



Débat d'orientation budgétaire

Commission finances du 28 février 2022

Conseil communautaire du 8 mars 2022



Objectifs du DOB

- Discuter des orientations budgétaires de la collectivité
- Informer sur la situation financière

Le débat sur les orientations budgétaires (DOB) doit se tenir dans les deux mois qui précèdent le vote du budget

➤ **Séance du 8 mars 2022**

- Il s'appuie sur un Rapport d'Orientations Budgétaires (ROB) qui est ensuite mis à la disposition du public



Contenu du rapport

- Des **données économiques** nationales et internationales
- Les **évolutions** des dépenses et des recettes, en fonctionnement comme en investissement
- les principales évolutions relatives aux **relations financières** entre la commune et la communauté de communes
- Les **objectifs** concernant l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement
- Les **engagements pluriannuels**
- Des informations relatives à la structure et la gestion de l'encours de la **dette** contractée et les perspectives pour le projet de budget.
- La structure des **effectifs**.



Contexte économique

- **Contexte macro-économique**

| | |
|-------------------|-------|
| Croissance France | 4,0 % |
| Croissance Zone € | 4,4 % |
| Inflation | 1,5 % |

- **Administrations publiques**

| | |
|---|---------|
| Croissance en volume de la dépense publique | -3,5 % |
| Déficit public (% du PIB) | 4,8 % |
| Dette publique (% du PIB) | 114,0 % |

- **Collectivités locales**

| | |
|------------------------------------|--------------------|
| Transferts financiers de l'État | 105 518 millions € |
| dont concours financiers de l'État | 52 735 millions € |
| dont DGF | 26 786 millions € |



Contexte économique

Déficit public

8,1 % du PIB en 2021 après 9,1 % du PIB en 2020, sous l'effet de la Covid 19
4,8 % du PIB en 2022

Inflation

La remontée des prix de l'énergie ainsi que la forte demande de matières premières ont provoqué une hausse d'inflation au second semestre 2021. Elle se situe actuellement à **1,5% et son augmentation devrait se poursuivre.**

+ les incertitudes liées au contexte international (guerre en Ukraine)



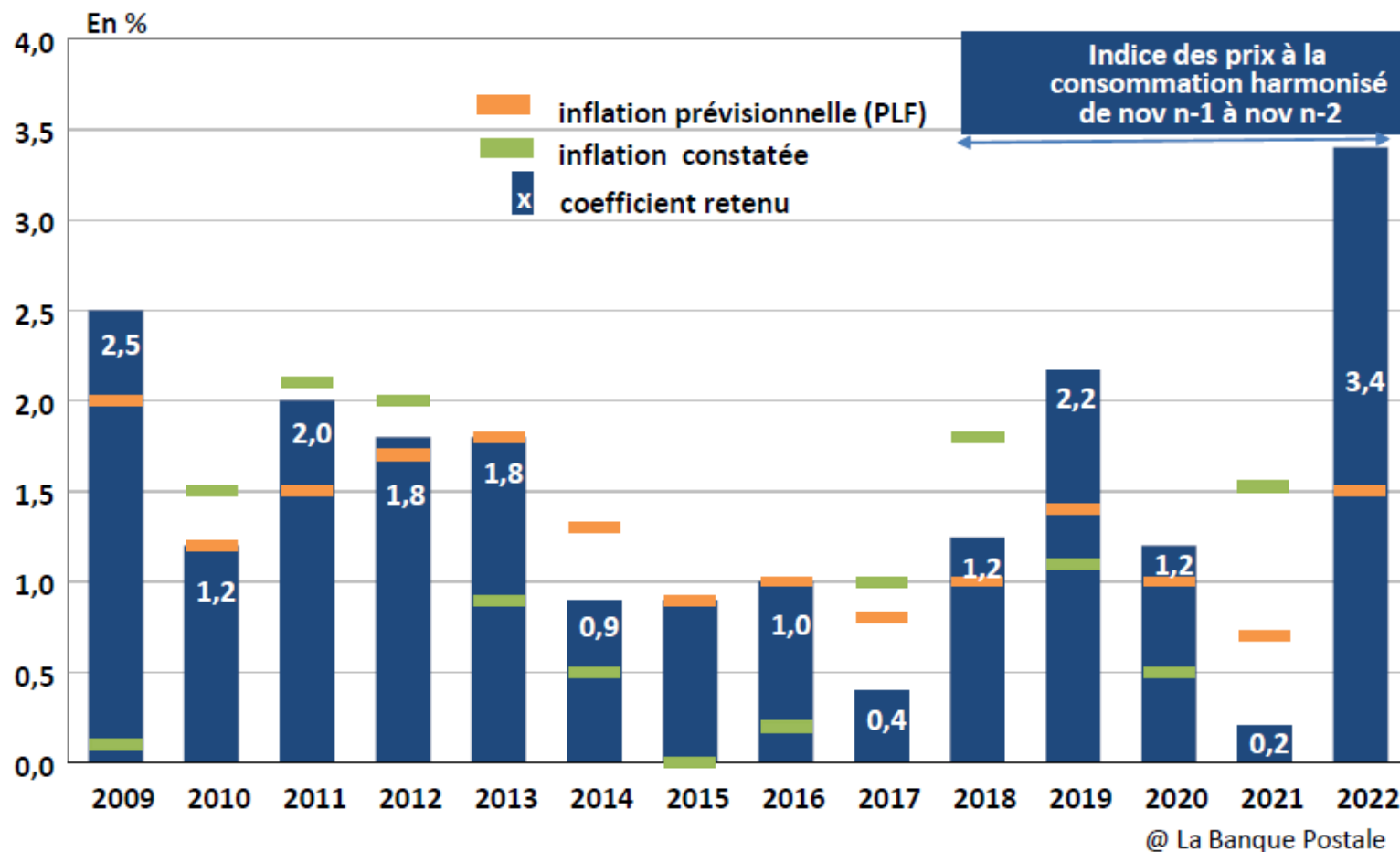
Loi de finances 2022

Principales dispositions applicables aux collectivités territoriales :

- ❖ Poursuite de la réforme de la taxe d'habitation
- ❖ Mesures du plan de relance
- ❖ Poursuite de l'automatisation du FCTVA
- ❖ Décalage d'un an de l'expérimentation du Compte Financier Unique (CFU) : fusion des comptes administratifs et des comptes de gestion
- ❖ Poursuite de la montée en charge de la péréquation « verticale » (DSU/DSR) par rapport à la péréquation « horizontale » (FPIC)
- ❖ Réforme des indicateurs utilisés dans le calcul des concours financiers et de la péréquation (effort fiscal, potentiel fiscal et financier...) pour tenir compte de la réforme de TH
- ❖ Taxe d'aménagement : elle doit désormais être répartie entre la commune et l'EPCI au prorata des charges de financement des équipements assumés par chaque collectivité (art. 109) ; avant c'était facultatif.



Loi de finances 2022



**Revalorisation
forfaitaire des valeurs
locatives**

cadastrales : +3,4%

A noter toutefois que
cela ne concerne que
les bases foncières
(TF, CFE) du fait de la
réforme de la taxe
d'habitation.



Nouveautés du budget 2021 :

↳ Mise en place de la taxe **GEMAPI** : 1^{ère} enveloppe de 110 000 €

↳ la compétence (partielle) sur la **jeunesse**

↳ l'implication de la communauté de communes dans le programme des **Petites Villes de Demain** avec la ville de Briare



Nouveautés 2022

↳ nouvelle nomenclature comptable (M57)

↳ la montée en puissance de la compétence « gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations » (**GEMAPI**)

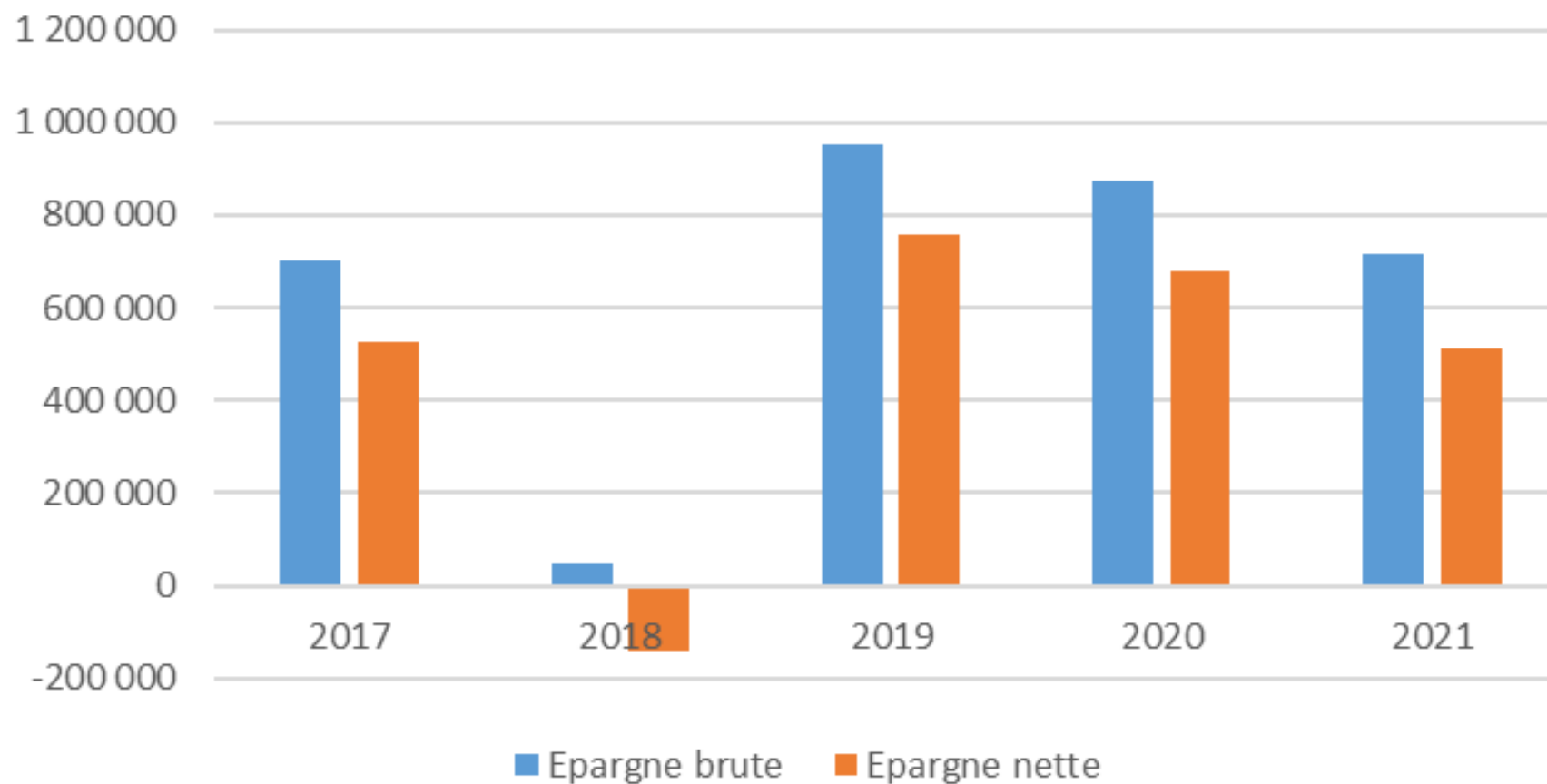
↳ la mise en place des projets inscrits dans le **Projet de territoire** et le contrat de relance et de transition écologique (**CRTE**)

↳ le schéma directeur **eau potable** en vue de préparer le transfert de cette compétence à la communauté de communes en 2026 ?

↳ ...

