMERCIAL

| Montants en € | BA SPANC | BA Eau Potable Régie | BA Eau Potable DSP | BA Assainissement Régie | BA Assainissement DSP | BA Transports Publics |
|---|--------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| FONCTIONNEMENT | | | | | | |
| Recettes 2021 | 73 008,69 € | 1 456 567,08 € | 524 996,90 € | 679 840,69 € | 483 190,14 € | 1 806 739,30 € |
| Dépenses 2021 | 69 124,22 € | 1 252 605,14 € | 651 835,87 € | 890 422,90 € | 525 529,79 € | 1 797 574,00 € |
| "= Résultat de l'exercice 2021 | 3 884,47 € | 203 961,94 € | - 126 838,97 € | - 210 582,21 € | - 42 339,65 € | 9 165,30 € |
| Report 2020 | 12 750,83 € | 617 346,89 € | 343 234,91 € | 187 017,41 € | 107 397,88 € | 446 711,75 € |
| "= Résultat cumulé 2021 | 16 635,30 € | 821 308,83 € | 216 395,94 € | - 23 564,80 € | 65 058,23 € | 455 877,05 € |
| AFFECTATION ANTICIPEE DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT : | | | | | | |
| Report recette de fonct BP 2022 (c/002) | 16 635,30 € | | 69 388,98 € | - 23 564,80 € | | 338 039,98 € |
| Affectation en 1068 | | 821 308,83 € | 147 006,96 € | | | 117 837,07 € |

BUDGETS ANNEXES SPIC - 2021

BUDGETS ANNEXES SERVICE PUBLIC INDUSTRIEL ET COMMERCIAL

| Montants en € | BA SPANC | BA Eau Potable Régie | BA Eau Potable DSP | BA Assainissement Régie | BA Assainissement DSP | BA Transports Publics |
|--|---------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| INVESTISSEMENT | | | | | | |
| Recettes 2021 | 4 894,68 € | 877 688,90 € | 851 809,36 € | 598 526,86 € | 1 150 786,82 € | 200 665,86 € |
| Dépenses 2021 | 35 955,73 € | 797 567,45 € | 613 280,60 € | 1 059 071,58 € | 545 196,11 € | 217 749,11 € |
| "= Résultat de l'exercice 2021 | - 31 061,05 € | 80 121,45 € | 238 528,76 € | - 460 544,72 € | 605 590,71 € | - 17 083,25 € |
| Report 2020 | 42 429,55 € | 581 669,28 € | - 258 861,23 € | - 370 140,30 € | - 654 448,50 € | - 92 641,40 € |
| "= Résultat cumulé 2021 | 11 368,50 € | 661 790,73 € | - 20 332,47 € | - 830 685,02 € | - 48 857,79 € | - 109 724,65 € |
| AFFECTATION ANTICIPEE DU RESULTAT D'INVESTISSEMENT : | | | | | | |
| Report en 001 | 11 368,50 € | 661 790,73 € | | - 830 685,02 € | - 48 857,79 € | - 109 724,65 € |
| BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION : | | | | | | |
| Solde des Restes à réaliser 2021 | | - 404 843,69 € | - 126 674,49 € | 1 475 224,66 € | - € | - 8 112,52 € |
| Besoin de financement de la section (-) | | | - 147 006,96 € | | - 48 857,79 € | - 117 837,17 € |

PARTIE 2

LES BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGET PRINCIPAL

LES FLUX ENTRE BUDGET PRINCIPAL ET BUDGETS ANNEXES

FONCTIONNEMENT (BUDGET PRINCIPAL)

DEPENSES

Subvention BA Eaux pluviales 425k€

Subvention BA Equip. Sites divers 86k€

Subvention BA Immo. d'entreprises 269k€

Subvention BA Parc animalier 509k€

1.293.462,37€

RECETTES

Refacturation BA Eau potable 238k€

Refacturation BA Assainissement 129k€

Refacturation BA Eaux pluviales 25k€

Refacturation BA Transports 104k€

Refacturation BA SPANC 12k€

Refacturation BA Eaux et Assainissement Assurance 7k€

516 493,00€

LA FISCALITÉ PRÉVISIONNELLE 2022

2021

2022

Panier
« ménage »

