



NOTE DE PRÉSENTATION

DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021

DU BUDGET PRINCIPAL

ET DES BUDGETS ANNEXES



En application de l'article L. 2313-1 du CGCT, une présentation brève et synthétique doit être annexée au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux, les éléments suivants sont ainsi présentés :

I. LA PRESENTATION AGREGEE DES RESULTATS 2021

A. LE FONCTIONNEMENT

B. L'INVESTISSEMENT

II. LE BUDGET PRINCIPAL

A. LES RESULTATS

B. LA FORMATION DE L'EPARGNE

C. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

1. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

D. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

1. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

C. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

1) BUDGET FUNERARIUM

2) BUDGET DU SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS (SCIDS)

III LES BUDGETS ANNEXES

1) BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »

2) BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)

IV. ETAT DE LA DETTE DE LA CCPD

I. LA PRESENTATION AGREEE DES RESULTATS 2021

A. LE FONCTIONNEMENT

| | FONCTIONNEMENT | | |
|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | REPORT N-1 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2021 | SOLDE CUMULE au 31.12.2021 |
| I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE | 3 134 488,66 | 1 678 010,21 | 4 812 498,87 |
| II- Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX | 9078,75 | | 9 078,75 |
| III- Budget annexe ZIIC | | 3 728,25 | 3 728,25 |
| IV - Budget FUNERARIUM | 18 341,29 | -3 049,11 | 15 292,18 |
| V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN DU DROIT DES SOLS | 40 261,29 | -22 729,59 | 17 531,70 |
| TOTAL GENERAL | 3 202 169,99 | 1 655 959,76 | 4 858 129,75 |

B. L'INVESTISSEMENT

| | INVESTISSEMENT | | |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | REPORT N-1 | RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2021 | SOLDE CUMULE au 31.12.2021 |
| I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE | -661 262.63 | 3 846 704.41 | 3 185 441.78 |
| II- Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX | -9 958.89 | -128 860.61 | -138 819.50 |
| III- Budget annexe ZIIC | -222 174.00 | 224 186.67 | 2 012.67 |
| IV - Budget FUNERARIUM | -2 946.45 | -529.72 | -3 476.17 |
| V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS | -8 668.00 | 22 537.86 | 13 869.86 |
| TOTAL GENERAL | -905 009.97 | 3 964 038.61 | 3 059 028.64 |

II. LE BUDGET PRINCIPAL

A. LES RESULTATS

| FONCTIONNEMENT | | INVESTISSEMENT | |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| DEPENSES mandats émis | RECETTES titres émis | DEPENSES mandats émis | RECETTES titres émis |
| 11 358 547.92 | 13 036 558.13 | 4 289 452.56 | 8 136 156.97 |
| ** | | | |
| | excédent N-1 | déficit N-1 | |
| | 3 134 488.66 | 661 262.63 | - |
| | | | |
| 11 358 547.92 | 16 171 046.79 | 4 950 715.19 | 8 136 156.97 |
| Report E002 | 4 812 498.87 | Report E001 | 3 185 441.78 |

La section de fonctionnement :

Le résultat de l'exercice 2021 est positif à hauteur de **1.678.010,21 €**.

Le report de l'exercice précédent étant excédentaire de 3.134.488,66 €, soit un résultat cumulé en excédent à hauteur de **4.812.498,87 €**.

Pour mémoire, concernant 2020, il était de 5.138.647,95 €, soit une diminution de 336.149,08 €.

Il sera proposé de reporter le solde de l'excédent cumulé au compte 002.

La section d'investissement :

Le résultat de l'exercice 2021 est positif à hauteur de **3.846.704,41 €**. Le report de l'exercice précédent étant déficitaire de 661.262,63 €, soit un résultat cumulé en excédent à hauteur de **3.185.441,78 €**.

Pour mémoire, concernant 2020, il était de - 661.262,63 €, soit une augmentation de 2.524.179,15 €.

Il est à noter que cette augmentation est en partie le bénéfice de la contractualisation de l'emprunt de 4.000.000 € prévu pour les 4 grands projets 2019/2020 et 2021.

Il sera proposé de reporter le solde de l'excédent cumulé au compte 001.

B. LA FORMATION DE L'EPARGNE

| | | CA 2019 (en €) | CA 2020 (en €) | CA au 31.12.21 (en €) |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Chap. 70 | Produits de services, du domaine & ventes diverses | 1 576 111.96 | 1 201 388.72 | 1 740 674.35 |
| Chap. 73 | Impôts et taxes | 8 354 538.00 | 8 507 501.00 | 8 270 668.00 |
| Chap. 74 | Dotations, subventions et participations | 2 081 349.01 | 1 884 222.28 | 2 769 738.18 |
| Chap. 75 | Autres produits de gestion courante | 1.40 | 18 121.53 | 1.98 |
| Chap. 76 | Produits financiers | 3 786.09 | 3 368.64 | 2 932.84 |
| Chap. 77 | Produits exceptionnels (hors cessions immobilisations) | 217 561.66 | 163 350.05 | 181 636.53 |
| Chap. 013 | Atténuations de charges | 118 076.12 | 178 958.39 | 62 836.49 |
| TOTAL RECETTES REELLES | | 12 351 424.24 | 11 956 910.61 | 13 028 488.37 |
| Chap. 011 | Charges à caractère général | 2 123 288.04 | 1 862 700.78 | 1 748 702.37 |
| Chap. 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 4 436 982.01 | 4 782 876.94 | 4 973 715.00 |
| Chap. 65 | Autres charges de gestion courante | 1 753 154.93 | 1 875 087.93 | 1 912 486.54 |
| Chap. 67 | Charges exceptionnelles | 23 092.76 | 25 724.60 | 62 917.98 |
| Chap. 014 | Atténuations de produits | 2 057 611.00 | 2 073 273.00 | 2 084 098.00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES | | 10 394 128.74 | 10 619 663.25 | 10 781 919.89 |
| EPARGNE DE GESTION | | 1 957 295.50 | 1 337 247.36 | 2 246 568.48 |
| Charges financières (intérêts de la dette) | | 211 555.37 | 106 997.24 | 99 944.63 |
| CAF BRUTE | | 1 745 740.13 | 1 230 250.12 | 2 146 623.85 |
| Remboursement du capital de la dette | | 532 916.44 | 826 834.67 | 894 805.66 |
| CAF NETTE | | 1 212 823.69 | 403 415.45 | 1 251 818.19 |
| ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12 | | 7 096 332.98 | 10 150 109.42 | 6 885 028.20 |
| Capacité de désendettement (en années) | | 4.06 | 8.25 | 3.21 |
| Taux de CAF brute (en %) | | 14.13% | 10.29% | 16.48% |
| Taux de CAF nette (en %) | | 9.82% | 3.37% | 9.61% |
| Coefficient de rigidité des charges structurelles | | 51.83% | 56.58% | 53.62% |

La capacité de désendettement (indicateur de solvabilité) calcule le temps nécessaire pour rembourser la totalité de la dette si l'intégralité de l'épargne brute y est consacrée.

Il est généralement admis qu'un ratio de désendettement de 10 à 12 ans est acceptable, et qu'au-delà de 15 ans, la situation devient dangereuse.

La capacité de désendettement de notre Communauté de Commune est de 3,21 années au 31 décembre 2021.