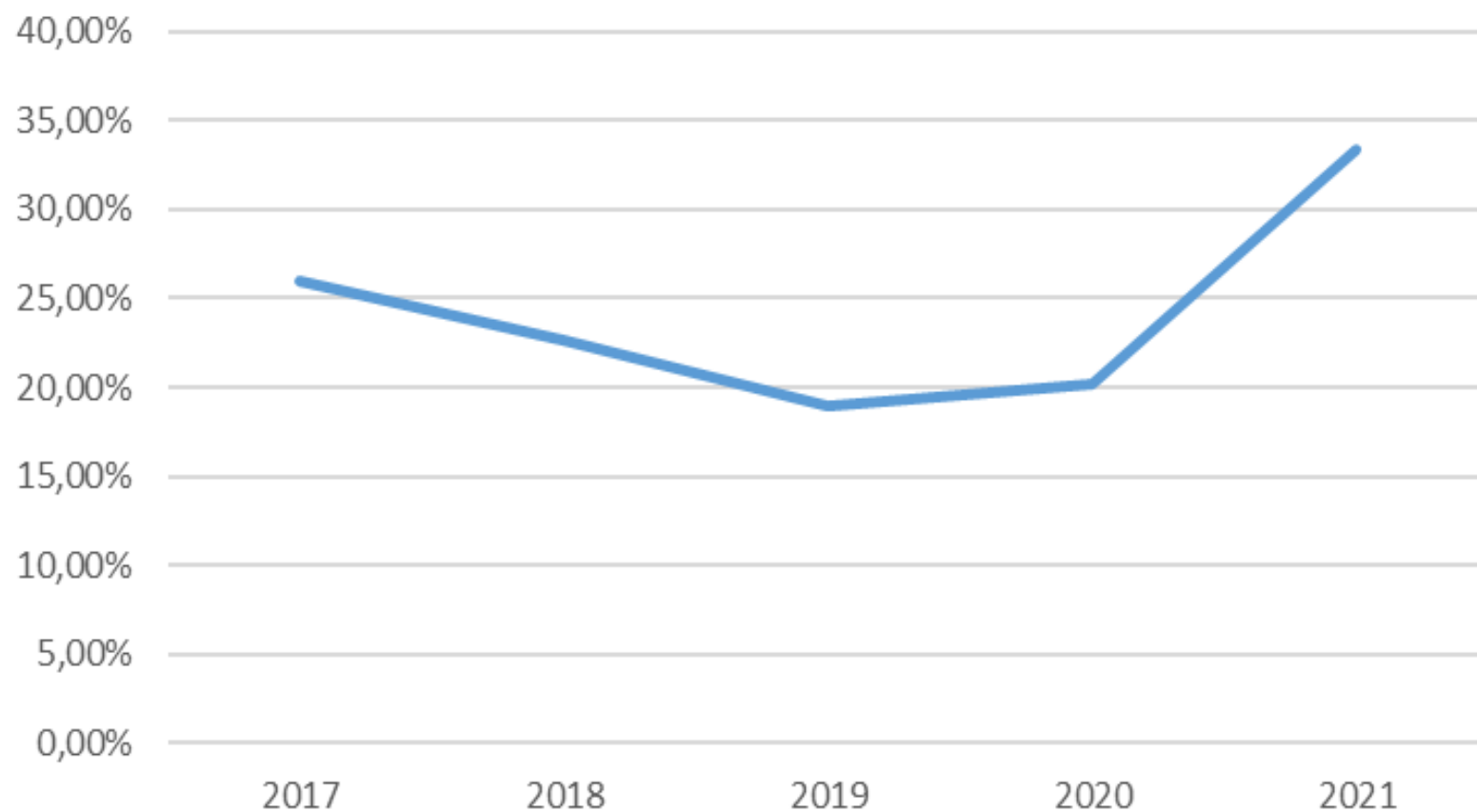


Ratios d'analyse financière

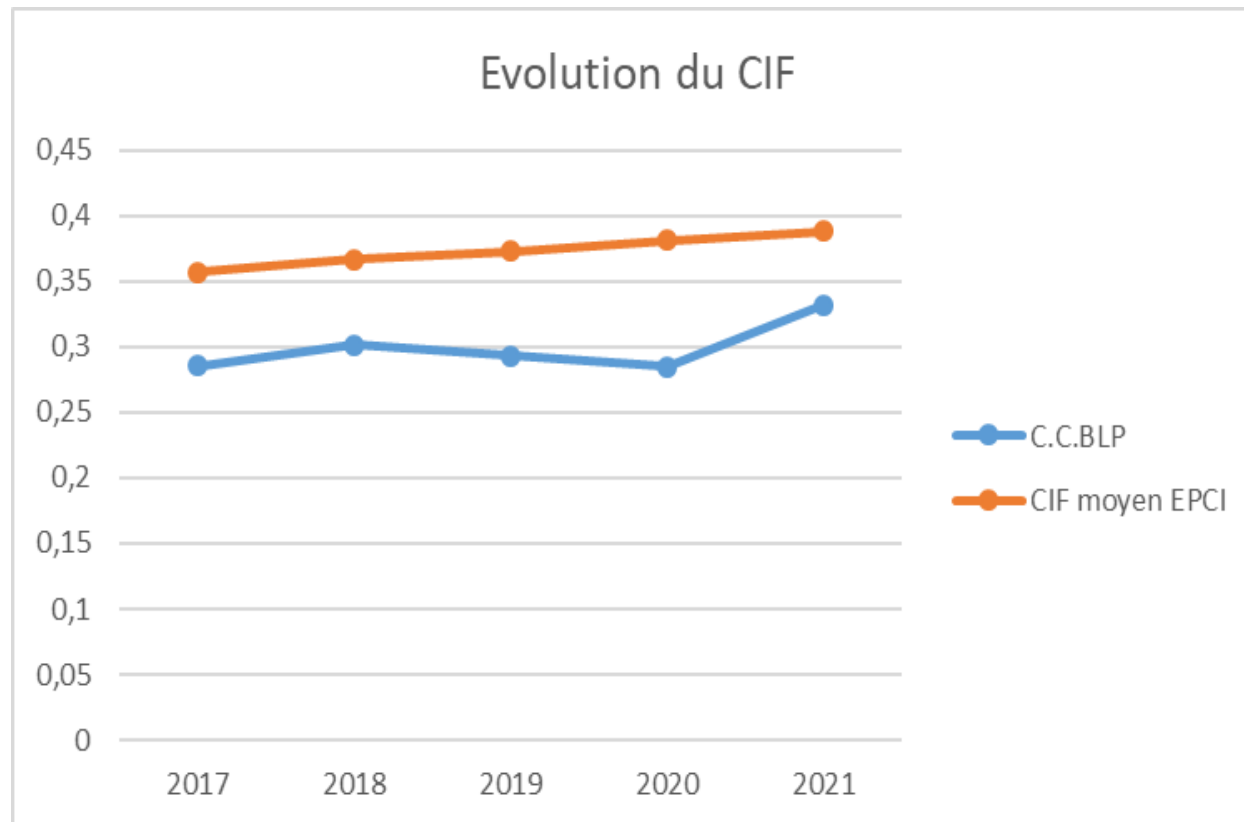




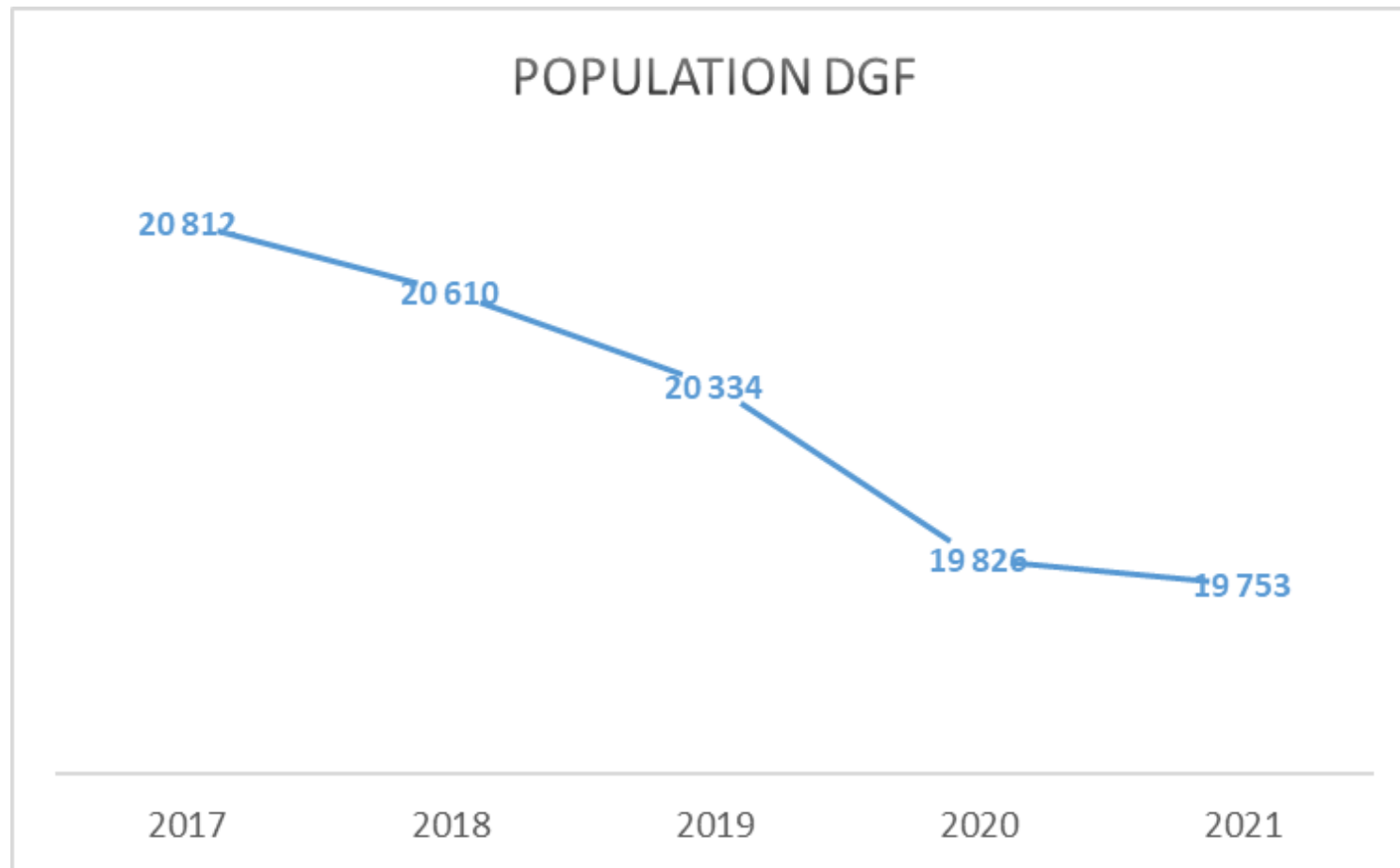
Taux d'endettement



Coefficient d'intégration fiscale



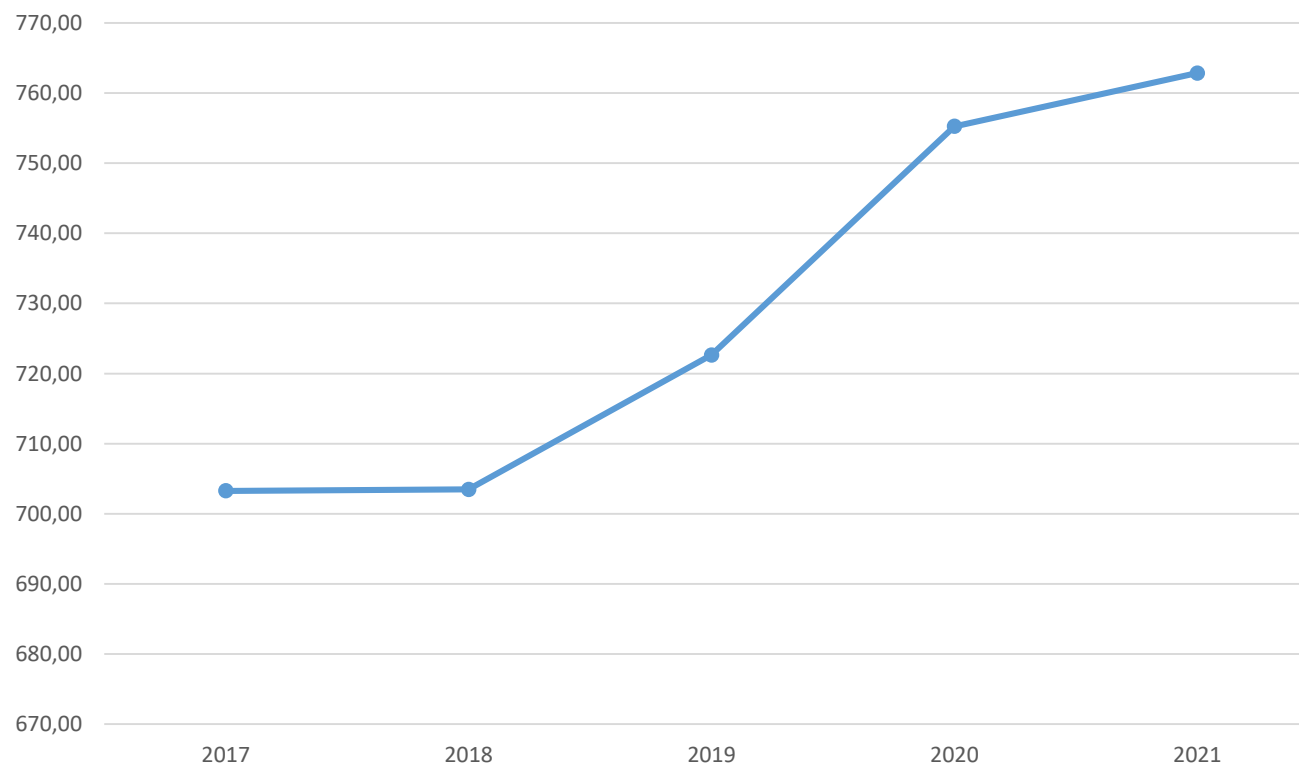
Démographie





Potentiel fiscal

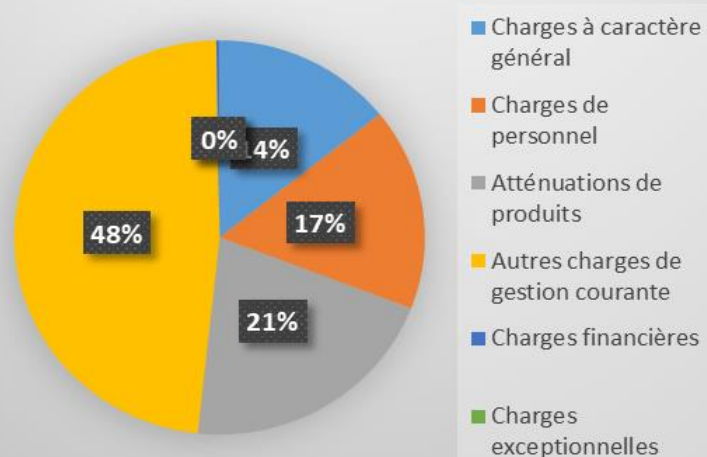
PFIA/HAB de l'ensemble intercommunal



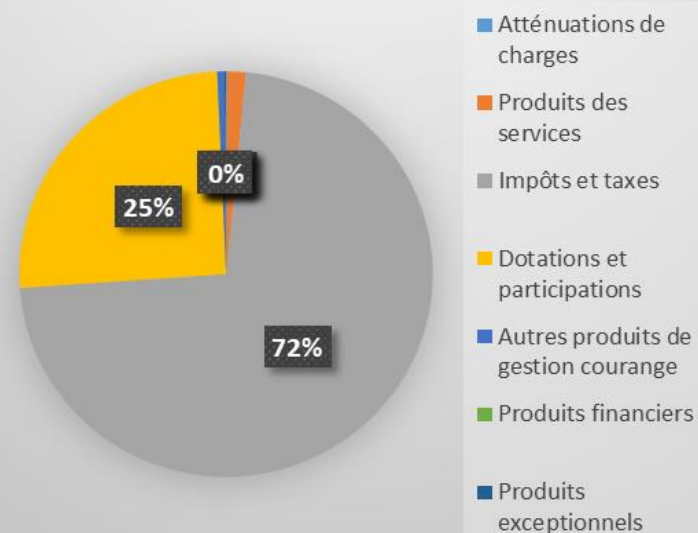


Exécution budgétaire

TOUS BUDGETS hors SPIC
Dépenses réelles de
fonctionnement : 8 720 063 €

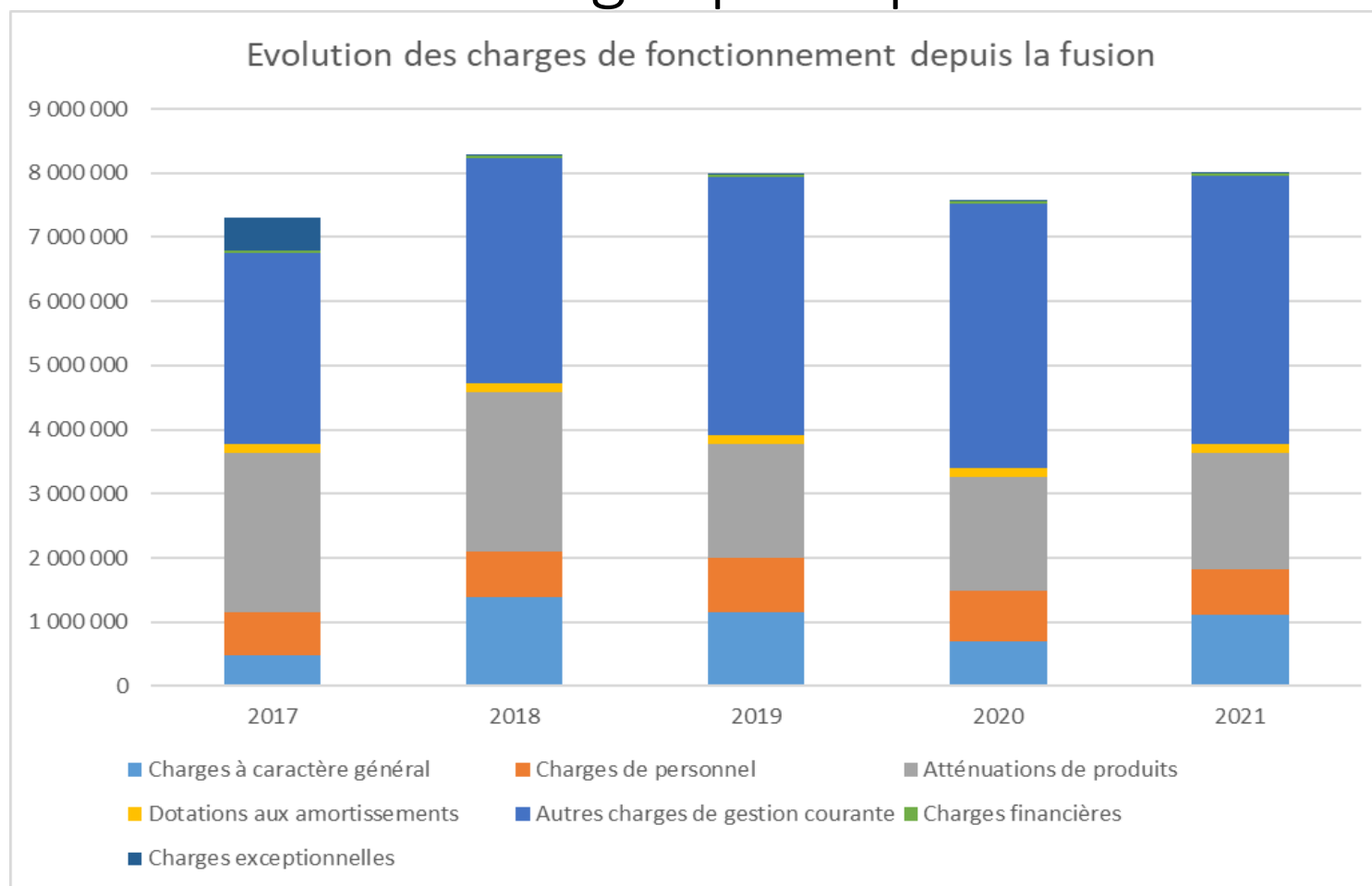


TOUS BUDGETS hors SPIC
Recettes réelles de
fonctionnement : 9 452 870 €



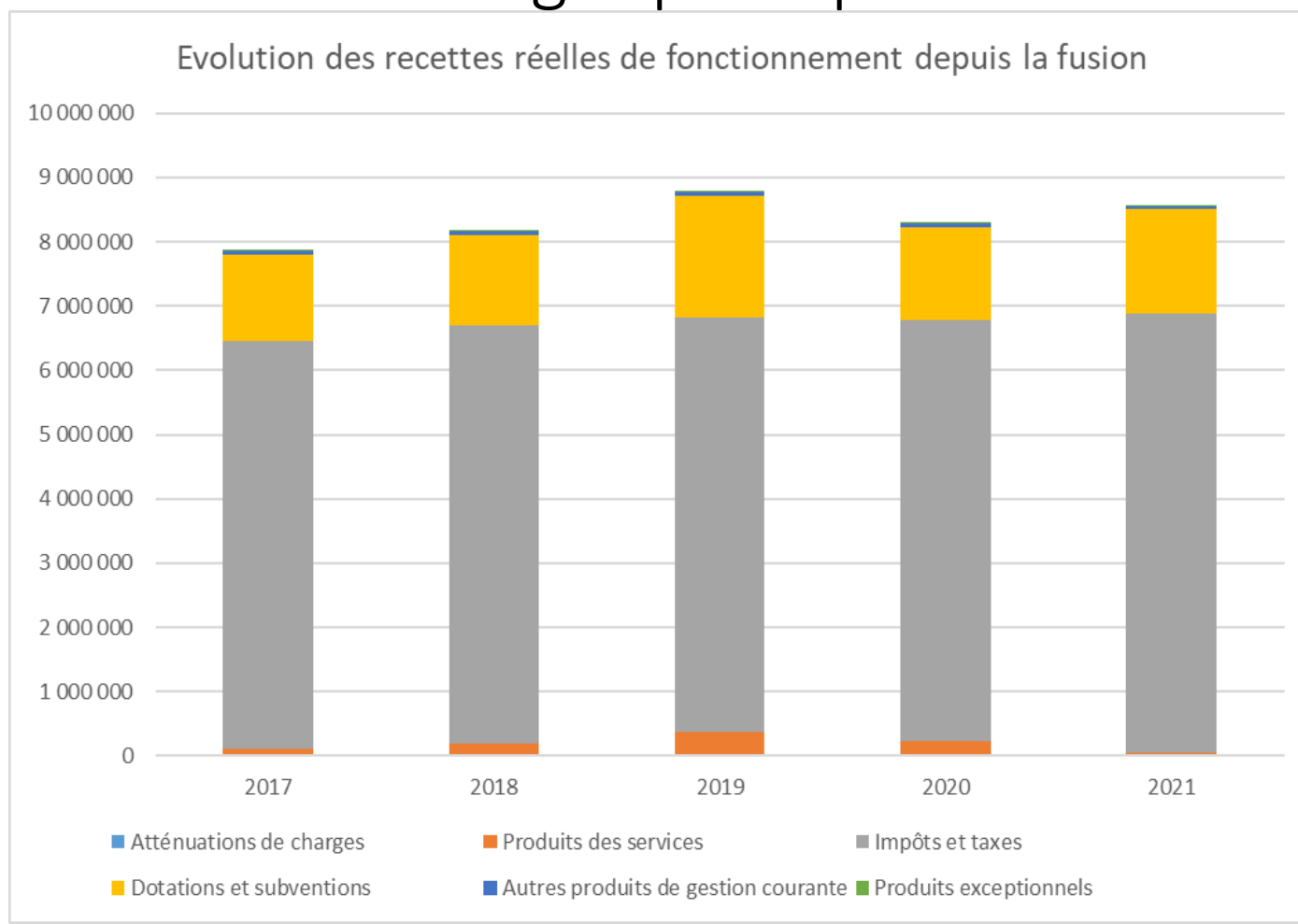
Charges de fonctionnement

Budget principal



Recettes de fonctionnement

Budget principal





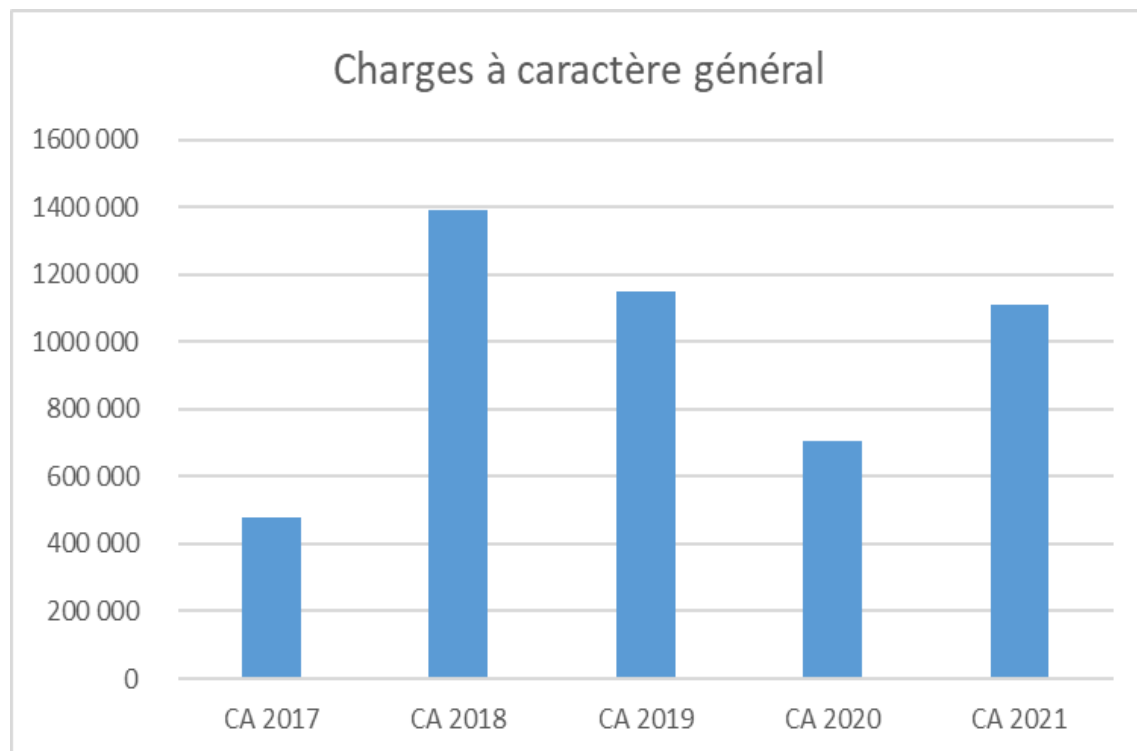
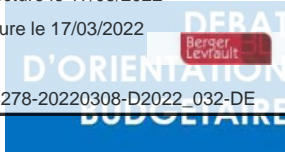
Budget principal – Dépenses de Fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