6.098k€

| | |
|------------------------------|---------|
| Fraction TVA | 4.629k€ |
| Taxe foncière bâti | 1.411k€ |
| Taxe foncière non-bâti | 38k€ |
| Taxe addit. foncier non-bâti | 20k€ |

Panier
« ménage »

6.321k€

| | |
|------------------------------|---------|
| Fraction TVA | 4.763k€ |
| Taxe foncière bâti | 1.497k€ |
| Taxe foncière non-bâti | 39k€ |
| Taxe addit. foncier non-bâti | 22k€ |

Panier
« activités
économiques »

4.415k€

| | |
|--------|---------|
| CFE | 2.407k€ |
| CVAE | 1.154k€ |
| TASCOM | 661k€ |
| IFER | 193k€ |

Panier
« activités
économiques »

4.378k€

| | |
|--------|---------|
| CFE | 2.432k€ |
| CVAE | 1.090k€ |
| TASCOM | 660k€ |
| IFER | 196k€ |

| | |
|-----------------------------|----------|
| FNGIR | -2.253k€ |
| Alloc. Compensatrices d'Exo | 379k€ |

| | |
|-----------------------------|----------|
| FNGIR | -2.253k€ |
| Alloc. Compensatrices d'Exo | 411k€ |

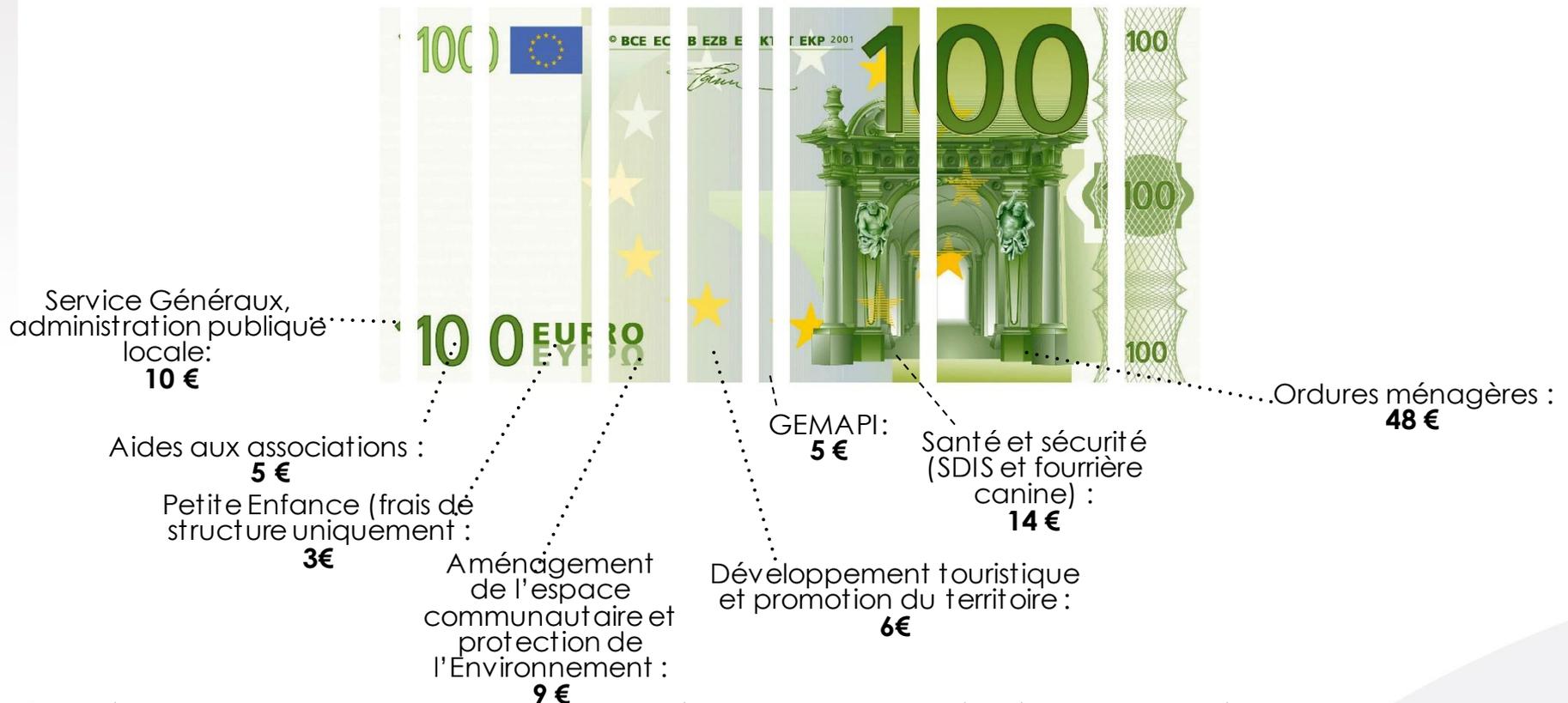
9.113.105€

9.334.138€

LE BUDGET 2022 EN QUELQUES CHIFFRES

COMMENT L'AGGLO UTILISE-T-ELLE VOS IMPÔTS ?

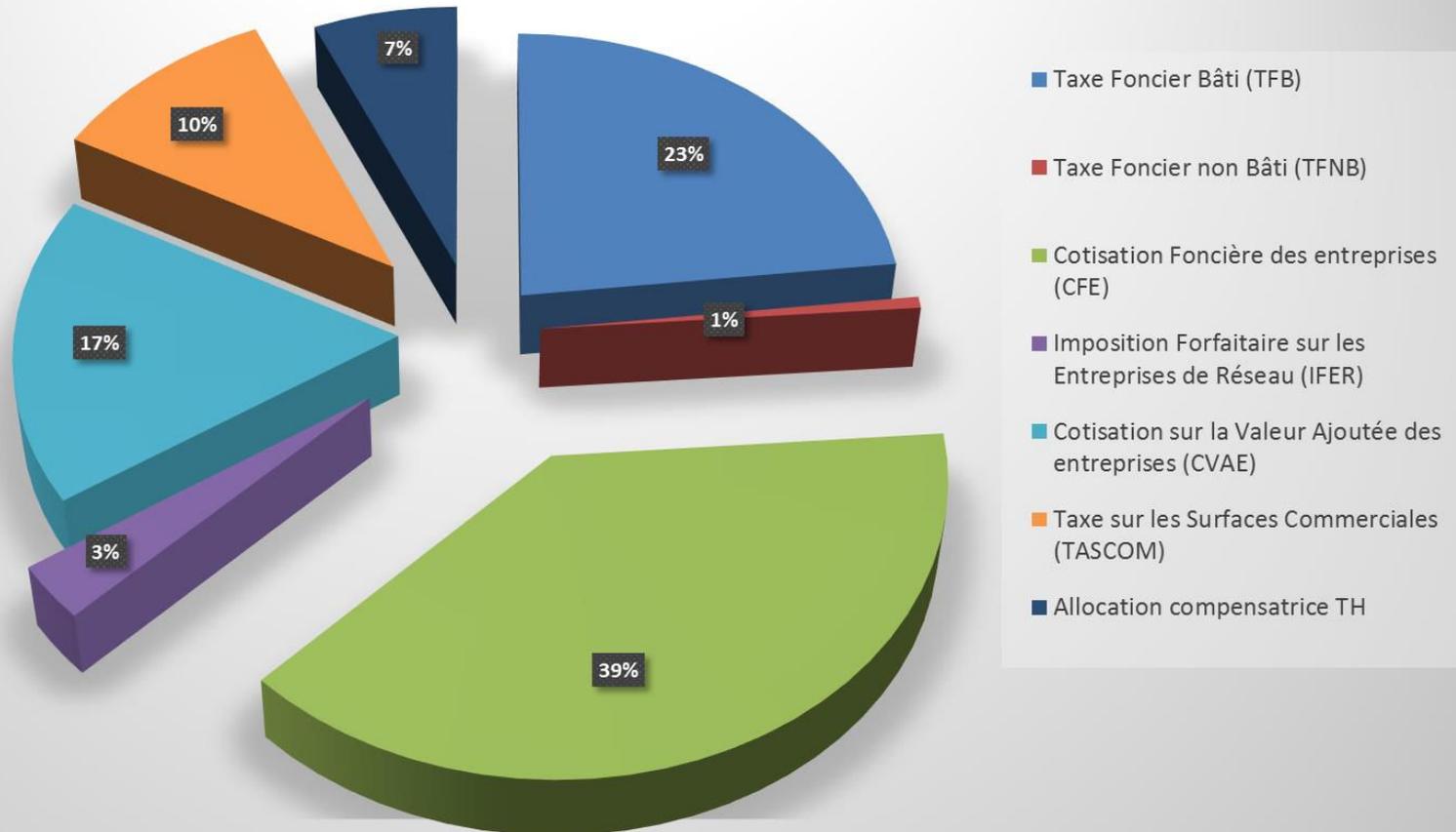
Voici les dépenses (fonctionnement + investissement) portées par le budget principal pour 100 € de fiscalité directe locale que vous payez en tant que contribuable.