Le taux de CAF brute, taux d'épargne brute, mesure la part de recette de fonctionnement pouvant être dédiée à l'investissement. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement n'étant pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement.

Il est généralement admis qu'un ratio de 8 % à 15 % est satisfaisant.

Le taux de notre Communauté de Commune est de 16,48 au 31 décembre 2021.

Le taux de CAF nette, taux d'épargne nette, mesure la part de recette de fonctionnement dédiées à l'autofinancement une fois la charge de la dette assurée.

Il est généralement admis un ratio autour de 7 %.

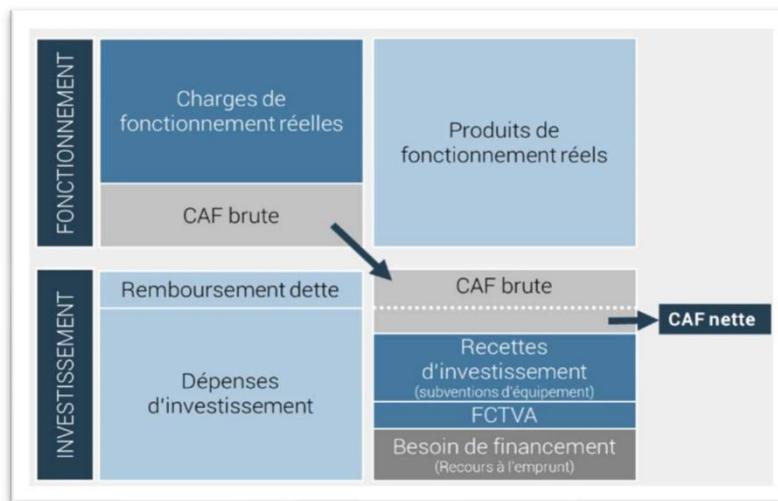
Pour l'exercice 2021, le taux d'épargne nette de la Communauté de Communes est de 9,61 %.

Le coefficient de rigidité des charges structurelles permet de mesurer le poids des charges incompressibles des chapitres 012 (frais de personnel), chapitre 65 (charges de gestion courante) et chapitre 66 (charges financières).

Il permet d'apprécier les marges de manœuvre budgétaires dont dispose la Communauté de Communes pour réduire l'ensemble de ses charges, et dégager les fonds nécessaires au remboursement des emprunts ou à l'engagement de nouveaux investissements.

Il est généralement admis un ratio autour de 50 %.

Pour 2021, l'épargne brute de la Communauté de Communes est de 2.146.623,85 € et l'épargne nette atteint le montant de 1.251.818,19 €, soit 53,62 %.



Globalement, les résultats financiers de l'année 2021 sur le budget principal sont bons et ce malgré le contexte de crise sanitaire qui pouvait laisser augurer des résultats inférieurs.

Cependant, il convient de rester prudent, concernant l'inquiétude qui subsiste quant à la réforme en profondeur de la fiscalité locale avec la dispense de paiement de la Taxe d'Habitation qui se poursuit pour les 65% des foyers restants en 2022 et de 100% en 2023. La compensation d'une fraction de la TVA ne semble pas suffisante.

Une baisse de recettes ayant déjà été constatée sur l'exercice 2021 :

| | 2020 | | 2021 | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | budget | réalisé | budget | réalisé |
| 73111 taxes foncières + habitation | 6.262.300,00 | 6.037.811,00 | 6.100.000,00 | 3.591.381,00 |
| 7382 compens. TH fraction de TVA | | | | 2.131.241,00 |
| TOTAL | 6.262.300,00 | 6.037.811,00 | 6.100.000,00 | 5.722.622,00 |

C. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

1. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 748 702,37 | | 1 748 702,37 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 4 973 715,00 | | 4 973 715,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 2 084 098,00 | | 2 084 098,00 |
| 60 | Achats et variation des stocks (3) | | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 912 486,54 | | 1 912 486,54 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus (4) | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 99 944,63 | 0,00 | 99 944,63 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 62 917,98 | 38 384,76 | 101 302,74 |
| 68 | Dot. aux amortissements et provisions | 2 500,00 | 435 798,64 | 438 298,64 |
| 71 | Production stockée (ou déstockage) (3) | | 0,00 | 0,00 |
| Dépenses de fonctionnement – Total | | 10 884 364,52 | 474 183,40 | 11 358 547,92 |
| Pour information | | | | 0,00 |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | | | |

CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 011 s'élevaient à 2.419.700 €, contre 2.876.756 € en 2020, soit - 457.056 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **1.748.702,37 €**, soit un taux de réalisation de 72,27 %. Les charges à caractère général représentent ainsi 15,40 % du budget de fonctionnement.

Eu égard à la crise sanitaire liée à la COVID19 et à l'augmentation de certains fluides, certains articles ont été consommés à plus de 100%, comme l'eau (207,56 %), le chauffage gaz (113 %), les frais d'entretien des locaux pour la désinfection (126 %).

Le coût d'entretien des bâtiments publics (201 %) est également en dépassement. La vétusté de certains bâtiments entraîne des entretiens plus récurrents. Certains travaux ont été réalisés dans le nouveau siège (bandes de vigilance, vidange et débouchage des réseaux sanitaires, curage de regards, petites installations dans la salle du Conseil, etc...)

Les fournitures administratives (161 %) : par suite du déménagement et à la réorganisation des services, plusieurs achats liés à ces réaménagements ont été réalisés.

Malgré ces constats, ce chapitre est en baisse depuis trois ans, mais il devra être surveillé notamment au regard de l'augmentation des coûts des fluides.

LES REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE

| COMPTE ADMINISTRATIF 2021 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE <i>par ordre alphabétique</i> | |
| POLE RESSOURCES | 850 548,87 |
| COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES | 46 239,13 |
| INFORMATIQUE - TOUS SERVICES | 102 378,31 |
| INSERTION PROFESSIONNELLE 90 | 8 750,43 |
| JURIDIQUE - TOUS SERVICES | 110 253,18 |
| NA - NON AFFECTE | 4 000,00 |
| RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 02 | 12 986,81 |
| RELATIONS PUBLIQUES - FETES ET CEREMON | 1 578,47 |
| RH - TOUS SERVICES | 56 157,60 |
| SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020 | 390 916,12 |
| STRE ENVIRONNEMENT 830 | 1 204,55 |
| STRE TRANSPORT A LA DEMANDE 815 | 93 665,00 |
| TOURISME 95 | 16 320,00 |
| VOIRIES COMMUNAUTAIRES 822 | 6 099,27 |
| POLE ENFANCE JEUNESSE | 633 479,34 |
| EXTRASCOLAIRE 423 | 48 166,38 |
| JEUNES 422 | 4 722,18 |
| PERISCOLAIRE 421 | 549 126,57 |
| TRANSPORT 252 | 31 464,21 |
| POLE FAMILIAL ET SOCIAL | 264 674,16 |
| CENTRE SOCIAL FAMILLES 60 | 11 895,32 |
| CENTRE SOCIAL SENIORS 60 | 23 020,66 |
| CENTRE SOCIAL 60 | 1 783,21 |
| GENS DU VOYAGE 524 | 30 161,07 |
| PETITE ENFANCE RPE 64 | 6 242,36 |
| PETITE ENFANCE MULTIACC 64 | 190 001,26 |
| RASED 213 | 751,95 |
| ULIS 212 | 818,33 |
| TOTAUX | 1 748 702,37 |

CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

Concernant les charges de personnel (chapitre 012), le réalisé d'un montant de **4.973.715 €** est en deçà des prévisions budgétaires (5.536.600 €), soit 92,85 % de réalisation. Les charges de personnels représentent néanmoins 43.79 % du budget de fonctionnement.