- Les dépenses d'entretien, de fluides, de fournitures courantes, de maintenance...
- L'entretien des bâtiments, du matériel...
- Les honoraires, frais divers, études...
- Le programme d'entretien de la **voirie communautaire** (depuis 2020 une enveloppe est affectée en investissement)
- **L'étude assainissement** (schéma directeur et étude de gouvernance)
- Les études liées à la compétence **GEMAPI** : Le contrat territorial des milieux aquatiques, le programme d'actions de prévention des inondations.

A prévoir pour 2022 :

- Suivi-animation de l'OPAH : nouveau marché (en baisse)
- Transports piscine à la réouverture du centre aquatique
- Loyers pour l'opération de boutiques éphémères ?
- Augmentation du prix des fluides (électricité, gaz, carburants...)
- Étude Eau potable ?



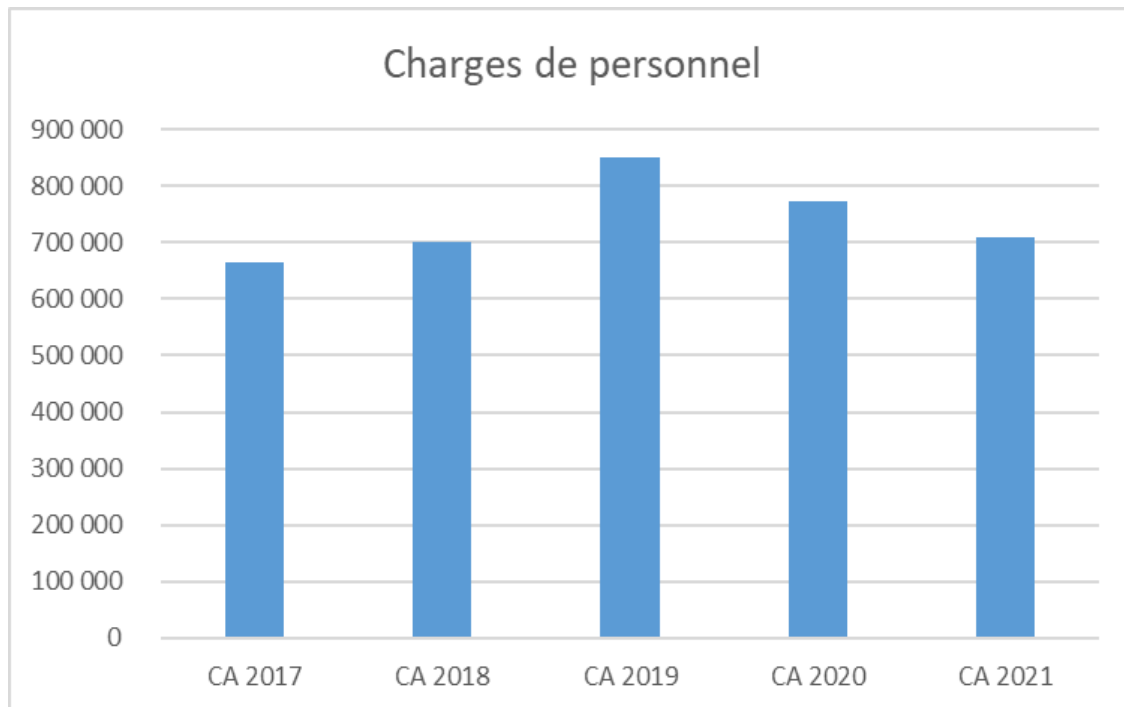
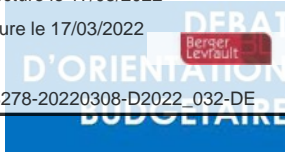
Budget principal – Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