Sur ce visuel, vous ne verrez pas les budgets "eaux et assainissement" par exemple, ni celui du transport public. En effet, ces budgets doivent être équilibrés sans subvention intercommunale. Ce sont des SPIC. Ces services ne sont donc pas financés par les impôts, seulement par leurs ressources propres. Nos compétences sont détaillées sur notre site www.agglo-grandgueret.fr, rubrique « L'Agglo ».

LE BUDGET 2022 EN QUELQUES CHIFFRES

REPARTITION DE LA FISCALITE LOCALE



BUDGET PRINCIPAL 2022

DEPENSES

RECETTES

FONCTIONNEMENT

26.670.484,50€

Amortissements : 888k€
Fonds de concours : 100k€
Remboursement emprunts : 969k€
Financement Investissements : 3 589k€

Charges à caractère général 2 640k€

Salaires 6 155k€

Charges financières 106k€

Revers. Fiscalité (AC + FNGIR) 4 511k€

Contingents, subvention, ... 6 168k€

Autres charges + dépenses imprévues 251k€

Charges exceptionnelles dont Subventions Equilibre BA 1.293k€

Transfert en investissement 5 546k€

Facturation des services 987k€

Impôts et taxes 15 764k€

Dotations et participations 4 802k€

Autres produits 317k€

Report résultat 2021 4 801k€

DEPENSES

RECETTES

INVESTISSEMENT

7.352.593,31€

Restes à réaliser 418k€

Remboursement dette 969k€