Avec un delta de + 190.839 € par rapport à 2020, ce chapitre a cependant encore été impacté par une activité ralentie du Pôle Enfance Jeunesse du fait des conditions sanitaires liées à la pandémie.

La différence de réalisation de l'ordre de 380.000 € par rapport aux inscriptions budgétaires, s'explique ainsi pour l'essentiel :

Impact de l'enfance jeunesse :

Budgétisé 2021 : 3.306.400,00 € et réalisé pour 3.136.625,67 €, soit une **différence de 169.774,63 €**

Du fait de postes budgétisés, non réalisés : 77.000,00 €, concernant :

L'absence sur 6 mois d'un Directeur Général des Services : 50.000 €

Absence de recrutement d'un(e) stagiaire RH : 4.000 €

Absence de recrutement d'un(e) stagiaire Communication : 4.000 €

Absence de recrutement d'un(e) alternant(e) développement économique : 6.000 €

Absence de recrutement d'un(e) alternant(e) archiviste : 4.000 €

Difficultés de recrutement du 3^{ème} instructeur au service droit des sols : budgétisé 18.500 € pour une année, et arrivée en septembre 2021 pour un coût annuel de 9.339,33 €, soit 9.000 €

Les ARE (Aide Retour à l'Emploi, article 64731), budget non prévisible, se sont arrêtées en cours d'année, inscription au budget de la somme de 22.500 € et réalisé pour la somme de 5.000 €, produisant ainsi un écart de 17.500 €.

Le FIPHFP (Fonds Handicapé obligatoire, article 6478) :

Un nouvel agent déclaré handicapé, non prévu au moment de la conception du budget, a fait baisser la cotisation due, (budget 8.200 €, réalisation 2.129,35 €), soit une différence de réalisation d'environ 6.000 €.

Les frais d'alternance budgétisés dans leur globalité, ceux-ci sont échelonnés sur deux ou trois exercices budgétaires, ainsi qu'une cotisation non reversée (article 6488), soit une différence de 30.000 €.

Le FNC (Fonds National de Cotisations, article 6456) : une année au lieu de deux a été appelée, soit une différence de 10.000 €.

CHAPITRE 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 014 s'élevaient à 2.084.150 €, contre 2.082.150 € en 2020, soit + 2.000 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **2.084.098 €**, soit 100 %.

Il s'agit de dépenses stables : **FNGIR (Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources)**, des attributions de compensation ainsi que du **FPIC (Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales)**.

CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 65 s'élevaient à 2.029.500 €, contre 2.299.809 € en 2020, soit - 270.309 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **1.912.486,54 €**, soit 94.23 %.

Il s'agit des dépenses concernant :

- Pour l'essentiel, de la participation au SMICTOM, en augmentation de 46.775,16 € (1.649.062,41 € contre 1.602.286,95 € en 2020)
- Des indemnités des élus, sans augmentation,
- Des participations aux syndicats de rivières,
- D'adhésion à la Fédération des centres sociaux et à Côte d'Or tourisme (inchangées),
- De l'adhésion à la Mission Locale de DIJON, montant inchangé,
- De la participation au SCOT Dijonnais, en augmentation de 5.059 € (22.004 € contre 16.945 € en 2020)

CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 66 s'élevaient à 142.100 €, contre 170.000 € en 2020, soit - 27.900 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **99.944,63 €**, soit 70.33 %.

Les intérêts des emprunts sont en légère baisse par rapport à l'exercice 2020.

Il s'agit en fait, de 100 % de réalisation, le delta étant la somme négative des rattachements des ICNE (intérêts courus non échus) à hauteur de - 1.549,32 €.

CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 67 s'élevaient à 295.700 €, contre 37.000 € en 2020, soit + 258.700 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **62.917,98 €**, soit 21.28 %.

Cette faible consommation de crédits s'explique par :

- Les intérêts moratoires (article 6711) prévus au budget pour 1.000 € et une réalisation de 83,22 €, ce qui est bon signe,
- Les titres annulés sur exercices antérieurs et autres charges (articles 673 et 678), inscrits pour 3.000 € et réalisé pour 513,93 €,
- L'inscription de la somme de 234.100 € à l'article 6743 (subventions de fonctionnement), prévue pour le FRT, Fonds Régional des Territoires, et mandaté pour la somme de 26.243 €, suivant les dossiers déposés auprès du service,
- L'inscription de la somme de 21.500 € à l'article 6748 (subventions exceptionnelles), prévue pour l'échangeur et non réalisé.

3. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 62 836,49 | | 62 836,49 |
| 60 | <i>Achats et variation des stocks (3)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 1 740 674,35 | | 1 740 674,35 |
| 71 | <i>Production stockée (ou déstockage)</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 72 | <i>Production immobilisée</i> | | 0,00 | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 8 270 668,00 | | 8 270 668,00 |
| 74 | Dotations et participations | 2 769 738,18 | | 2 769 738,18 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 1,98 | 0,00 | 1,98 |
| 76 | Produits financiers | 2 932,84 | 0,00 | 2 932,84 |
| 77 | Produits exceptionnels | 181 636,53 | 8 069,76 | 189 706,29 |
| 78 | Reprise sur amortissements et provisions | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 79 | <i>Transferts de charges</i> | | 0,00 | 0,00 |
| Recettes de fonctionnement – Total | | 13 028 488,37 | 8 069,76 | 13 036 558,13 |
| Pour information | | | | |
| R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | | | 3 134 488,66 |

CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 013 s'élevaient à 145.100 €, contre 144.050 € en 2020, soit + 1.050 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **62.836,49 €**, soit 43.31 %.

Les remboursements sur rémunération du personnel (article 6419) sont par définition toujours incertains car liés aux arrêts de travail d'où la réalisation moindre à ce chapitre pour 62.496,92 €.

CHAPITRE 70 - LES PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 70 s'élevaient à 1.521.800 €, contre 1.147.600 € en 2020, soit + 374.200 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **1.740.674,35 €**, soit 114,38 %.

La réalisation des redevances pour les prestations du service enfance jeunesse (article 7067), d'un montant de 1.374.138,21 € (1.230.000 € au budget), est nettement supérieure au budget prévu.

La réalisation des produits des activités annexes (article 7088 : adhésions au centre social et vente des tickets Mobiplaine), d'un montant de 12.506 € (5.000 € au budget), est nettement supérieure au budget prévu

CHAPITRE 73 - LES IMPOTS ET TAXES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 73 s'élevaient à 8.646.700 €, contre 8.578.400 € en 2020, soit + 68.300 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **8.270.668 €**, soit 95.65 %.

Le manque de réalisation d'un montant de 376.032 € se justifie par la perte des gains de la taxe d'habitation, même compensée par la fraction de TVA.