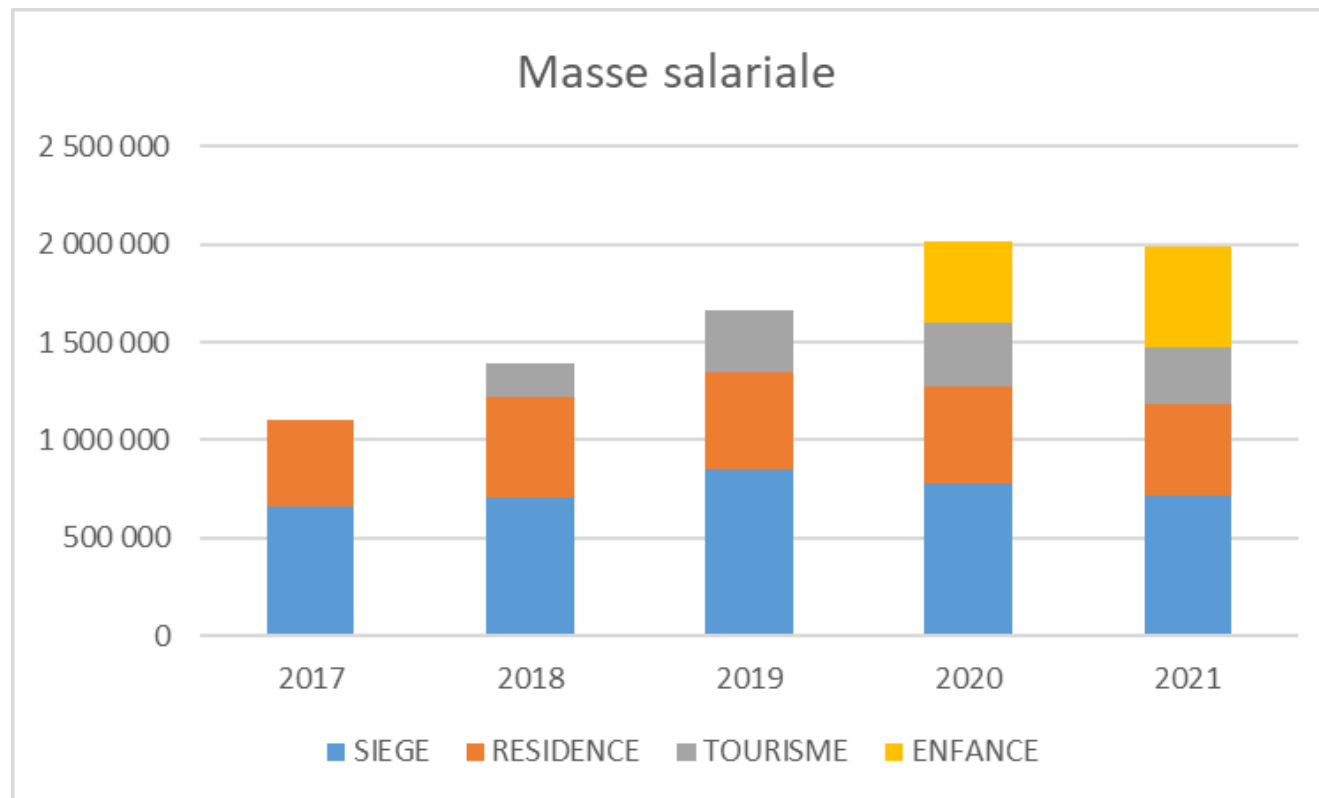
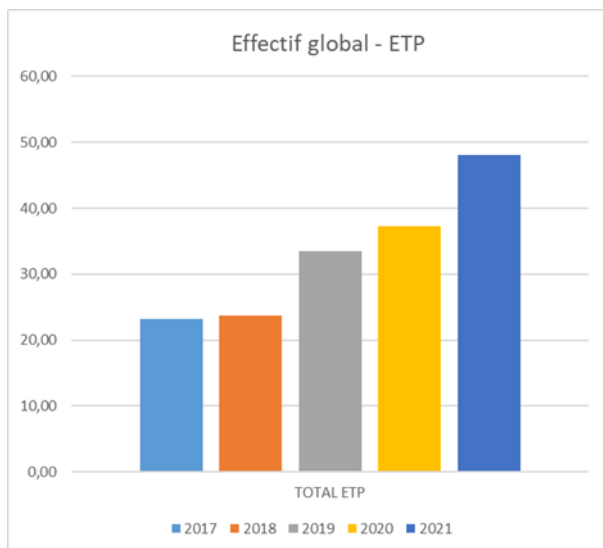
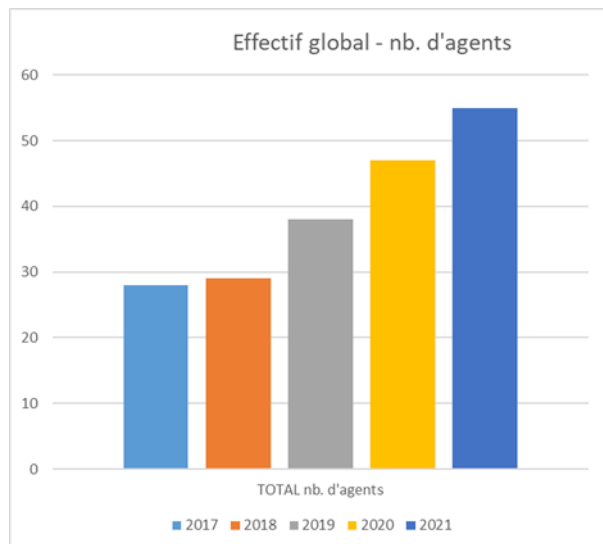
- Les agents sont répartis entre le budget principal, le budget annexe de l'office de tourisme et le budget petite enfance. Les temps de travail consacrés à l'assainissement font l'objet de refacturations entre budgets.

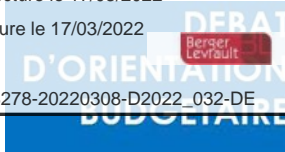
Facteurs d'augmentation pour 2022 :

- Le « glissement vieillesse-technicité » (GVT) : les évolutions de carrière au sein du personnel, les avancements de grade ;
- Des revalorisations indiciaires au 1er janvier 2022 dans le cadre de mesures nationales (en lien avec la revalorisation du SMIC) ;
- L'évolution des effectifs (derniers postes créés : technicien de rivières, responsable achats publics)
- La participation au poste de Chef de projet du programme Petites Villes de Demain ;
- La participation au programme Territoire d'industrie
- Petite enfance (budget annexe) : les revalorisations du secteur (passage des auxiliaires de puériculture en catégorie B, les éducateurs de jeunes enfants étant déjà passés en catégorie A en 2019)

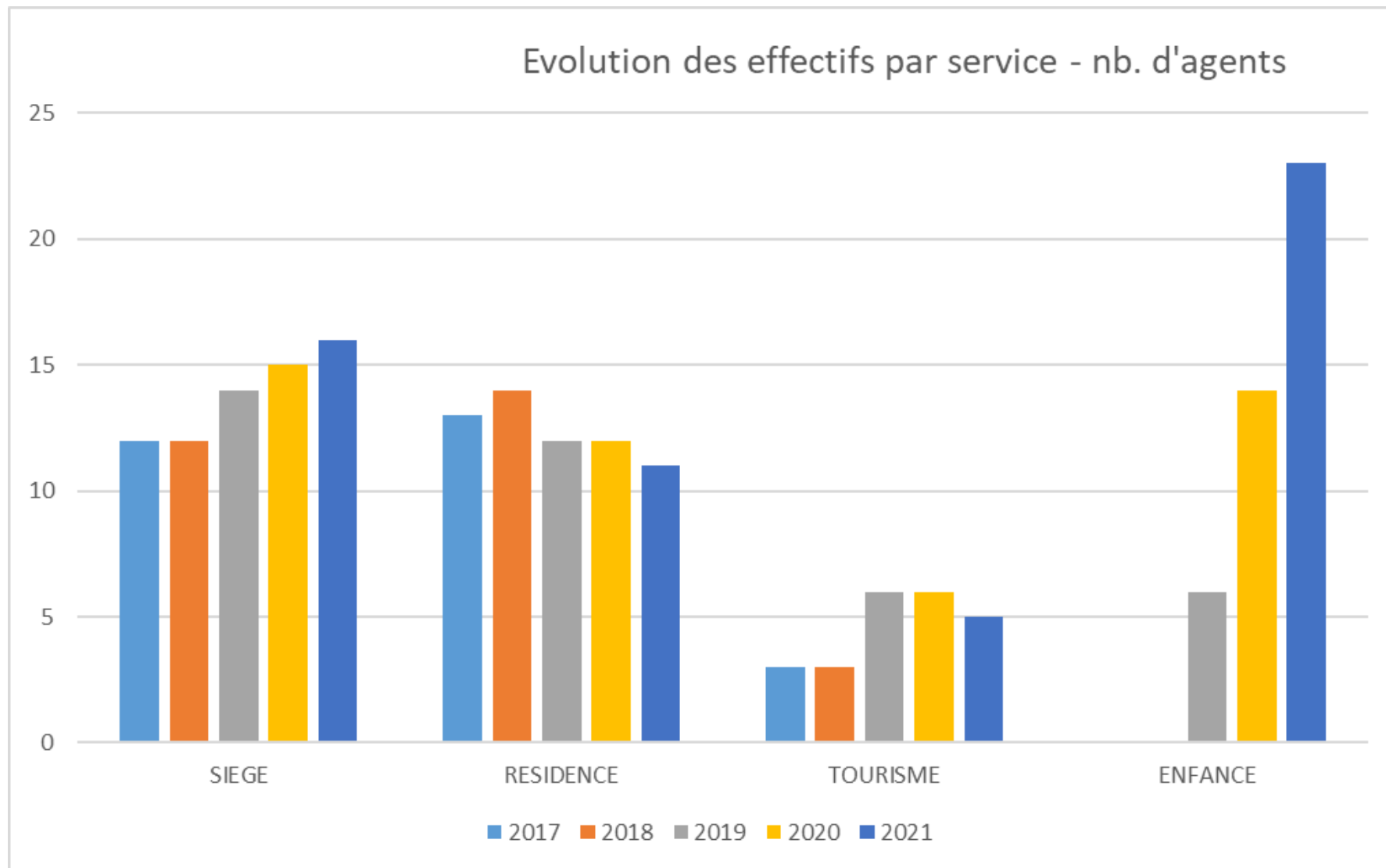


Focus sur les effectifs



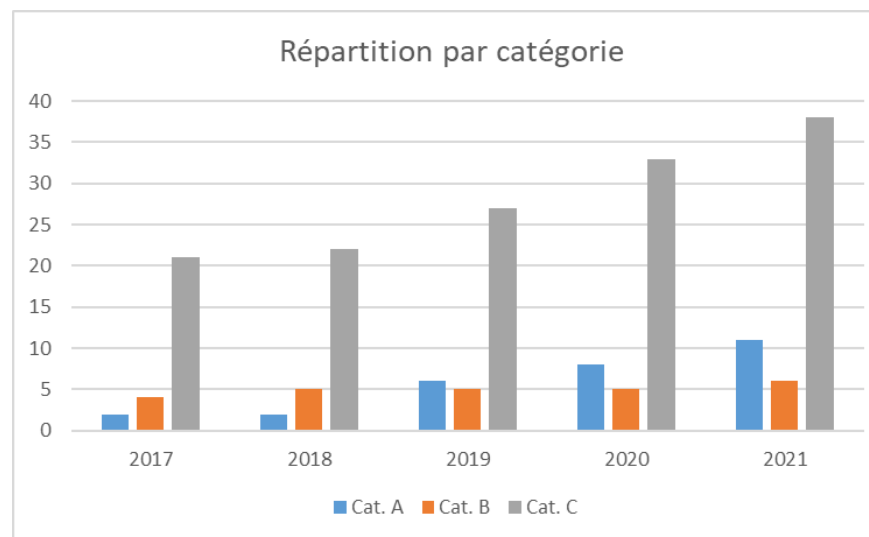
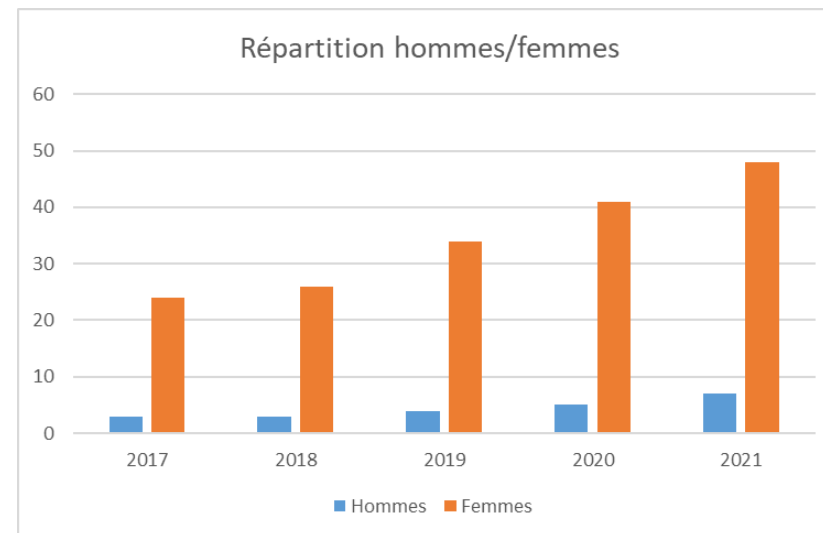
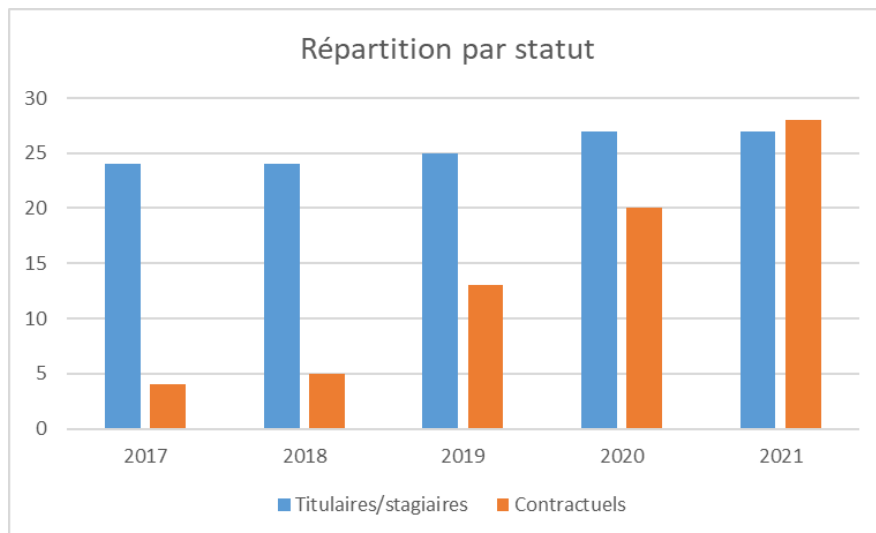


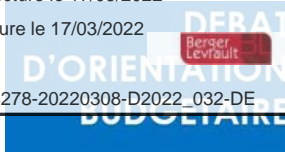
Focus sur les effectifs



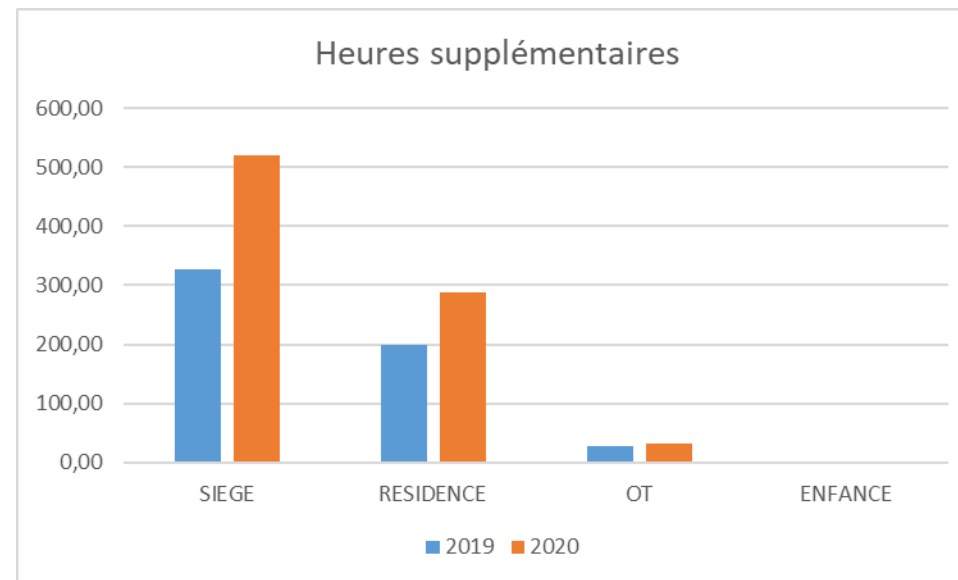
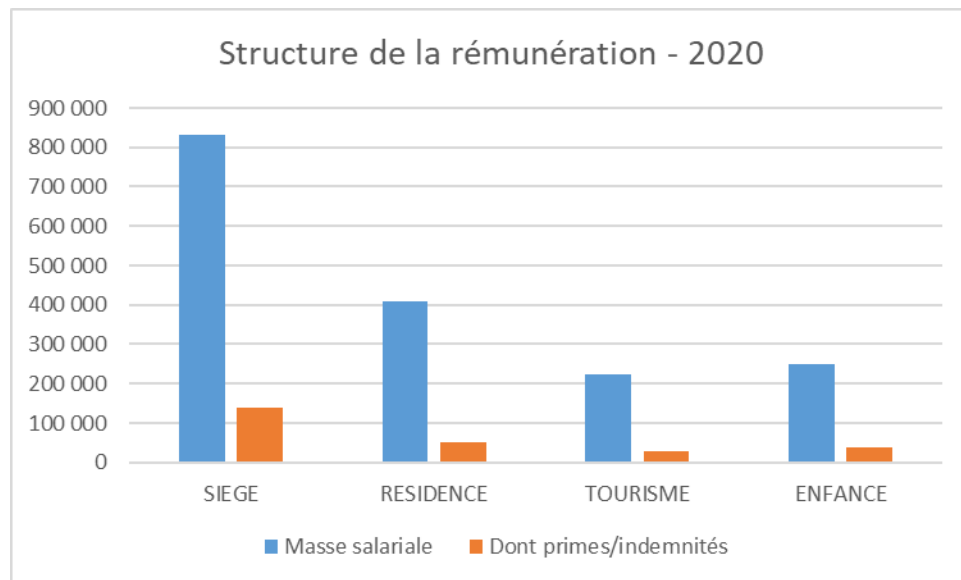