Investissements 5 823 k€

Avances remboursables BA 7k€

Dépenses imprévues 135k€

Transfert du fonctionnement 5 546k€

Restes à réaliser 68k€

Subv. Invest et FCTVA 636k€

Remboursement avance RB ZA 537k€

Report résultat 2021 564k€

PARTIE 2

LES BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGETS ANNEXES

SPA – Services Publics Administratifs

FONCTIONNEMENT

848 480,78€

DEPENSES

Charges à caractère général 329k€

Salaires 50k€

Charges financières 47k€

Autres charges 44k€

Transfert en investissement 379k€

RECETTES

Report résultat 2021 7k€

Produits des activités 572k€

Subv. équilibre b. principal 269k€

INVESTISSEMENT

595 362,72€

DEPENSES

Report résultat 2021 73k€

Restes à réaliser 84k€

Remboursement dette 290k€

Investissements 381k€

RECETTES

Transfert du fonctionnement 379k€

Affectation résultat 2021 209k€

Subvention Région 7k€

FONCTIONNEMENT

996.527,70€

DEPENSES

Charges à caractère général 276k€

Salaires 322k€

Charges financières 14k€

Autres charges 11k€

Transfert en investissement 373k€

RECETTES

Report résultat 2021 11k€

Produits des activités 476k€

Subv équilibre b. principal 509k€

INVESTISSEMENT

639 088,97€

DEPENSES

Report résultat 2021 73k€

RAR 2021 85k€

Remboursement dette 100k€