CHAPITRE 74 - LES DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 74 s'élevaient à 1.907.300 €, contre 2.083.000 € en 2020, soit - 175.700 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **2.769.738,18 €**, soit 145.22 %.

| | | |
|-------------|-------------------------------|-----------------------|
| 74124 | Dotation DGF | 835.717,00 € |
| 744 | FCTVA fonctionnement | 8.582,60 € |
| 7472 | Dotations Régionales | 101.347,70 € |
| 7473 | Dotations Départementales | 46.811,00 € |
| 7478 | Dotations autres organismes | 1.323.208,88 € |
| <i>dont</i> | <i>CAF</i> | <i>1.316.673,62 €</i> |
| | <i>GIE IMPA</i> | <i>28.000,00 €</i> |
| | <i>ASP</i> | <i>6.000,00 €</i> |
| | <i>MSA</i> | <i>2.428,11 €</i> |
| | <i>FEDE. CTRE SOCIAUX</i> | <i>880,15 €</i> |
| | <i>PAPREC</i> | <i>87,00 €</i> |
| | <i>COMPENS. RATTACHEMENTS</i> | <i>-30.860,00 €</i> |

CHAPITRE 75 - LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Pas de crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 75.

La réalisation 2021 d'un montant de 1,98 €, concerne les écritures de compensations positives sur le versement de la retenue à la source de l'impôt sur le revenu.

CHAPITRE 76 - LES PRODUITS FINANCIERS

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 76 s'élevaient à 2.900 €, contre 3.700 € en 2020, soit - 800 €.

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **2.932,84 €**, soit 100 %.

Ces recettes correspondent aux intérêts dus par la commune de BRAZEY EN PLAINE pour le ticket de sortie.

CHAPITRE 77 - LES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 77 s'élevaient à 37.900 €, (aucune inscription en 2020).

Au titre de l'exercice 2021, la réalisation est de **181.636,53 €**, soit 479,25 %.

Ces recettes exceptionnelles sont :

- art. 7711 - Pénalités reçues : 5.528,00 € (pénalités sur marchés en cours)
- art. 7718 - Autres produits exceptionnels : 101.118,87 € (retour dépôt garantie + écritures de régularisation)
- art. 775 - Produits de cession : 31.000,00 € (vente du 5008)
- art. 7788 - Produits exceptionnels divers : 43.989,66 € (remboursement de sinistres et débets)

D. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

1. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En 2021, les dépenses d'investissement s'élèvent à **4.950.715,19 €**, soit un taux d'exécution de 43,27 %.

Le remboursement du capital de la dette a représenté le montant de 894.805,66 €.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 5.018.415,30 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 130 133,04 | 38 729,15 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 82 100,00 | 36 670,75 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 2 665 753,74 | 904 645,06 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 6 721 320,06 | 2 184 358,18 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 9 599 306,84 | 3 164 403,14 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 896 250,00 | 894 805,66 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 62 000,00 | |
| Total des dépenses financières | | 1 180 424,00 | 1 116 979,66 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 10 779 730,84 | 4 281 382,80 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 700,00 | 8 069,76 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 700,00 | 8 069,76 |
| TOTAL | | 10 780 430,84 | 4 289 452,56 |
| Pour information | | (2) | 661 262,63 |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | |

Vue détaillée :

| DEPENSES INVESTISSEMENT | | | |
|-------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| CHAPITRE | COMPTE | BUDGET 2021 | REALISE 2021 |
| 001 | Solde exécution section d'investissement reporté | 661 262,63 | 661 262,63 |
| | 001 - Solde exécution section d'invest reporté | 661 262,63 | 661 262,63 |
| 020 | Dépenses imprévues (investissement) | 62 000,00 | - |
| | 020 - Dépenses imprévues | 62 000,00 | - |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 700,00 | 8 069,76 |
| | 139141 - Communes membres du GFP | 700,00 | 685,00 |
| | 192 - Moins-value sur cession | - | 7 384,76 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 896 250,00 | 894 805,66 |
| | 1641 - Emprunts en euros | 880 000,00 | 879 668,16 |
| | 165 - Dépôts et cautionnements reçus | 3 000,00 | 1 950,00 |
| | 16818 - Autres prêteurs | 13 250,00 | 13 187,50 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 130 133,04 | 38 729,15 |
| | 2031 - Frais d'études | 6 555,60 | 4 142,40 |
| | 2051 - Concessions et droits similaires | 123 577,44 | 34 586,75 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 82 100,00 | 36 670,75 |
| | 2041411 - Cmes du GFP - Biens mobiliers. mat/études | 30 000,00 | - |
| | 20421 - Privé - Biens mobiliers. matériel et études | 52 100,00 | 36 670,75 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 2 665 753,74 | 904 645,06 |
| | 2111 - Terrains nus | 132 000,00 | - |
| | 2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes | 1 000,00 | 200,00 |
| | 2128 - Autres agencements et aménagts de terrains | 855 960,40 | - |
| | 2135 - Install. générales. agencts. aménagts construct° | 527 519,22 | 130 830,05 |
| | 2151 - Réseaux de voirie | - | 80 641,20 |
| | 21538 - Autres réseaux | 29 920,00 | - |
| | 21568 - Autre mat. et outillage incendie et défense civile | - | 4 381,20 |
| | 2158 - Autres install. Mat. et outillage techniques | 4 250,00 | - |
| | 2182 - Matériel de transport | 338 727,54 | 342 609,70 |
| | 2183 - Matériel de bureau et matériel informatique | 129 739,60 | 101 572,56 |
| | 2184 - Mobilier | 238 400,00 | 70 661,04 |
| | 2188 - Autres immobilisations corporelles | 408 236,98 | 173 749,31 |
| 23 | Immobilisations en cours | 6 721 320,06 | 2 184 358,18 |
| | 2313 - Constructions | 6 717 832,86 | 2 182 990,18 |
| | 2317 - Immobilisations reçues au titre d'une mise à dispos | 3 487,20 | 1 368,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 222 174,00 | 222 174,00 |
| | 276351 - GFP de rattachement | 222 174,00 | 222 174,00 |
| | TOTAL | 11 441 693,47 | 4 950 715,19 |

Les grands points de dépenses par gestionnaires de crédits :

POLE RESSOURCES

- Commande Publique réalisations d'un montant de 2.782.151,59 € :

Il est à noter que les dépenses des projets liés à un (ou des) marché(s) font partie de ces inscriptions. Une fois le projet complètement réalisé, il revient en charge au service gestionnaire correspondant.