Focus sur les effectifs





Focus sur les effectifs





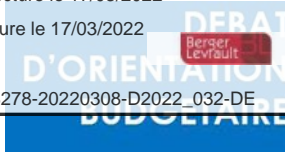
Budget principal – Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

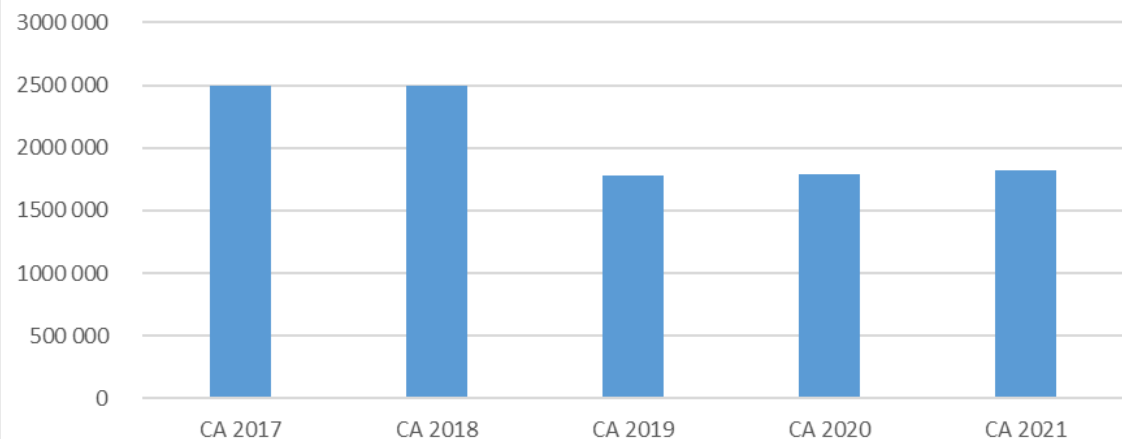
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

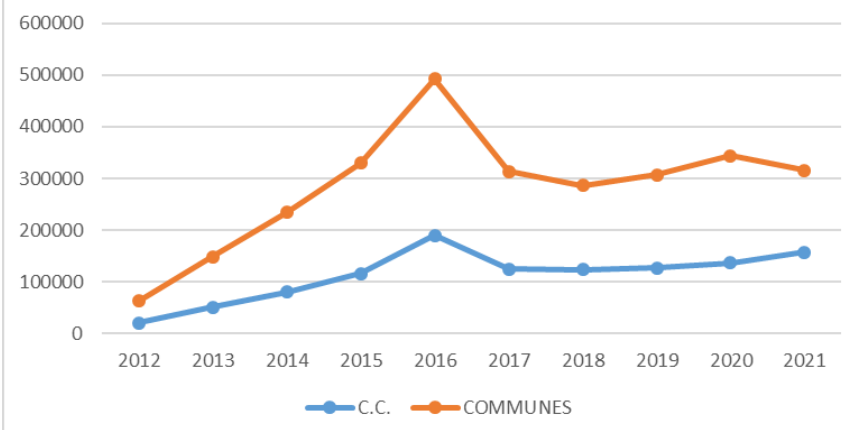
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Atténuations de produits :
attributions de compensation et FPIC



Contribution au FPIC



- Ce chapitre intègre les attributions de compensation versées aux communes en compensation du transfert de la fiscalité professionnelle
- Ainsi que le FPIC dont le montant est notifié habituellement durant l'été.

A prévoir pour 2022 :

- Le montant des attributions de compensation (AC) varie en cas de transfert de compétences entre les communes et la communauté
- À noter que certaines AC sont devenues négatives suite à des transferts de charges : c'est la commune qui verse à l'EPCI
- Suite à la présentation du rapport quinquennal, la CLECT peut se prononcer sur une variation du montant des AC
- FPIC : l'enveloppe globale ne devrait pas varier en 2022 au niveau national mais nous ne connaissons pas le montant 2022



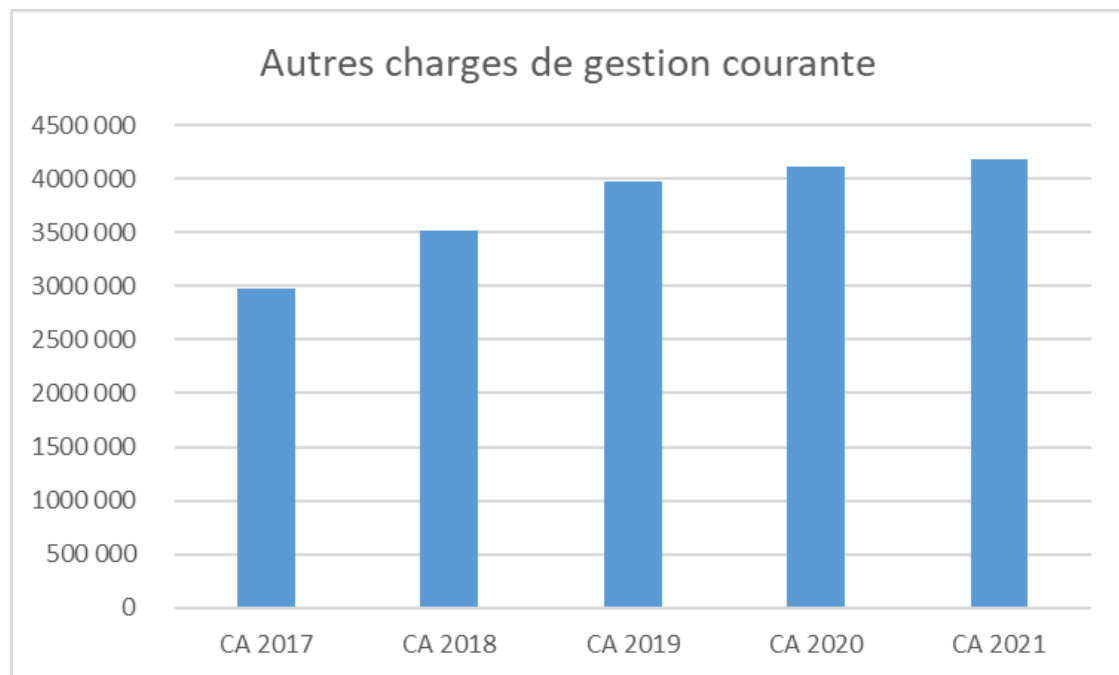
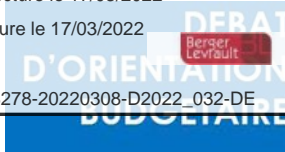
Budget principal – Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Ce chapitre intègre :

- Les indemnités des élus
- Les participations et cotisations diverses
- La taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM) versée au SMICTOM du Giennois : en augmentation en 2021 à cause notamment de la TGAP, même tendance en 2022 ?
- La participation au syndicat départemental d'incendie et de secours (SDIS) légère diminution en 2022
- Les compensations versées à l'exploitant de la piscine (RECREA) réouverture de l'établissement en 2022
- La saison culturelle (PACT)
- Les subventions aux associations

A prévoir en 2022 :

- Participation aux actions Jeunesse (votée le 19 janvier 2021) 25 000 €
- Subventions vers les budgets annexes, notamment l'office de tourisme (prévision 300 000 € + taxe de séjour ?) et la petite enfance
- Enveloppe Culture hors PACT : demande de la commission Culture 38 200 €



Budget principal – Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

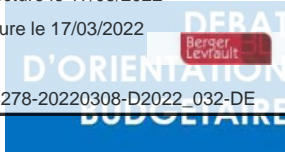
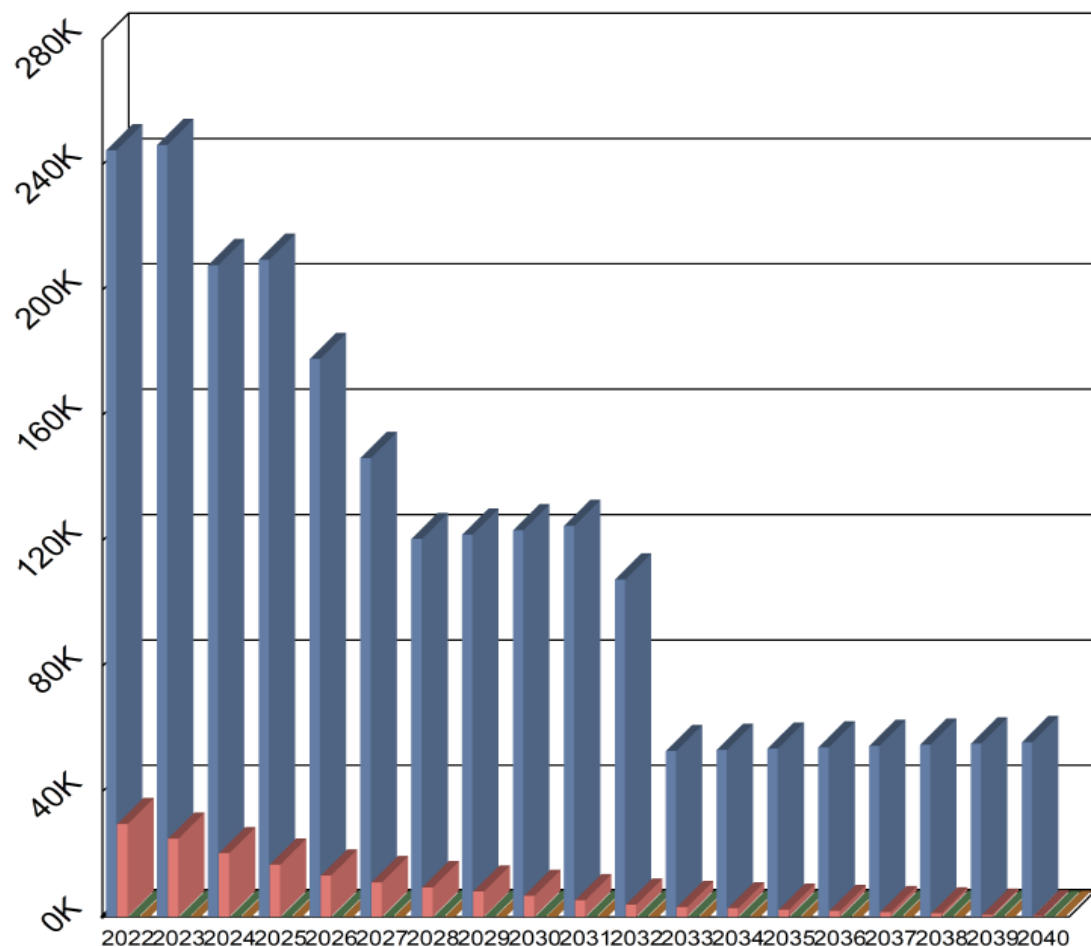


Diagramme de remboursement



Charges financières

Il s'agit principalement du remboursement des intérêts de la dette.

Fin des échéances d'emprunt : 2040



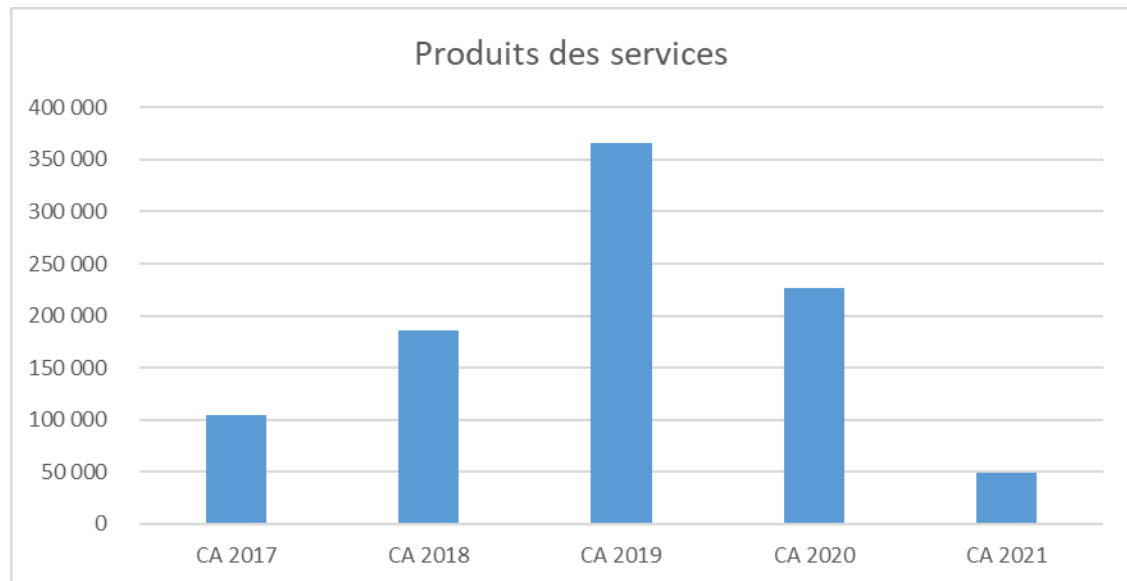
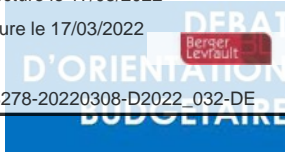
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



L'augmentation de ce chapitre en 2019 correspond à la compétence Petite Enfance avec notamment la prestation de service de la CAF. En 2020 et 2021, cette ressource diminue puisqu'un budget annexe a été créé courant 2020,

Autres ressources :

- Les recettes de l'aire d'accueil des Gens du Voyage,
- Les remboursements de charges de personnel entre budgets et par les communes pour les agents mis à disposition.