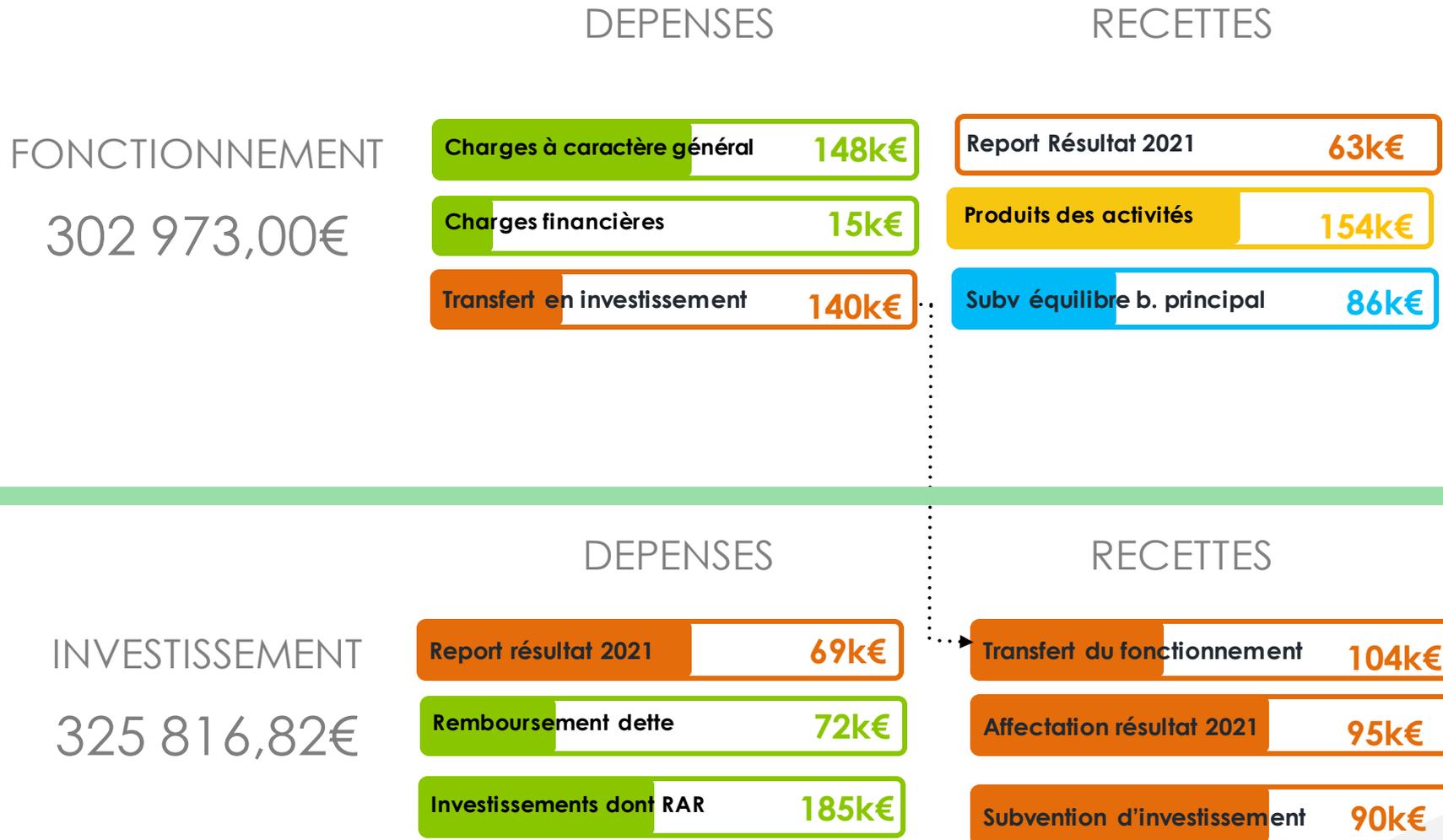
Investissements 381k€

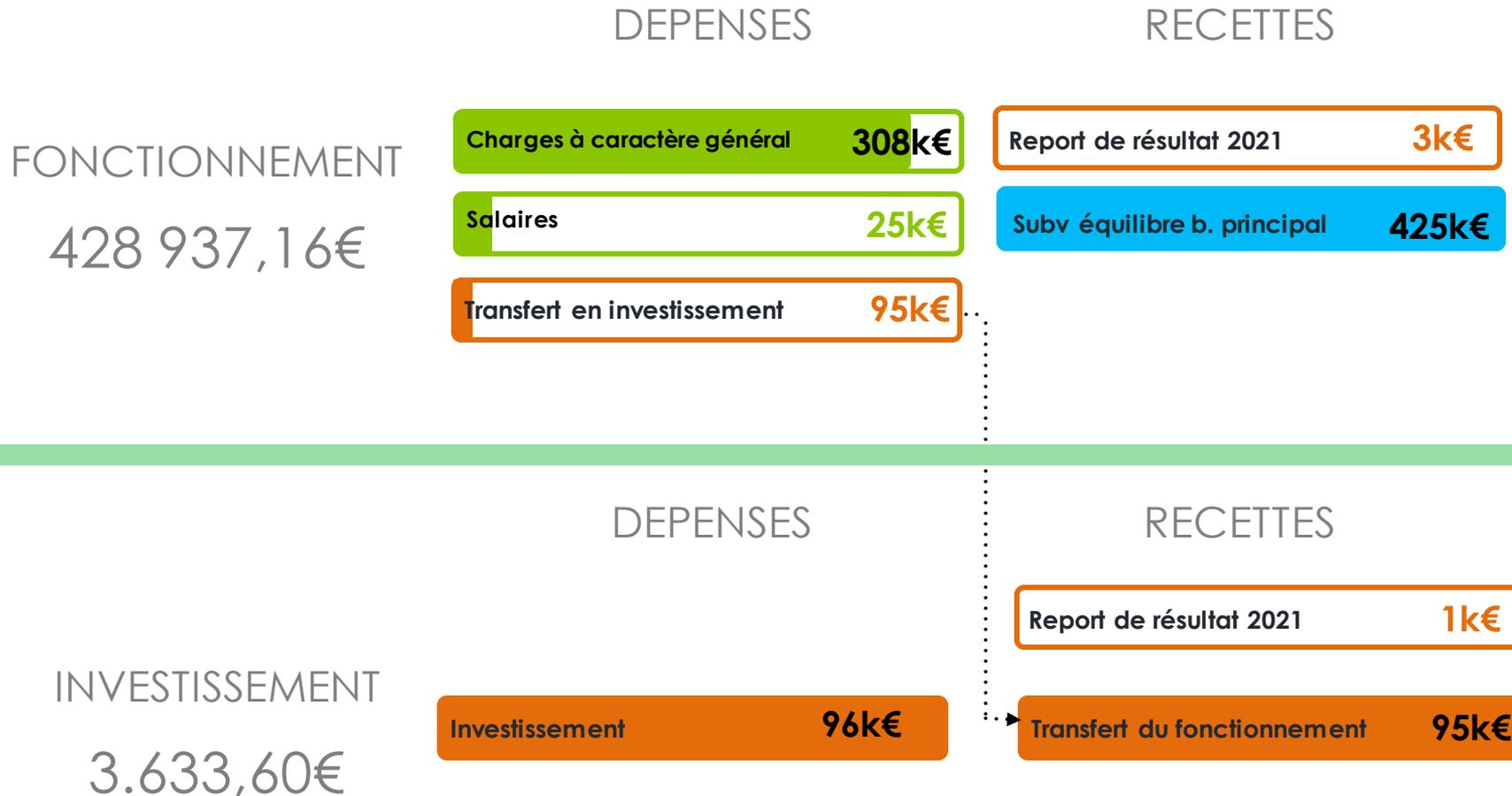
RECETTES

Transfert du fonctionnement 373k€

Affectation résultat 2020 133k€

Subvention Etat - DETR 133k€





PARTIE 2

LES BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGETS ANNEXES

Lotissements

FONCTIONNEMENT

3 151,01€

DEPENSES

Intérêts emprunt 0,7k€

Opération d'ordre 0,7k€

Transfert en investissement 1,7 k€

RECETTES

Report résultat 2020 1,7 k€

Opération d'ordre 0,7k€

Transfert entre section 0,7k€

INVESTISSEMENT

8 451,01€

DEPENSES

Transfert entre section 0,7k€

Report résultat 2020 1k€

Remboursement emprunt 6k€

RECETTES

Transfert du fonctionnement 1,7k€

Avance Agglo 6,7k€

FONCTIONNEMENT
8 705 807,61€

Valeur de stock au 1/1/22
11 950 890,88 €

DEPENSES

Travaux de viabilisation 355k€

Intérêts d'emprunt 29k€

Valeur stock
des terrains vendus 771k€

Opé d'ordre 29 k€

Virement à l'investissement 7.523k€

RECETTES

Ventes de terrains 848k€

Loyers 5k€

Report résultat 2021 7.440k€

Opération d'ordre 412k€

DEPENSES

Report résultat 2021 7.242k€

Remboursement dette 135k€

Rembours. Avance Agglo 533k€

Transfert entre section 384 k€

RECETTES

Transfert entre section 771k€