Pour cela, on retrouve ici les dépenses faites pour le nouveau siège et la Ferme aux escaliers, entre-autres :

- Travaux du nouveau siège (908.218,24 €)
- Cuisine et mobilier pour le nouveau siège (67.552,88 €)
- Placards pour les bureaux du nouveau siège (26.034,00 €)
- Rayonnages d'archives du nouveau siège et de la Ferme aux escaliers (44.937,39 €)
- Travaux de la ferme aux escaliers à Aiserey (1.212.694,74 €)
- Maîtrise d'ouvrage de la reconfiguration du Pole familial et social (61.200,00 €)
- Organigramme de clés de l'ensemble des locaux de la CCPD (7.899,49 €)
- Abri vélo du siège (26.850,00 €)
- Achat d'un bus Evadys (299.742,78 €)
- Prolongement voirie Boulouze (80.641,20 €)
- Défibrillateurs pour le Siège et le RPE (3.686,28 €)
- Extincteurs nouveau siège et Ferme aux escaliers (4.381,20 €)

- Informatique et les systèmes d'information, réalisations d'un montant de 155.894,45 € :
 - Licences Office, Office 365 et pare-feu (10.076,75 €)
 - Licences métier EJ complémentaire (5.310,00)
 - Nouveau site internet de la CCPD (19.200,00 €)
 - Alarme Ferme aux escaliers et caméras de surveillance multi-accueil THOREY (17.707,20 €)
 - Serveur, onduleur et écrans informatiques (26.559,60 €)
 - Ordinateurs, écrans, tablettes et téléphones (47.537,76 €)
 - Photocopieurs (2) pour le siège et RPE (3.432,00 €)
 - Ecrans interactifs des salles de réunion du siège (14.934,00 €)
 - Pupitre digital Pole Familial et social (4.800,00 €)
 - Bornes WIFI nouveau siège (3.285,60 €)
 - Malette logiciel pédagogique RASED (2.027,94 €)
 - Vidéoprojecteur pour ULIS (1.023,60 €)
- Développement Économique, réalisations d'un montant de 36.670,75 €
 - Dossiers FRT
- Pour les écritures non affectées, un montant de 1.776.977,29 €
 - Remboursement du capital d'emprunt (892.855,66 €)
 - Avance pour l'équilibre du budget ZIIC (222.174,00 €)
 - Reprise subvention (685,00 €)
 - Report résultat N-1 (661.262,63 €)
- Relations publiques - communication, réalisations d'un montant de 10.250,40 €
 - Totems Pôle familial et social (3.282,00 €)
 - Marquage de véhicule (1.032,00 €)
 - Signalétique intérieure et extérieur du siège (5.474,40 €)
 - Signalétique du point emploi (462,00)
- Administration générale et moyens généraux réalisations d'un montant de 123.765,40 € :
 - Portail, pose et travaux électrification du portail du 5 impasse Arago (25.462,49 €)
 - Matériel de nébulisation (7.272,47 €)
 - Véhicule 5008 (45.769,52 €)
 - Isolation extérieure du local des gens du voyage (14.962,97 €)
 - Aspirateurs pour les bus, (360,72 €)
 - Armoires fortes (3) (25.200,00 €)
 - Gerbeur électrique (4.737,23 €)
- Pour le service STRE - service pour la Transition et la Résilience Ecologique, réalisations d'un montant de 4.682,16 €
 - Plantation de houblonnière (200,00)
 - Vélos électriques (4) (4.482,16 €)

POLE ENFANCE JEUNESSE

- Extrascolaire réalisations d'un montant de 2.381,76 € :
 - Drone (499,00 €)
 - Couchettes enfants (1.499,87 €)
 - Jeux ludothèque (382,89 €)

- Jeunes réalisations d'un montant de 3.965,56 € :
 - Tentes pour les séjours (2.086,56 €)
 - Canapé et chauffeuse modulables pour espace jeunes (1.450,00 €)
 - Caméra Gopro (429,00 €)
- Périscolaire réalisations d'un montant de 19.951,44 € :
 - Chariots 7 niveaux et chariots chauffants (11.672,58 €)
 - Aspirateur dorsal (847,13 €)
 - Penderies mobiles (1.658,16 €)
 - Couchettes enfants (3.499,71 €)
 - Soupières (1.380,46 €)
 - Jeux ludothèque (893,40 €)

POLE FAMILIAL ET SOCIAL

- Centre Social - Seniors réalisations d'un montant de 22.423,82 € :
 - Agrès de parcours seniors
- Service Gens du Voyage réalisations d'un montant de 1.950,00 € :
 - Remboursement de caution
- Petite Enfance, RPE - Relais Petite Enfance, réalisations d'un montant de 4.591,20 €
 - Matériel de motricité bougeothèque (2.079,60 €)
 - Tapis de motricité (2.511,60 €)
- Petite Enfance - Multi-accueils, réalisations d'un montant de 4.740,00 €
 - Lave-linge (2.640,00 €)
 - Sèche-linge (1.557,60 €)
 - Aménagement multi-accueil THOREY (542,40 €)

Synthèse par Gestionnaire de crédits :

| COMPTE ADMINISTRATIF 2021 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| DEPENSES INVESTISSEMENT | |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE <i>par ordre alphabétique</i> | |
| POLE RESSOURCES | 4 890 711,41 |
| COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES | 2 782 151,59 |
| INFORMATIQUE - TOUS SERVICES | 155 894,45 |
| INTERVENTIONS ECONOMIQUES 90 | 36 670,75 |
| INSERTION PROFESSIONNELLE 90 | 319,37 |
| NA - NON AFFECTE | 1 776 977,29 |
| RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 023 | 10 250,40 |
| SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020 | 123 765,40 |
| STRE ENVIRONNEMENT 830 | 4 682,16 |
| POLE ENFANCE JEUNESSE | 26 298,76 |
| EXTRASCOLAIRE 423 | 2 381,76 |
| JEUNES 422 | 3 965,56 |
| PERISCOLAIRE 421 | 19 951,44 |
| POLE FAMILIAL ET SOCIAL | 33 705,02 |
| CENTRE SOCIAL SENIORS 60 | 22 423,82 |
| GENS DU VOYAGE 524 | 1 950,00 |
| PETITE ENFANCE RPE 64 | 4 591,20 |
| PETITE ENFANCE MULTIACC 64 | 4 740,00 |
| TOTAUX | 4 950 715,19 |

2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

En 2021, les recettes d'investissement s'élèvent à **8.136.156,97 €**, soit un taux d'exécution de 69,94 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 4.357.1525,67 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 1 769 720,18 | 783 241,90 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 6 895 964,00 | 4 001 500,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 8 665 684,18 | 4 784 741,90 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 470 000,00 | 860 030,33 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (7) | 2 004 159,29 | 2 004 159,29 |
| 138 | Autres subvent° invest. non transf. | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 3 000,00 | 2 222,80 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 10 300,00 | 10 819,25 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | |
| Total des recettes financières | | 2 487 459,29 | 2 877 231,67 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 11 153 143,47 | 7 661 973,57 |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement (1) | 43 750,00 | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 436 550,00 | 474 183,40 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 480 300,00 | 474 183,40 |
| TOTAL | | 11 633 443,47 | 8 136 156,97 |