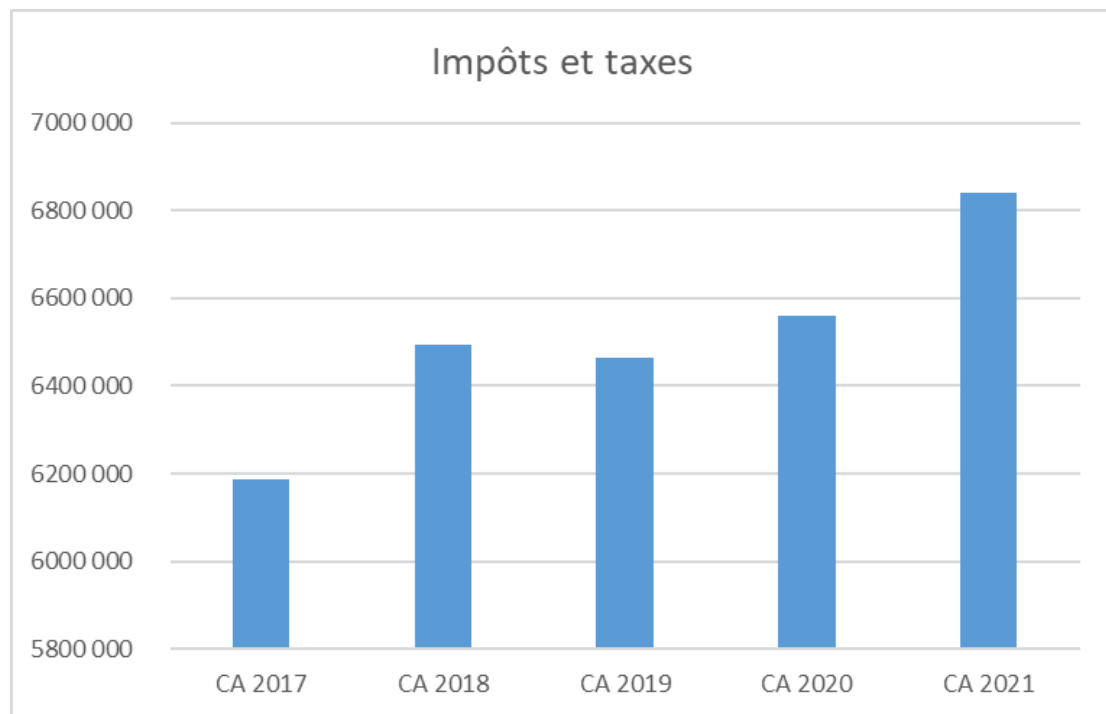
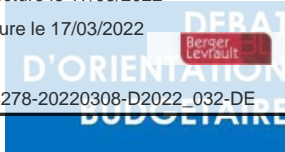
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Fiscalité « ménages »

- TH taxe d'habitation
- TFB taxe sur le foncier bâti,
- TFNB taxe sur le foncier non bâti,
- TEOM taxe d'enlèvement des ordures ménagères

Fiscalité professionnelle

- CFE cotisation foncière des entreprises
- CVAE cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises
- TASCOM taxe sur les surfaces commerciales
- IFER imposition forfaitaire des entreprises de réseaux



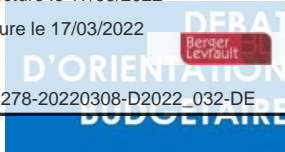
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

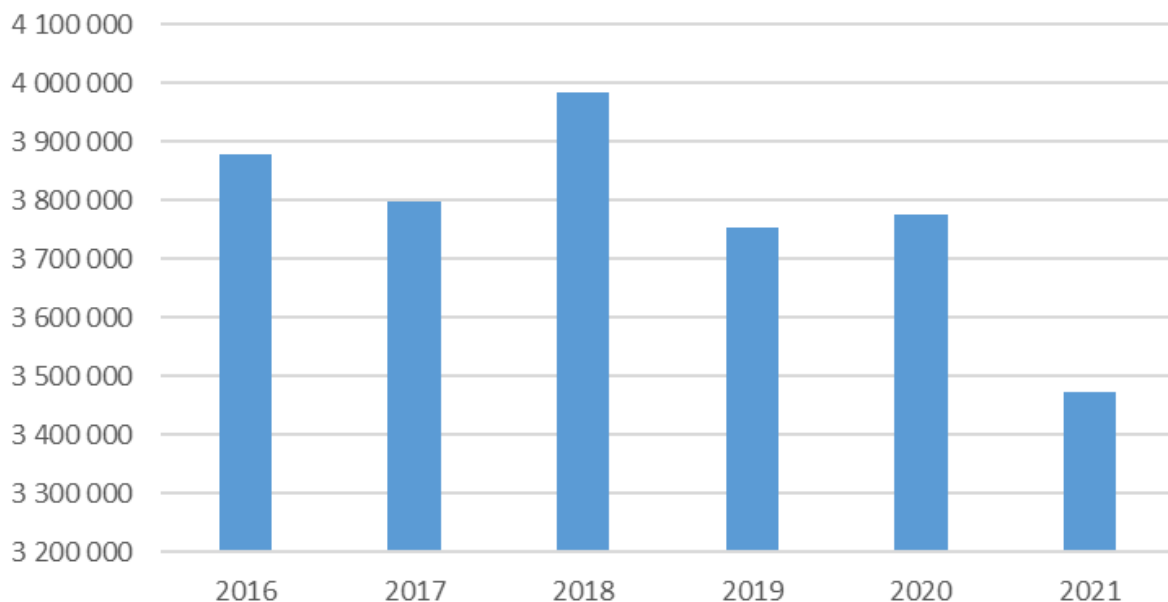
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Evolution de la fiscalité "ménages"



Taxe d'habitation

En 2021, poursuite de la réforme de la taxe d'habitation avec une exonération pour 80 % des ménages. La compensation est versée sous forme de « fraction de TVA », elle a été d'un montant de 704 071 € en 2021 (pour une différence de TH entre 2020 et 2021 de -564 185 €).

Taxes foncières

La loi de finances prévoit une revalorisation des valeurs locatives à hauteur de **+3,4%** (en 2021, la revalorisation forfaitaire des bases était de +0,2%).

>>> A taux constant, une recette supplémentaire estimée à 26 000 € (TFB+TFNB)



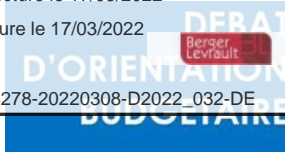
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

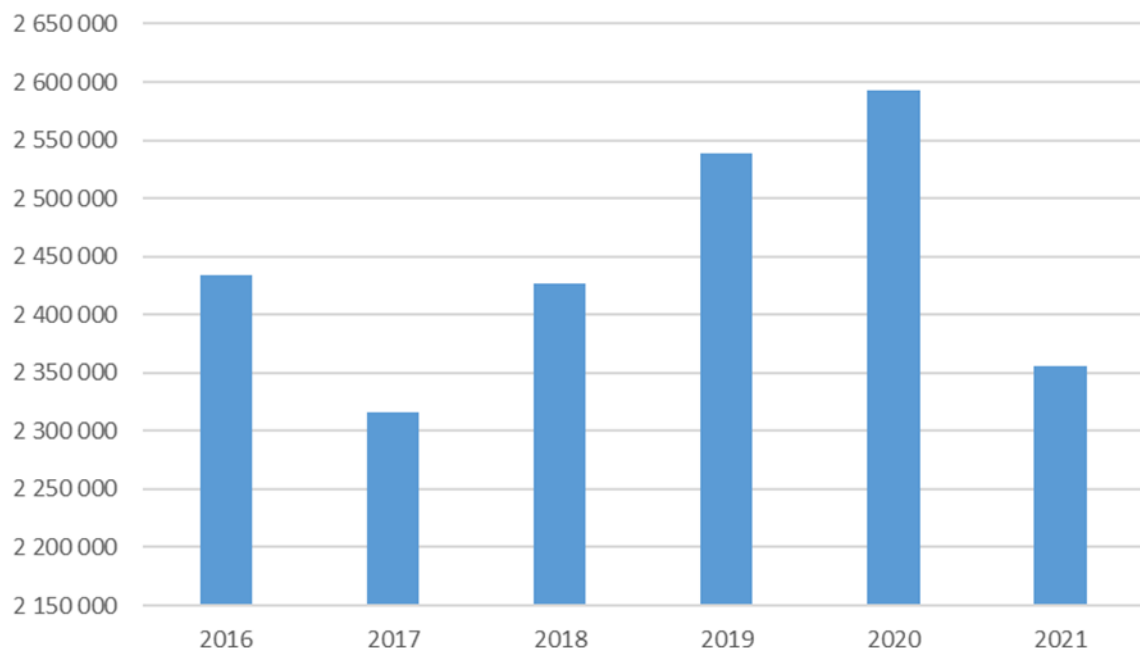
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Evolution de la fiscalité professionnelle



CFE

Dans le cadre du plan de relance, la loi de finances 2021 a prévu un abattement de moitié de la valeur locative des établissements industriels
> Une compensation est versée à l'EPCI

La loi de finances prévoit une revalorisation des valeurs locatives à hauteur de **+3,4%** (en 2021, la revalorisation forfaitaire des bases était de +0,2%).

>>>> A taux constant, une recette supplémentaire estimée à 35 000 €



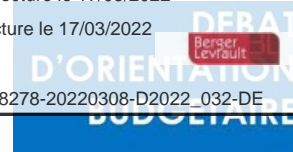
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

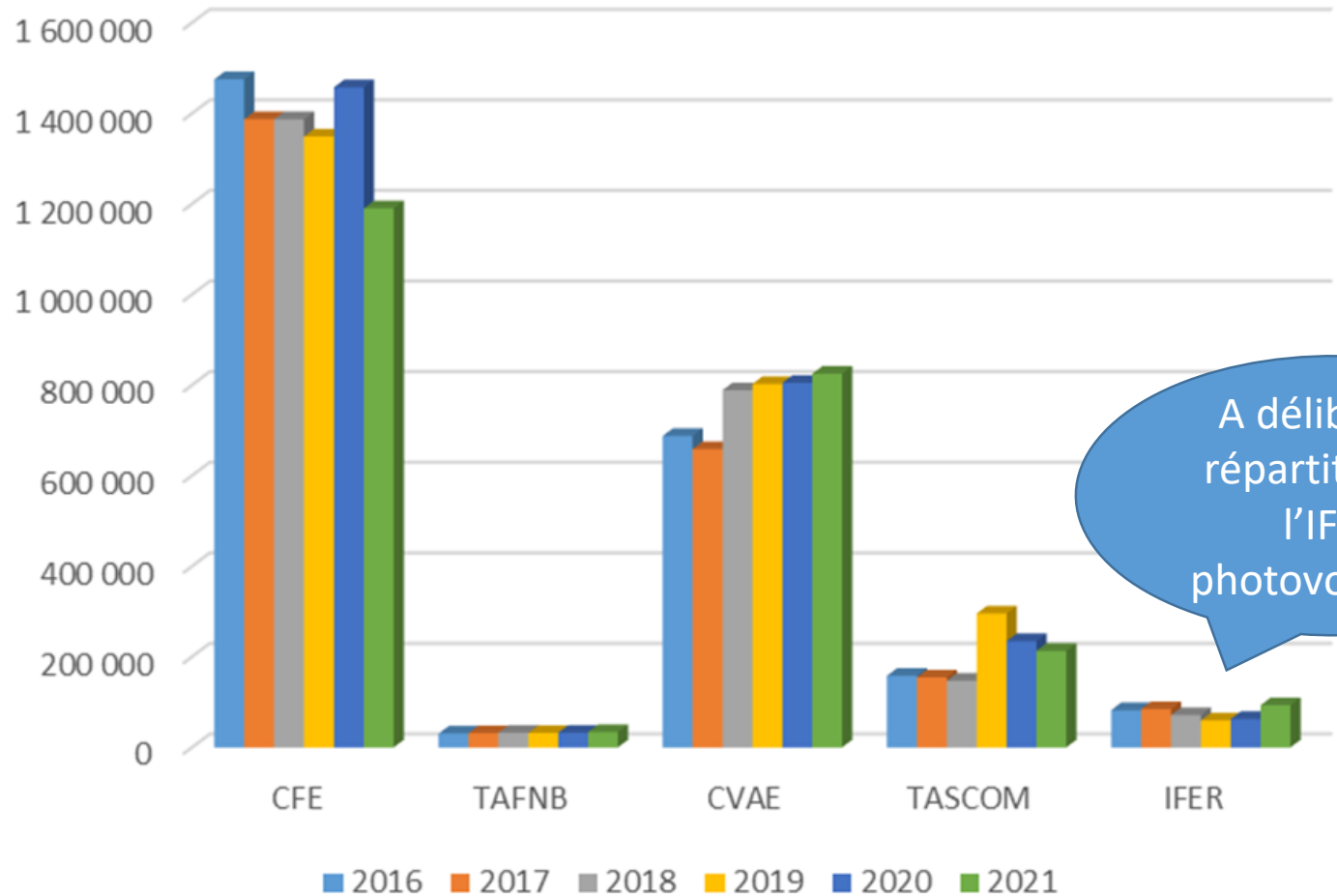
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