Virement du fonctionnement 7.523k€

INVESTISSEMENT
8 293 703,61€

PARTIE 2

LES BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGETS ANNEXES

SPIC – Services Publics Industriels et Commerciaux

FONCTIONNEMENT

85 635,30 €

DEPENSES

Charges à caractère général 18k€

Salaires 64k€

Charges exceptionnelles 3k€

Dotations 0,3k€

RECETTES

Redevances Assainiss. 37k€

Produits Except. 32k€

Report résultat 2021 17k€

DEPENSES

INVESTISSEMENT

75 468,50 €

Opérations pour compte tiers 63 k€

Investissements 12k€

RECETTES

Opérations pour compte tiers 63k€

Report résultat 2021 11k€

Dotations 0,3k€

FONCTIONNEMENT

209 172,88 €

DEPENSES

Charges à caractère général 27k€

Salaires 24k€

Charges financières 14k€

Dépenses imprévues 9k€

Transfert en investissement 134k€

RECETTES

Redevance délégataire –SAUR 130k€

Report résultat 2021 69k€

Transfert en investissement 10k€

DEPENSES

Transfert du fonctionnement 10k€

Report résultat 2021 20k€

Restes à réaliser 206k€

Remboursement dette 48k€

Investissements 201k€

RECETTES

Transfert du fonctionnement 134k€

Affectation résultat 2021 147k€

Subventions 79k€

Emprunts 125k€

INVESTISSEMENT

485 129,46 €

TRAVAUX DE RENOUVELLEMENT : 71 000 € (autofinancés)