Vue détaillée :

| | | RECETTES INVESTISSEMENT | BUDGET 2021 | REALISE 2021 |
|------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| CHAPITRE | COMPTE | | | |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 43 750,00 | - |
| | 021 - Virement de la section de fonctionnement | | 43 750,00 | - |
| 040 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | | 436 550,00 | 474 183,40 |
| | 2182 - Matériel de transport | | - | 38 384,76 |
| | 28031 - Amortissements des frais d'études | | 11 700,00 | 11 648,00 |
| | 28033 - Amortissement de frais d'insertion | | 550,00 | 540,00 |
| | 28041411 - Communes du GFP - Biens mobiliers, matériel et études | | 400,00 | 405,00 |
| | 28041412 - Communes du GFP - Bâtiments et installations | | 17 600,00 | 17 582,00 |
| | 28051 - Concessions et droits similaires | | 31 950,00 | 31 918,58 |
| | 28128 - Autres agencements et aménagements de terrains | | 300,00 | 300,00 |
| | 281318 - Autres bâtiments publics | | 41 300,00 | 41 253,07 |
| | 28135 - Installat° générales, agencements, aménagement des construct° | | 117 400,00 | 117 407,00 |
| | 28138 - Autres constructions | | 21 400,00 | 21 324,00 |
| | 28145 - Installations générales, agencements et aménagements | | 6 000,00 | 5 983,00 |
| | 281534 - Réseaux d'électrification | | 100,00 | 38,00 |
| | 281538 - Autres réseaux | | 350,00 | 335,00 |
| | 281568 - Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile | | 450,00 | 424,50 |
| | 28158 - Autres installations, matériel et outillage techniques | | 3 400,00 | 3 364,83 |
| | 281731 - Bâtiments publics | | 10 550,00 | 10 515,00 |
| | 281735 - Installations générales, agencements, aménagements construct° | | 450,00 | 408,00 |
| | 281784 - Mobilier | | 1 200,00 | 1 115,67 |
| | 281788 - Autres immos corporelles reçues au titre d'une mise à dispo | | 100,00 | 88,00 |
| | 28182 - Matériel de transport | | 65 050,00 | 65 050,31 |
| | 28183 - Matériel de bureau et matériel informatique | | 39 600,00 | 39 570,38 |
| | 28184 - Mobilier | | 30 200,00 | 30 180,84 |
| | 28188 - Autres immobilisations corporelles | | 36 500,00 | 36 347,46 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 2 474 159,29 | 2 864 189,62 |
| | 10222 - F.C.T.V.A. | | 470 000,00 | 860 030,33 |
| | 1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés | | 2 004 159,29 | 2 004 159,29 |
| 13 | Subventions d'investissement | | 1 769 720,18 | 783 241,90 |
| | 1321 - Etat et établissements nationaux | | 241 001,83 | - |
| | 1322 - Régions | | 19 710,37 | - |
| | 1323 - Départements | | 657 080,00 | 640 000,00 |
| | 1328 - Autres | | 10 914,60 | 25 494,60 |
| | 1341 - Dotat° équipt territoires ruraux | | 841 013,38 | 117 747,30 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | 6 898 964,00 | 4 003 722,80 |
| | 1641 - Emprunts en euros | | 6 895 964,00 | 4 000 000,00 |
| | 165 - Dépôts et cautionnements reçus | | 3 000,00 | 2 222,80 |
| | 16818 - Autres prêteurs | | - | 1 500,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | | 10 300,00 | 10 819,25 |
| | 276348 - Autres communes | | 10 300,00 | 10 819,25 |
| | TOTAL | | 11 633 443,47 | 8 136 156,97 |

Détail des recettes par gestionnaires de crédits :

POLE RESSOURCES

- Commande Publique réalisations d'un montant de 775.467,60 € :

Il est à noter que les recettes de subventionnement liées aux grands projets ont été intégrées à ces inscriptions.

- Solde de subvention du multi accueil de Thorey pour 9.414,60 €
- Solde de subvention du ALSH à Varanges pour 111.128,00 €
- Subvention nouveau siège pour 240.000,00 €
- Subvention ferme aux escaliers à Aiserey pour 401.500,00 €
- Subvention Abri vélo du siège pour 13.425,00 €

- Pour les écritures non affectées, un montant de 7.310.807,51 €

- Produit de l'emprunt pour 4.000.000,00 €
- Fonds de Compensation de la TVA pour 860.030,33 €
- Produits des amortissements pour 435.798,64 €

- Excédent de fonctionnement capitalisé (art. 1068) pour 2.004.159,29 €
- Produit du ticket de sortie de BRAZEY E PLAINE pour 10.819,25 €
- Administration générale et moyens généraux réalisations d'un montant de 38.384,76 € :
 - Sortie du bien, vente du Véhicule 5008

POLE FAMILIAL ET SOCIAL

- Centre Social - Seniors réalisations d'un montant de 8.119,30 € :
 - Subvention alarme centre social
- Service Gens du Voyage réalisations d'un montant de 2.222,80 € :
 - Enregistrement de cautions
- Petite Enfance, RPE - Relais Petite Enfance, réalisations d'un montant de 1.155,00 €
 - Subvention pour le changement de logiciel du relais

Synthèse par Gestionnaire de crédits :

| COMPTE ADMINISTRATIF 2021 | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| RECETTES INVESTISSEMENT | |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE <i>par ordre alphabétique</i> | |
| POLE RESSOURCES | 8 124 659,87 |
| COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES | 775 467,60 |
| INFORMATIQUE - TOUS SERVICES | - |
| INTERVENTIONS ECONOMIQUES 90 | - |
| INSERTION PROFESSIONNELLE 90 | - |
| NA - NON AFFECTE | 7 310 807,51 |
| RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 023 | - |
| SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020 | 38 384,76 |
| STRE ENVIRONNEMENT 830 | - |
| POLE ENFANCE JEUNESSE | - |
| EXTRASCOLAIRE 423 | - |
| JEUNES 422 | - |
| PERISCOLAIRE 421 | - |
| POLE FAMILIAL ET SOCIAL | 11 497,10 |
| CENTRE SOCIAL SENIORS 60 | 8 119,30 |
| GENS DU VOYAGE 524 | 2 222,80 |
| PETITE ENFANCE RPE 64 | 1 155,00 |
| PETITE ENFANCE MULTIACC 64 | - |
| TOTAUX | 8 136 156,97 |

C. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

1. BUDGET FUNERARIUM

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses de fonctionnement (avec rattachement) s'élèvent à **33.574,66 €**, soit un taux d'exécution de 90,13 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 34.147,97 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à verser) | |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|
| | | | Mandats émis | Charges rattachées |
| 011 | Charges à caractère général | 18 250,00 | 18 233,53 | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 1 670,00 | 1 660,41 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 600,00 | 3 591,45 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 23 520,00 | 23 485,39 | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 3 700,00 | 3 072,33 | 604,74 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux provisions et dépréciat°(2) | 430,00 | 430,00 | |
| 69 | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | | |
| Total des dépenses réelles d'exploitation | | 27 650,00 | 26 987,72 | 604,74 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (4) | 3 500,00 | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (4) | 6 100,00 | 5 982,20 | |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4) | 0,00 | 0,00 | |
| Total des dépenses d'ordre d'exploitation | | 9 600,00 | 5 982,20 | |
| TOTAL | | 37 250,00 | 32 969,92 | 604,74 |
| Pour information | | | | |
| D 002 Déficit d'exploitation reporté de N-1 | | 0,00 | | |

CHAPITRE 011 pour 18.233,53 €

Les dépenses correspondent aux dépenses d'eau, électricité, nettoyage des parures mortuaires, de maintenance des équipements (porte, extincteurs, climatisation), assurance, désinfection du bâtiment, impôts société et taxes foncières

CHAPITRE 012 pour 1.660,41 €

Il s'agit des dépenses pour l'agent d'entretien des locaux du funérarium.

CHAPITRE 65 pour 3.591,45 €

Il s'agit de l'inscription de la créance éteinte (art.6542) pour une société de pompes funèbres.

CHAPITRE 66 pour 3.677,07 € (avec rattachement)

Il s'agit du remboursement des intérêts d'emprunt de l'année et des ICNE (Intérêts Courus Non Echus,604,74 €).