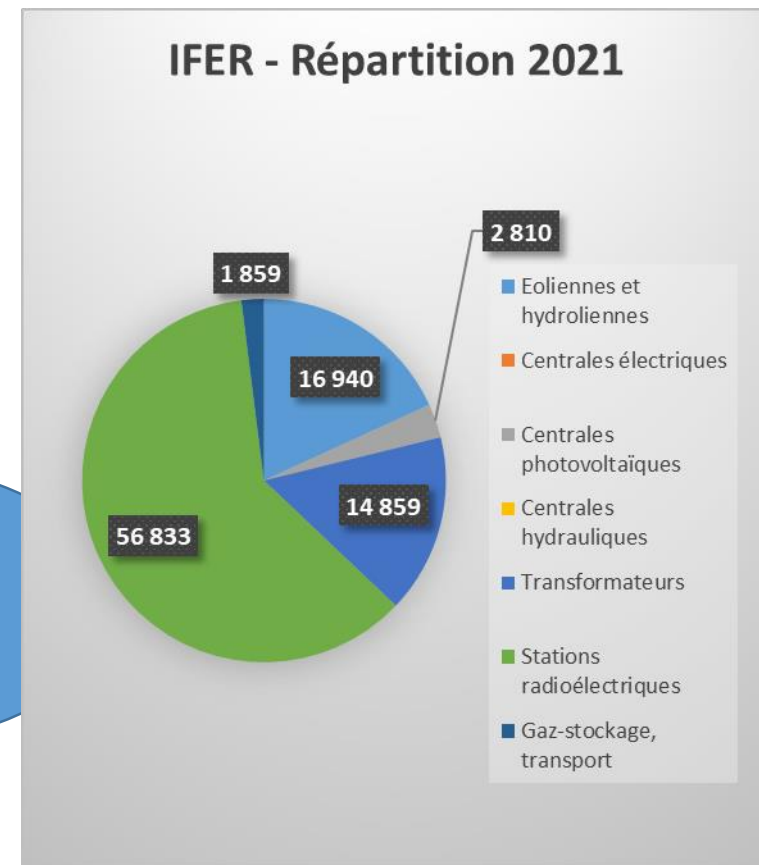


Fiscalité professionnelle



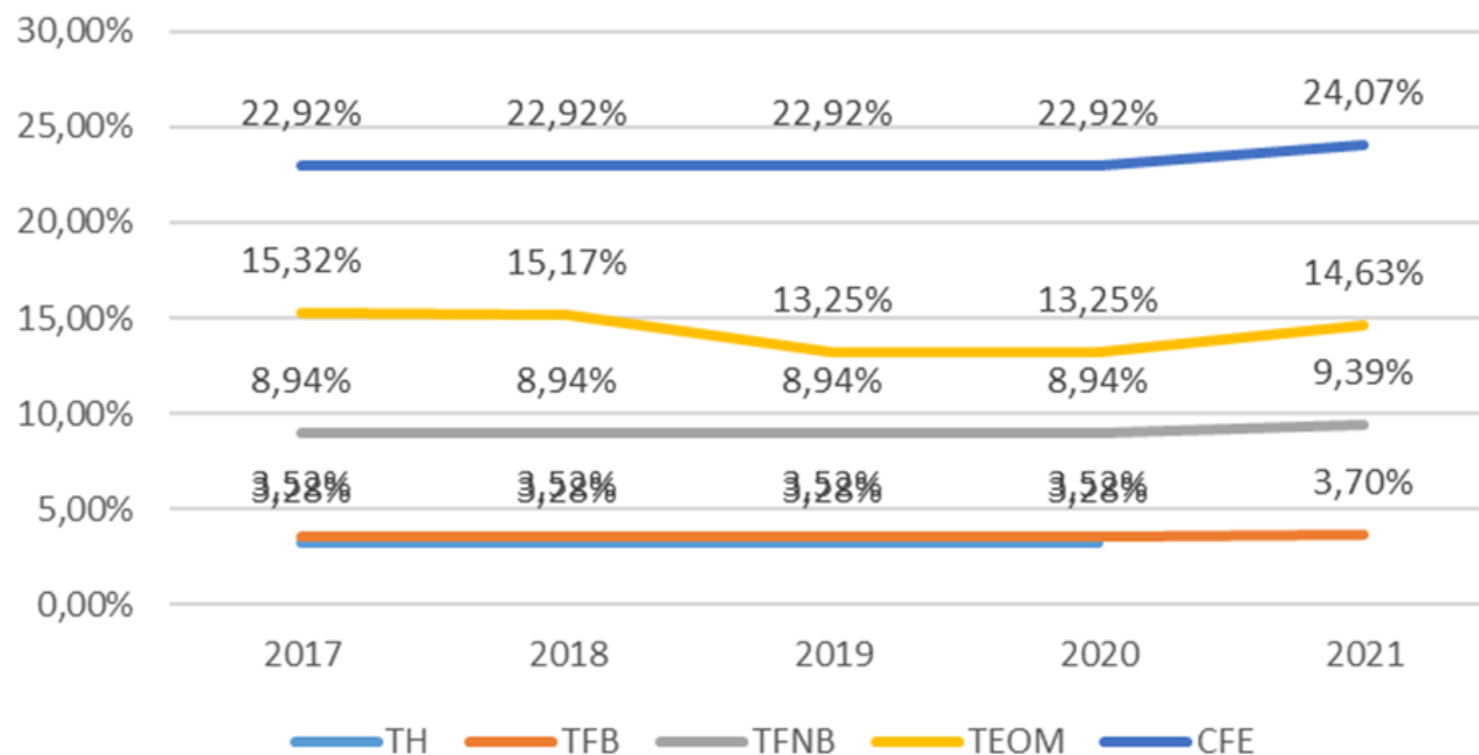
A délibérer :
répartition de
l'IFER
photovoltaïque

IFER - Répartition 2021





Taux de fiscalité





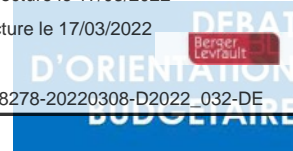
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

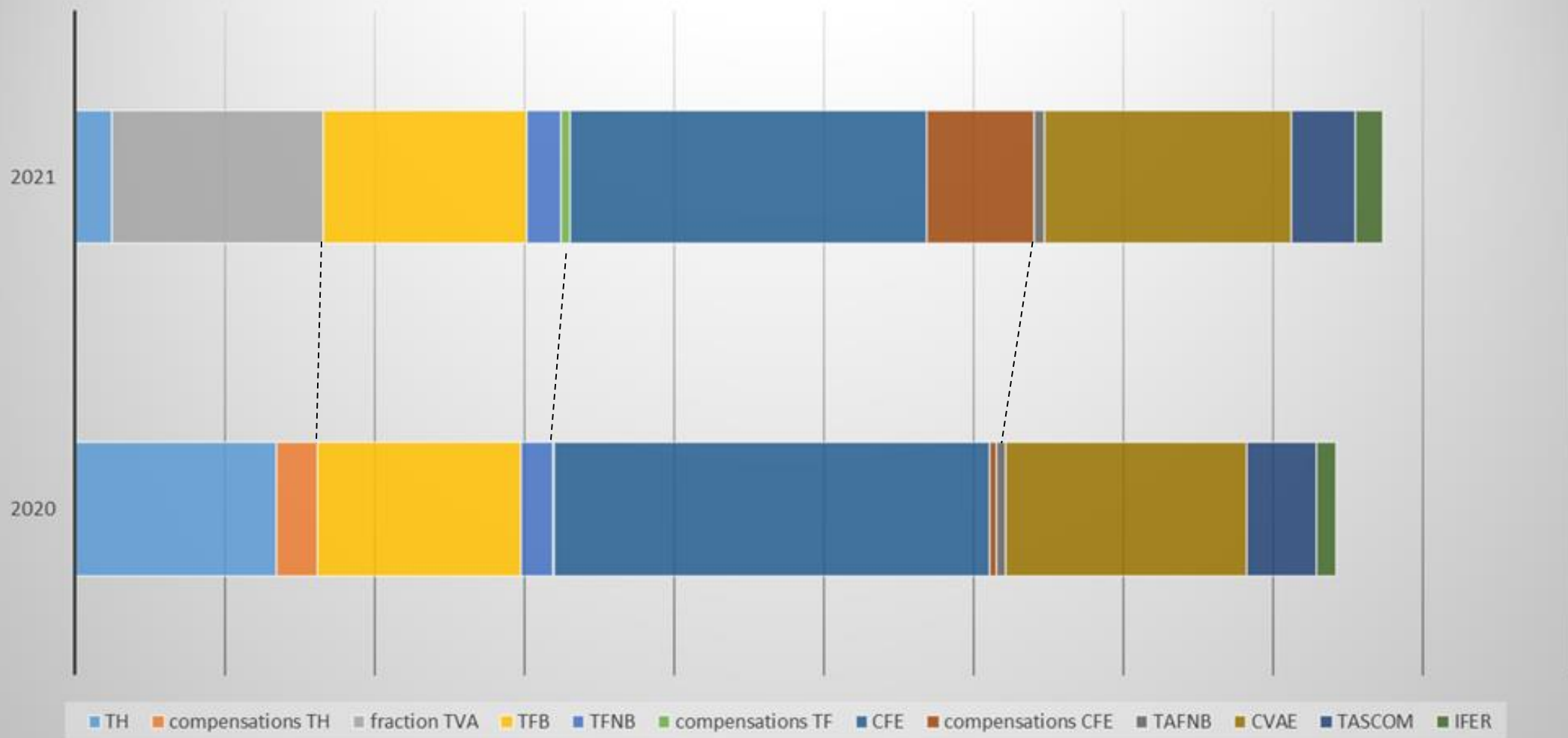
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Effets de la réforme fiscale 2020/2021



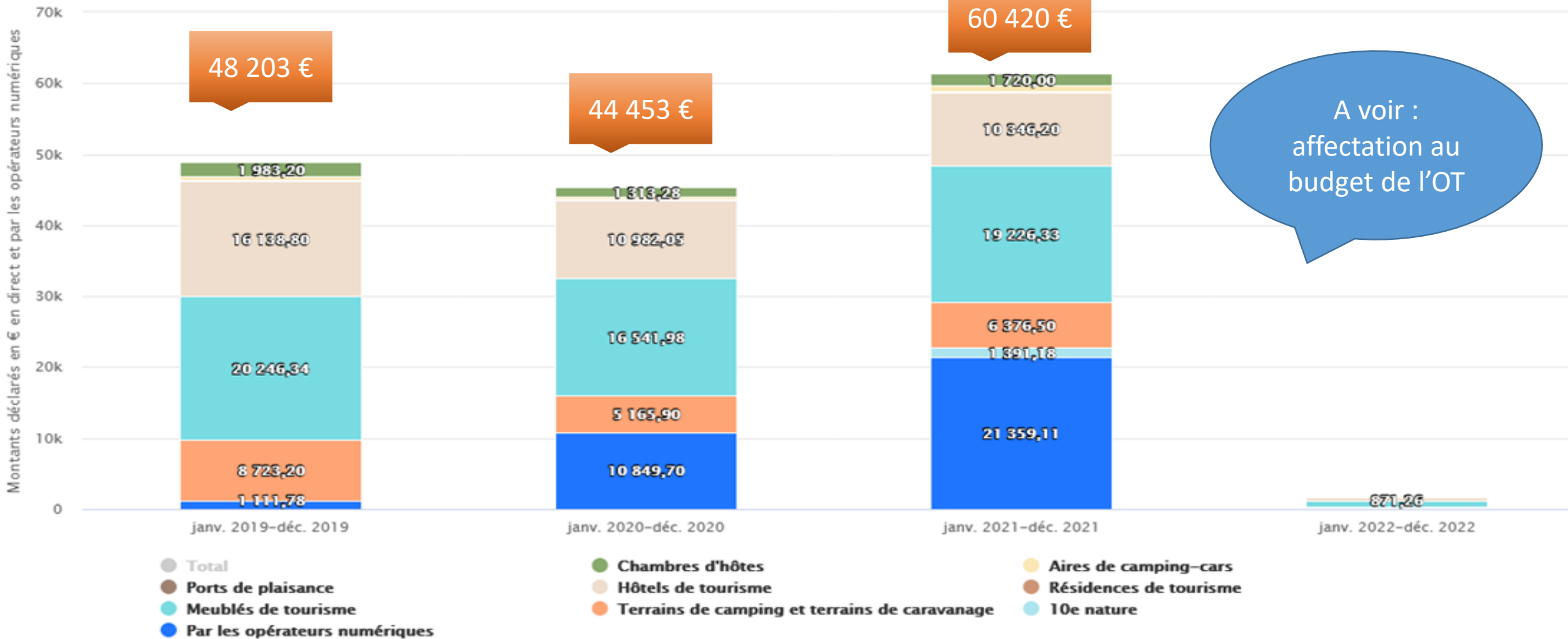


Budget principal – Recettes de fonctionnement

La taxe de séjour

Envoyé en préfecture le 17/03/2022
Reçu en préfecture le 17/03/2022
Affiché le
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

Montants déclarés en € en direct et par les opérateurs numériques



A voir :
affectation au budget de l'OT



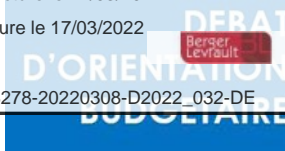
Budget principal – Recettes de fonctionnement La TASCOM

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

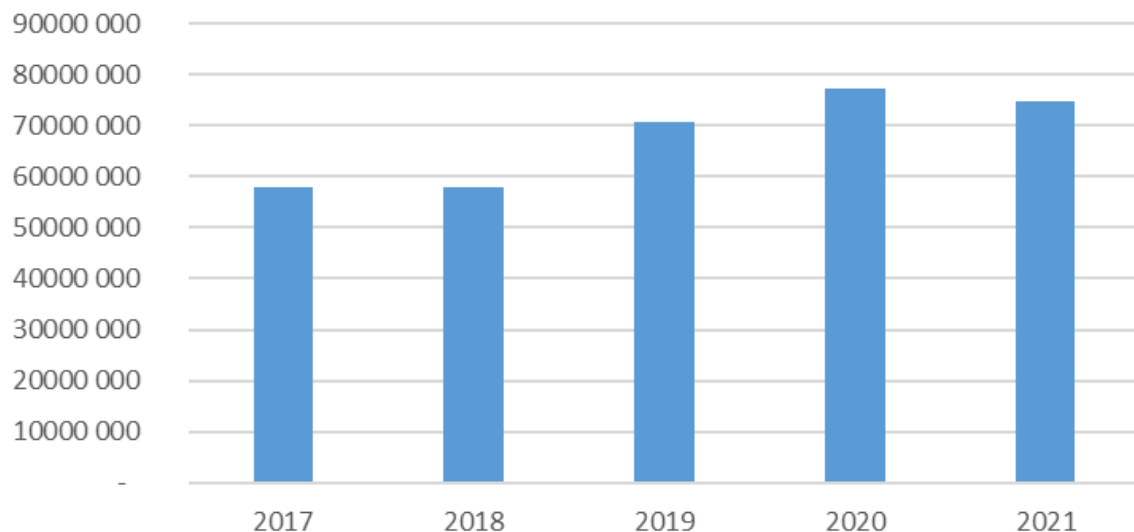
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

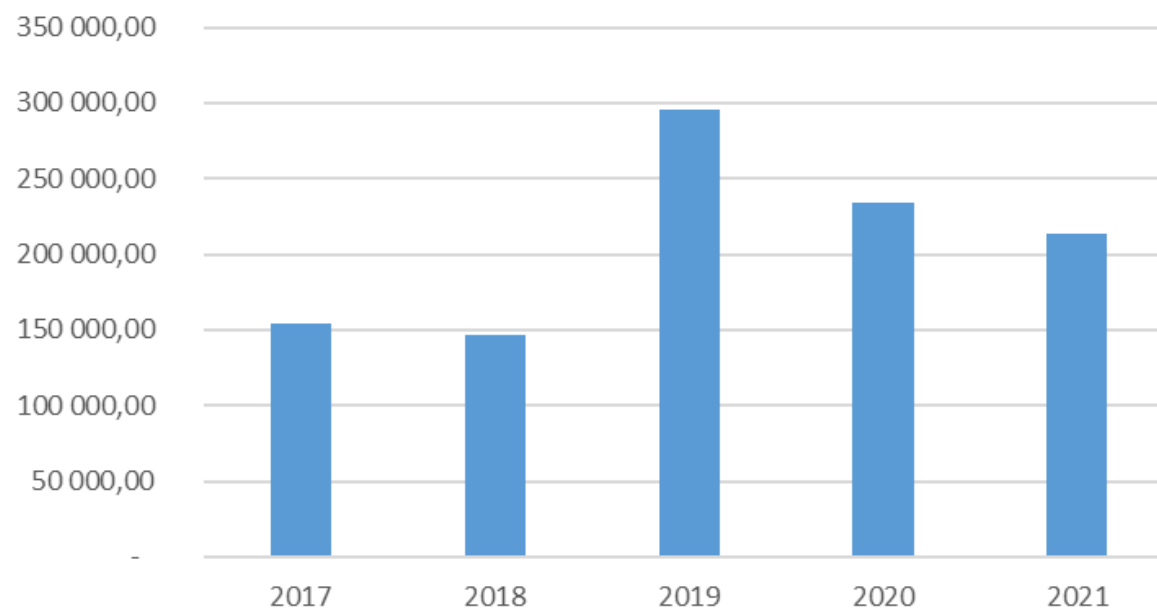
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Chiffre d'affaire cumulé des commerces assujettis à la TASCOM