Renouvellement réseaux pour 71 K€

AUTRES INVESTISSEMENTS : 130 000 €

Géoréférencement : 5 K€ (autofinancé)

programme de Travaux structurants : 125 K€ (emprunt)

FONCTIONNEMENT

4 093 625,79€

DEPENSES

Charges à caractère général 2 265k€

Salaires 435k€

Charges financières 55k€

Revers. Redevance Agence Eau 80k€

Autres charges 298k€

Dépenses imprévues 80k€

Transfert en investissement 881k€

RECETTES

Facturation des usagers 2 820k€

Recettes exceptionnelles 315k€

Report résultat 2021 821k€

Transfert en investissement 137k€

INVESTISSEMENT

4 364 958,83€

DEPENSES

Transfert du fonctionnement 137k€

Restes à réaliser 1 783k€

Remboursement dette 166k€

Investissements 2.278k€

RECETTES

Transfert du fonctionnement 881k€

Report résultat 2021 661k€

Subventions 344 K€

Emprunt 638k€

Restes à réaliser 1 379k€

Dotation 461k€

TRAVAUX DE RENOUVELLEMENT : 1 084 000 €

- Renouvellement réseaux pour 1 084 K€ (autofinancement)

AUTRES INVESTISSEMENTS : 1 194 000€

- Diagnostic : 278 K€ (autofinancement)
- Acquisition Terrain et matériel : 94 K€ (autofinancement)
- Programme structurant : 822 K€ (emprunt)

Recettes attendues : 344 000 €

FONCTIONNEMENT

2 332 692,92€

DEPENSES

| | |
|-----------------------------|---------|
| Reprise résultat 2021 | 24k€ |
| Charges à caractère général | 1 270k€ |
| Salaires | 152k€ |
| Charges financières | 75k€ |
| Charges Exceptionnelles | 19k€ |
| Dépenses imprévues | 5k€ |
| Transfert en investissement | 787k€ |

RECETTES

| | |
|-----------------------------|---------|
| Facturation des usagers | 1 820k€ |
| Subvention d'exploitation | 274k€ |
| Recettes exceptionnelles | 91k€ |
| Transfert en investissement | 147k€ |

INVESTISSEMENT

3 809 869,95€

DEPENSES

| | |
|-----------------------------|---------|
| Transfert du fonctionnement | 147k€ |
| Restes à réaliser | 697k€ |
| Remboursement dette | 347k€ |
| Investissements | 1.739k€ |
| Reprise résultat syndicat | 49k€ |
| Reprise résultat 2021 | 830k€ |

RECETTES

| | |
|-----------------------------|---------|
| Transfert du fonctionnement | 787k€ |
| Affectation résultat | 22k€ |
| Restes à réaliser | 2 173k€ |
| Subventions | 419k€ |
| Emprunt | 408k€ |

LES PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS 2022

TRAVAUX DE RENOUVELLEMENT : 1 730 000€

- **Géoréférencement et/ou diagnostic = 55K€ (Autofinancement) + 523 K€ (emprunts),**
- **Acquisition de matériel : 50 K€ (Autofinancement)**
- **Travaux = 798 K€ (Autofinancement) et 304 K€ (emprunt)**

Recettes attendues : 419 000€

FONCTIONNEMENT
2 145 487,23€

DEPENSES

Charges à caractère général 1.414k€

Salaires 431k€

Charges financières 21k€

Autres charges 18k€

Transfert en investissement 260k€

RECETTES

Fiscalité - Versement mobilité 1.136k€

Subventions 591k€

Ventes 80k€

Report résultat 2021 338k€

DEPENSES

INVESTISSEMENT
377 837,17€

Report résultat 2021 109k€

Restes à réaliser 8k€

Remboursement dette 185k€

Investissements 75k€

RECETTES

Transfert du fonctionnement 260k€

Affectation résultat 2021 117k€



**GRAND
GUÉRET**

Communauté
d'Agglomération