CHAPITRE 68 pour 430,00 €

Il s'agit de l'inscription de la créance douteuse (art.6817 pour une société de pompes funèbres.

LES RECETTES

En 2021, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **48.866,84 €**, soit un taux d'exécution de 77,15 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 55.435,71 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à | |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| | | | Titres émis | Prod. rattachées |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Ventes produits fabriqués, prestations | 45 000,00 | 27 583,55 | 2 942,00 |
| 73 | Produits issus de la fiscalité(5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 45 000,00 | 27 583,55 | 2 942,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises sur provisions et dépréciations (2) | 0,00 | 0,00 | |
| Total des recettes réelles d'exploitation | | 45 000,00 | 27 583,55 | 2 942,00 |
| 042 | <i>Opérat° ordre transfert entre sections (4)</i> | 0,00 | 0,00 | |
| 043 | <i>Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)</i> | 0,00 | 0,00 | |
| Total des recettes d'ordre d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | |
| TOTAL | | 45 000,00 | 27 583,55 | 2 942,00 |
| Pour information | | | | |
| R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1 | | 18 341,29 | | |

CHAPITRE 70 pour 27.583,55 € + 2.942,00 €

Il s'agit des prestations mortuaires et du rattachement comptable pour les prestations de décembre 2021.

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **12.404,82 €**, soit un taux d'exécution de 23,17 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 12.273,94 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|--------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 41 140,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'équipement | 41 140,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 9 460,00 | 9 458,37 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| | Total des dépenses financières | 9 460,00 | 9 458,37 |
| 45... | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 50 600,00 | 9 458,37 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL | 50 600,00 | 9 458,37 |
| | Pour information | | |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | 2 946,45 | |

La faible réalisation de ce budget est expliquée par la non-réalisation du chapitre 21, qui prévoyait une domotique, des casiers et tables réfrigérés. Du fait du passage en DSP programmée, ces investissements n'ont pas été exécutés.

CHAPITRE 68 pour 9.458,37 €

Il s'agit des dépenses de capital d'emprunt.

LES RECETTES

En 2021, les recettes d'investissement s'élèvent à **8.928,65 €**, soit un taux d'exécution de 15,65 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 9.327,49 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 44 500,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 44 500,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 106 | Réserves (5) | 2 946,45 | 2 946,45 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes financières | | 2 946,45 | 2 946,45 |
| 45... | Total des opérations pour le compte de tiers (4) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 47 446,45 | 2 946,45 |
| 021 | Virement de la section d'exploitation (2) | 3 500,00 | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 6 100,00 | 5 982,20 |
| 041 | Opérations patrimoniales (2) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 9 600,00 | 5 982,20 |
| TOTAL | | 57 046,45 | 8 928,65 |
| Pour information | | 0,00 | |
| R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1 | | | |

La faible réalisation des recettes est expliquée par la non-réalisation des dépenses du chapitre 21, par voie de conséquence, l'emprunt inscrit n'a pas été réalisé.

CHAPITRE 1068 pour 2.946,45 €

Il s'agit de la réalisation d'affectation de résultat.

CHAPITRE 040 pour 5.982,20 €

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

2. BUDGET SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses de fonctionnement (avec rattachement) s'élèvent à **177.789,42 €**, soit un taux d'exécution de 69,84 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 139.273,34 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à | |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|----------------------|
| | | | Mandats émis | Charg. rattachées |
| 011 | Charges à caractère général | 47 850,00 | 16 552,83 | 3 698,89 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 164 450,00 | 129 603,96 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 23 600,00 | 13 186,00 | 10 413,74 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 235 900,00 | 159 342,79 | 14 112,63 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 | |
| 022 | Dépenses imprévues | 14 261,29 | | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 250 161,29 | 159 342,79 | 14 112,63 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00 | | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 4 400,00 | 4 334,00 | |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 | |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 4 400,00 | 4 334,00 | |
| TOTAL | | 254 561,29 | 163 676,79 | 14 112,63 |
| Pour information | | | | |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 0,00 | | |

CHAPITRE 011 pour 16.552,83 €

Les dépenses correspondent aux dépenses d'eau, électricité, carburant, affranchissements, téléphonie, fournitures de bureau, assurance, abonnements techniques, formations, maintenance des équipements.

Dépenses nécessaires au bon fonctionnement du service.

Rattachement de charges pour 3.698,89 €

CHAPITRE 012 pour 129.603,96 €

Il s'agit des dépenses de remboursement de frais de personnel au budget principal, des cotisations auprès de GRAS SAVOYE, du FIHPFP et du CNAS pour les agents du service.

CHAPITRE 65 pour 13.186,00 €

Il s'agit des dépenses des droits du logiciel spécifique du service, de son hébergement et d'antivirus.

Rattachement de charges pour 10.413,74 €

CHAPITRE 042 pour 4.334,00 €

Il s'agit de l'amortissement dû au titre de l'exercice 2021.

LES RECETTES

En 2021, les recettes de fonctionnement (avec report) s'élèvent à **195.321,12 €**, soit un taux d'exécution de 76,73 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 203.534,63 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits emploi | |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------|
| | | | Titres émis | |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | | 0,00 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 214 300,00 | | 154 849,17 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 0,00 | | 210,66 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | | 0,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 214 300,00 | | 155 059,83 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | | 0,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | | 0,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 214 300,00 | | 155 059,83 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 0,00 | | 0,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 0,00 | | 0,00 |
| TOTAL | | 214 300,00 | | 155 059,83 |
| Pour information | | | | |
| R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 40 261,29 | | |

CHAPITRE 70 pour 154.849,17 €

Il s'agit des participations des communes membres.

CHAPITRE 74 pour 210,66 €

Il s'agit du FCTVA pour les dépenses de fonctionnement touché en 2021.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 40.261,29 € (art. 002)

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **14.464,14 €**, soit un taux d'exécution de 41,33 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 8.668,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 15 332,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 11 000,00 | 5 796,14 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 26 332,00 | 5 796,14 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| Total des dépenses financières | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 26 332,00 | 5 796,14 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 0,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | 26 332,00 | 5 796,14 |
| Pour information | | | |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | (2) 8 668,00 | |

CHAPITRE 21 pour 5.796,14 €

Il s'agit de l'achat du traceur pour le service. Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 8.668,00 € (art. 001).

LES RECETTES

En 2021, les recettes d'investissement s'élèvent à **28.334,00 €**, soit un taux d'exécution de 80,95 %.

(Pas d'exécution 2020)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 6 600,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| Tota] des recettes d'équipement | | 6 600,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (7) | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 138 | Autres subvent° invest. non transf. | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | |
| Total des recettes financières | | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 30 600,00 | 24 000,00 |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement (1) | 0,00 | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 4 400,00 | 4 334,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 4 400,00 | 4 334,00 |
| TOTAL | | 35 000,00 | 28 334,00 |

CHAPITRE 1068 pour 2.946,45 €

Il s'agit de la réalisation d'affectation de résultat.

CHAPITRE 040 pour 5.982,20 €

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

III. LES BUDGETS ANNEXES

1.BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **480.351,13 €**, soit un taux d'exécution de 18,52 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 151.490,52 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits empl. |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Mandats émis |
| 011 | Charges à caractère général | 2 441 800,00 | 328 860,61 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 2 441 800,00 | 328 860,61 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 2 441 800,00 | 328 860,61 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00 | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 151 490,52 | 151 490,52 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 151 490,52 | 151 490,52 |
| TOTAL | | 2 593 290,52 | 480 351,13 |
| Pour information | | | |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 0,00 | |

CHAPITRE 011 pour 328.860,81 €

Achat de terrains à aménager pour 243.287,85 € indemnités d'expropriation et procédures pour 85.572,76 €

CHAPITRE 042 pour 151.490,52 €

Ecritures réglementaires de stock

LES RECETTES

En 2021, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **489.429,88 €**, soit un taux d'exécution de 18,81 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 160.569,27 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits empl. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Titres émis |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 0,00 | 200 000,00 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 0,00 | 200 000,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 0,00 | 200 000,00 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 2 593 290,52 | 280 351,13 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 2 593 290,52 | 280 351,13 |
| TOTAL | | 2 593 290,52 | 480 351,13 |
| Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 9 078,75 | |

CHAPITRE 70 pour 200.000,00 €

Recette de rétrocession de terrains

CHAPITRE 042 pour 280.351,13 €

Ecritures réglementaires de stock

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 9.078,75 € (art. 002)

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **290.310,02 €**, soit un taux d'exécution de 11,15 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 161.449,41 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| Total des dépenses financières | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 2 593 290,52 | 280 351,13 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | | 2 593 290,52 | 280 351,13 |
| TOTAL | | 2 593 290,52 | 280 351,13 |
| Pour information | | (2) | 9 958,89 |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | | | |

CHAPITRE 040 pour 280.351,13 €

Ecritures réglementaires de stock

Report du déficit de l'exercice antérieur pour 9.958,89€ (art. 001)

LES RECETTES

En 2021, les recettes d'investissement s'élèvent à **151.490,52 €**, soit un taux d'exécution de 5,82 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 151.490,52 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 2 452 700,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 2 452 700,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (7) | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subvent° invest. non transf. | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 2 452 700,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement (1) | 0,00 | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 151 490,52 | 151 490,52 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 151 490,52 | 151 490,52 |
| TOTAL | | 2 604 190,52 | 151 490,52 |

CHAPITRE 040 pour 151.490,52 €

Ecritures réglementaires de stock

2.BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **222.174,00 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 222.174,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits empl. |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Mandats émis |
| 011 | Charges à caractère général | 0,00 | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel, frais assimilés | 0,00 | 0,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| 656 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses de gestion courante | | 0,00 | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 0,00 | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | | 0,00 | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00 | |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | | 222 174,00 | 222 174,00 |
| TOTAL | | 222 174,00 | 222 174,00 |
| Pour information | | | |
| D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 0,00 | |

CHAPITRE 042 pour 222.174,00 €

Ecritures réglementaires de stock

LES RECETTES

En 2021, les recettes de fonctionnement s'élèvent à **225.902,25 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 222.174,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Crédits empl. |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| | | | Titres émis |
| 013 | Atténuations de charges | 0,00 | 0,00 |
| 70 | Produits services, domaine et ventes div | 0,00 | 5 740,92 |
| 73 | Impôts et taxes | 0,00 | 0,00 |
| 74 | Dotations et participations | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes de gestion courante | | 0,00 | 5 740,92 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | 0,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 0,00 | 0,00 |
| 78 | Reprises provisions semi-budgétaires (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | | 0,00 | 5 740,92 |
| 042 | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 222 174,00 | 220 161,33 |
| 043 | Opérat° ordre intérieur de la section (2) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | | 222 174,00 | 220 161,33 |
| TOTAL | | 222 174,00 | 225 902,25 |
| Pour information | | | |
| R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 | | (3) 0,00 | |

CHAPITRE 70 pour 5.740,92 €

Vente de terrain

CHAPITRE 042 pour 220.161,33 €

Ecritures réglementaires de stock

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2021, les dépenses d'investissement s'élèvent à **442.335,33 €**, soit un taux d'exécution de 99,55 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 222.174,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses d'équipement | | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 020 | Dépenses imprévues | 0,00 | |
| | Total des dépenses financières | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 222 174,00 | 220 161,33 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre d'investissement | 222 174,00 | 220 161,33 |
| | TOTAL | 222 174,00 | 220 161,33 |
| | Pour information | | |
| | D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1 | (2) 222 174,00 | |

CHAPITRE 042 pour 220.161,33 €

Ecritures réglementaires de stock

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 222.174,00€ (art. 001)

LES RECETTES

En 2021, les recettes d'investissement s'élèvent à 444.348,00 €, soit un taux d'exécution de 100 %.

(Pas d'exécution 2020)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2021 :

| Chap. | Libellé | Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1) | Titres émis |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------|
| 010 | Stocks (3) | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (hors 165) | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (4) | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'équipement | | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0,00 | 0,00 |
| 1068 | Excédents de fonctionnement capitalisés (7) | 0,00 | 0,00 |
| 138 | Autres subvent° invest. non transf. | 0,00 | 0,00 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 | 0,00 |
| 18 | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participat° et créances rattachées | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 | 0,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | |
| Total des recettes financières | | 0,00 | 0,00 |
| 45... | Total des opé. pour le compte de tiers (6) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes réelles d'investissement | | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 021 | Virement de la sect° de fonctionnement (1) | 0,00 | |
| 040 | Opérat° ordre transfert entre sections (1) | 222 174,00 | 222 174,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales (1) | 0,00 | 0,00 |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | | 222 174,00 | 222 174,00 |
| TOTAL | | 444 348,00 | 444 348,00 |

CHAPITRE 16 pour 222.174,00 €

Réalisation avance budget principal

CHAPITRE 040 pour 222.174,00 €

Ecritures réglementaires de stock

II. ETAT DE LA DETTE DE LA CCPD

Synthèse de la dette de la CCPD au 31/12/2021 (source FinanceActive)

| Capital restant dû (CRD) | Taux moyen (ExEXAnnuel) | Durée de vie résiduelle | Durée de vie moyenne | Nombre de lignes |
|-------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 9 863 237.90 € | 1,17 % | 15 ans et 5 mois | 7 ans et 10 mois | 23 |

Dette par prêteur

| Prêteur | Capital Restant Dû | % du CRD |
|------------------|---------------------------|-----------------|
| BANQUE POSTALE | 8 688 000.00 € | 88,08 % |
| CAISSE D'EPARGNE | 536 036.23 € | 5,43 % |
| CREDIT MUTUEL | 520 457.27 € | 5,28 % |

| Prêteur | Capital Restant Dû | % du CRD |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|
| Autres prêteurs | 118 744.40 € | 1,20 % |
| Ensemble des prêteurs | 9 863 237.90 € | 100,00 % |

Dette par année

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2031 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Encours moyen | 9 515 056 € | 8 501 943 € | 7 515 678 € | 6 709 665 € | 5 960 415 € | 3 190 959 € |
| Capital payé sur la période | 1 024 224 € | 1 003 242 € | 888 920 € | 756 135 € | 740 609 € | 280 000 € |
| Intérêts payés sur la période | 111 271 € | 93 517 € | 75 926 € | 65 295 € | 57 130 € | 30 830 € |
| Taux moyen sur la période | 1,12 % | 1,05 % | 0,95 % | 0,91 % | 0,89 % | 0,95 % |

Niveau de risque de la dette

Risque faible