Produit de la TASCOM





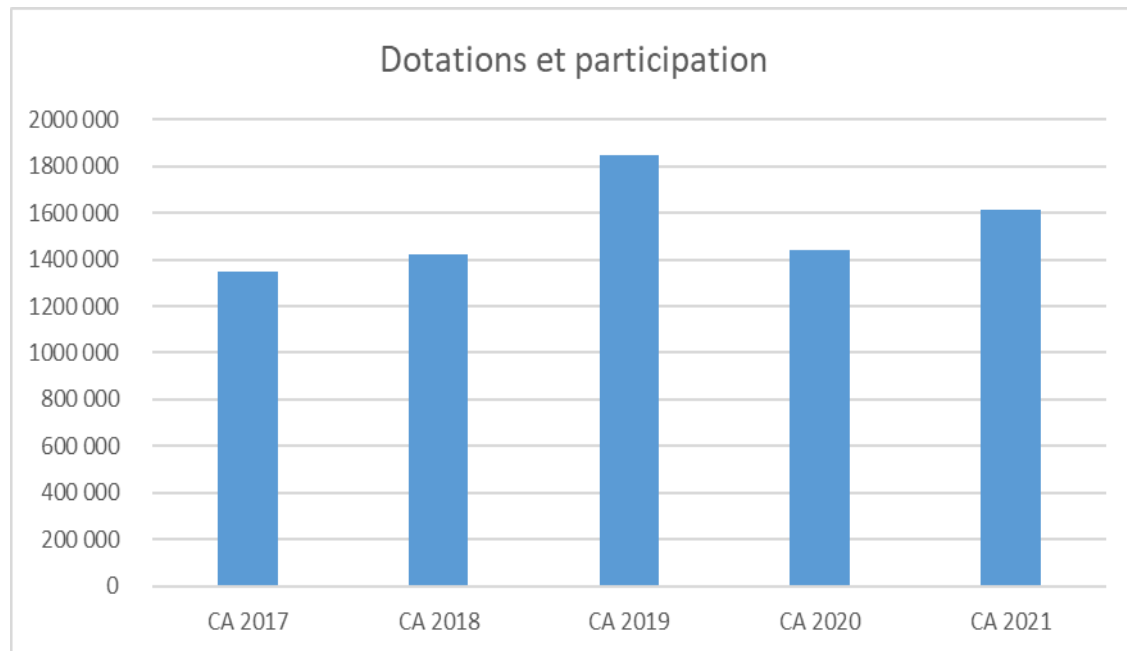
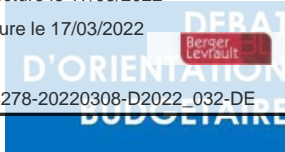
Budget principal – Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



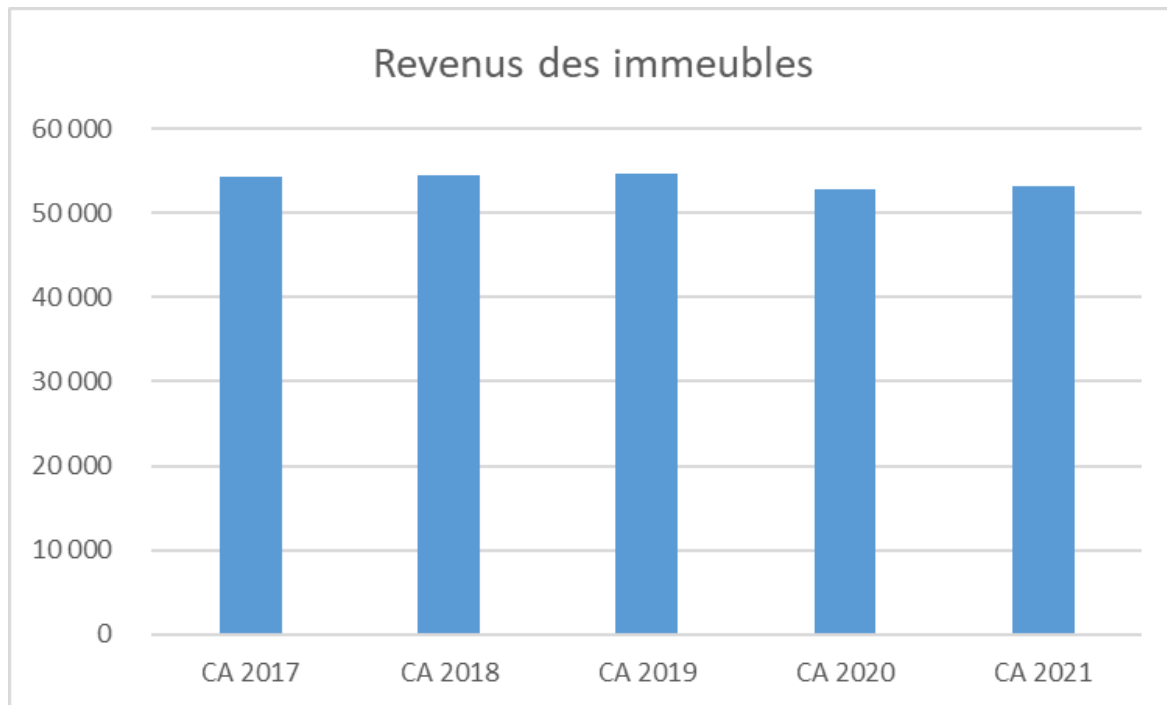
Ce chapitre intègre :

- Les dotations de l'Etat (dotation d'intercommunalité)
- Les allocations compensatrices de l'Etat (compensations des exonérations),
- Le FCTVA sur les dépenses de fonctionnement,
- Les subventions reçues de la CAF, de la Région, du Département (contrat départemental, volet 2), etc., pour le fonctionnement de nos services (petite enfance, PACT, aide de l'ANAH pour le suivi-animation de l'OPAH, etc.) et pour certaines études (agence de l'eau pour l'étude d'assainissement, etc.)

A voir en 2022 : l'affectation du volet 2 du contrat départemental 2021-2023



Budget principal – Recettes de fonctionnement



Ce chapitre enregistre les revenus des immeubles :

- Loyers de la SISA pour la Maison de santé à Châtillon (augmentation en 2022 avec l'installation d'un ophtalmologiste)
- Locations du centre médico-social à Châtillon (stoppées durant la crise sanitaire)

Budget principal – Dépenses d'investissement

Chapitre 20 – Immobilisation incorporelles

| 20 - Immobilisations incorporelles | | | | | | |
|------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Article | Désignation | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
| 202 | Frais de réalisation de documents d'urbanisme | 114 847 | 97 098 | 90 669 | 818 | 18 033 |
| 2031 | Frais d'études (Cœurs de villages...) | 0 | 13 813 | 0 | 0 | 0 |
| 2051 | Concessions et droits similaires (logiciels...) | 8 032 | 11 220 | 10 750 | 11 671 | 29 084 |
| | | 122 879 | 122 131 | 101 419 | 12 490 | 47 117 |

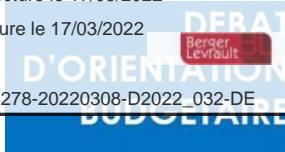
- Frais d'études : dernière facture du PLUI
- Logiciels acquis en 2021 : dématérialisation de l'urbanisme, logiciel de gestion RH, solution d'accès au serveur à distance pour le télétravail

A prévoir en 2022 :

- Restes à réaliser : **1 109,44 €** (logiciel RH en cours d'installation)



Budget principal – Dépenses d'investissement



Chapitre 204 – Subventions d'équipement versées

| 204 - Subventions d'équipement versées | | | | | | |
|--|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| Article | Désignation | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
| 204113 | Subvention Etat (fonds de solidarité Covid) | | | | 10 000 | 10 000 |
| 2041412 | Communes du GFP (Cœurs de villages) | 0 | 100 962 | 0 | 26 176 | 17 362 |
| 20421 | Privé : bien mobilier, matériel (subvention Vélos élec.) | | | | 1 000 | 18 993 |
| 20422 | Subvention à des personnes de droit privé (OPAH) | 28 794 | 32 534 | 65 019 | 30 600 | 13 478 |
| 20422 | Aides à l'immobilier d'entreprise | | | | 40 500 | |
| 20422 | Aides aux TPE | | | | 16 060 | 39 100 |
| | | 28 794 | 133 496 | 65 019 | 124 336 | 98 933 |

A prévoir en 2022 :

- Restes à réaliser à inscrire au budget 2022 : **140 125 €** (reliquats de subventions OPAH de l'ancienne opération, aides économiques engagées, solde de l'enveloppe pour les vélos électriques, ...)
- Cœurs de villages : Châtillon, Beaulieu
- Fonds de concours pour les projets touristiques des communes ?
- Subventions vélos : nouvelle enveloppe ?
- Subventions OPAH (nouvelle opération) : 67 480 € selon les objectifs annuels de la convention : voir ci après
- Aides économiques aux très petites entreprises : enveloppe ?
- Aides à l'immobilier d'entreprise : enveloppe ?



Budget principal – Dépenses d'investissement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

DEBAT
D'ORIENTATION
BUDGETAIRE
Berry
Levraut

OPAH

Pour mémoire, objectifs annuels des subventions de la CCBLP dans le cadre de la convention **d'OPAH 2021-2024** :

| | | |
|--|----|-----------------|
| PB - Propriétaires bailleurs | 6 | 19 000 € |
| Toutes interventions | | |
| PO - Propriétaires occupants LHI-LTD | 2 | 8 000 € |
| Logements insalubres, très dégradés | | |
| PO - Propriétaires occupants LD-TSHH | 1 | 1 600 € |
| Logements dégradés, travaux de sécurité ou salubrité | | |
| PO - Propriétaires occupants Energie | 12 | 26 880 € |
| TOTAL | | |
| Prime « sortie de vacance » | 2 | 4 000 € |
| Prime « accession à la propriété » | 4 | 8 000 € |
| TOTAL | | 67 480 € |



Budget principal – Dépenses d'investissement

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

| 21 - Immobilisations corporelles | | | | | | |
|----------------------------------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Article | Désignation | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
| 21318 | Autres bâtiments publics | | 66 917 | | | 1 355 |
| 2135 | Aménagements bâtiments | | | 36 218 | | |
| 2138 | Autres constructions | 1 473 | | | | 2 780 |
| 2152 | Installations de voirie | 326 | | 182 | | |
| 21568 | Autre matériel et outillage d'incendie | | 1 804 | 428 | 311 | 544 |
| 2158 | Autres installations, matériels et outillages techniques | | | 9 817 | | 10 150 |
| 2181 | Installations générales, agencements et aménagements divers | | | 1 080 | | |
| 2182 | Matériel de transport | | | 41 499 | | 21 249 |
| 2183 | Matériel de bureau et informatique | 21 799 | 15 256 | 6 827 | 4 819 | 11 316 |
| 2184 | Mobilier | 6 504 | 2 805 | 2 686 | 386 | |
| 2188 | Autres immobilisations corporelles | 4 972 | 17 049 | 16 830 | 37 458 | 3 987 |
| | | 35 075 | 103 832 | 115 567 | 42 975 | 51 380 |

A prévoir en 2022 :

- Restes à réaliser : **37 074,28 €** (véhicule technicien rivières, etc.)
- Mise à niveau du serveur informatique du siège (saturé)
- Autres projets ?

Budget principal – Dépenses d'investissement

Chapitre 23 – Immobilisations en cours

| 23 - Immobilisations en cours | | | | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Article | Désignation | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
| 2313 | Constructions | 609 417 | 977 009 | 227 779 | 879 333 | 1 817 509 |
| 2317 | Immos reçues au titre d'une mise à dispo | 0 | 0 | | 224 526 | 125 650 |
| 238 | Avances versées immos incorp. | | | | 79 895 | |
| | | 609 417 | 977 009 | 227 779 | 1 183 754 | 1 943 160 |

- ✓ *Travaux centre aquatique*
- ✓ *Travaux voirie (enveloppe investissement)*

A prévoir en 2021 :

- Restes à réaliser : **572 182,36 €** (travaux piscine)
- **Enveloppe travaux voirie**

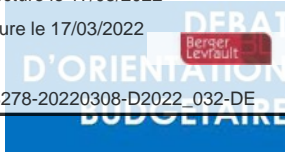
Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

Remboursement du capital des emprunts : **203 888,52 €**

En 2021, le solde de l'emprunt « centre aquatique » a été mobilisé soit 800 000 € sur un total d'un million d'euros.



Budget principal – Recettes d'investissement



Chapitre 13 – Subventions d'équipement

| 13 - Subventions d'investissement reçues | | | | | |
|--|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Article | Désignation | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 | BP 2022 |
| 1311 | Etat et établissements nationaux | 0 | | | 12 000 |
| 1318 | Autres | 6 850 | | | |
| 1321 | Etat et établissements nationaux | 186 006 | | | |
| 1322 | Région | 254 600 | | 391 100 | |
| 1323 | Département | 76 301 | 360 000 | | 440 000 |
| 13241 | Communes membres du GFP | | | | |
| 13281 | AELB | | | | |
| 13282 | AESN | | | | |
| 1341 | DETR | 17 096 | | | 100 000 |
| 1341 | DSIL | 96 463 | | | |
| | | 637 316 | 360 000 | 391 100 | 552 000 |

- ✓ *piscine*
- ✓ *logiciel de dématérialisation de l'urbanisme*



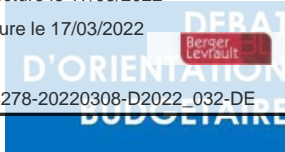
Budget principal – Recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



ZOOM SUR LES SUBVENTIONS OBTENUES

Réhabilitation du centre aquatique : 2 934 584 € HT



Subventions piscine : 1 291 000 € (44%)



Construction d'un pôle petite enfance : 1 336 929 € HT



Subventions pôle enfance : 1 091 600 € (82 %)



Budget principal – Recettes d'investissement

Chapitre 16 – Emprunts et dettes assimilées

| 16 - Emprunts et dettes assimilées | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------|----------|----------|----------------|----------------|
| Article | Désignation | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 |
| 1641 | Emprunts en euros | 1 000 000 | | 0 | 200 000 | 800 000 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | | | 0 | 0 | 0 |
| | | 1 000 000 | 0 | 0 | 200 000 | 800 000 |

Chapitre 021 – Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement

Voir Chapitre 023.

Chapitre 024 – Produits des cessions d'immobilisations

Aucune cession n'a été réalisée en 2021. Les ventes de terrain en zones d'activités sont retracées dans les budgets annexes.

Chapitre 040 – Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)

Voir dotations aux amortissements (calculée)



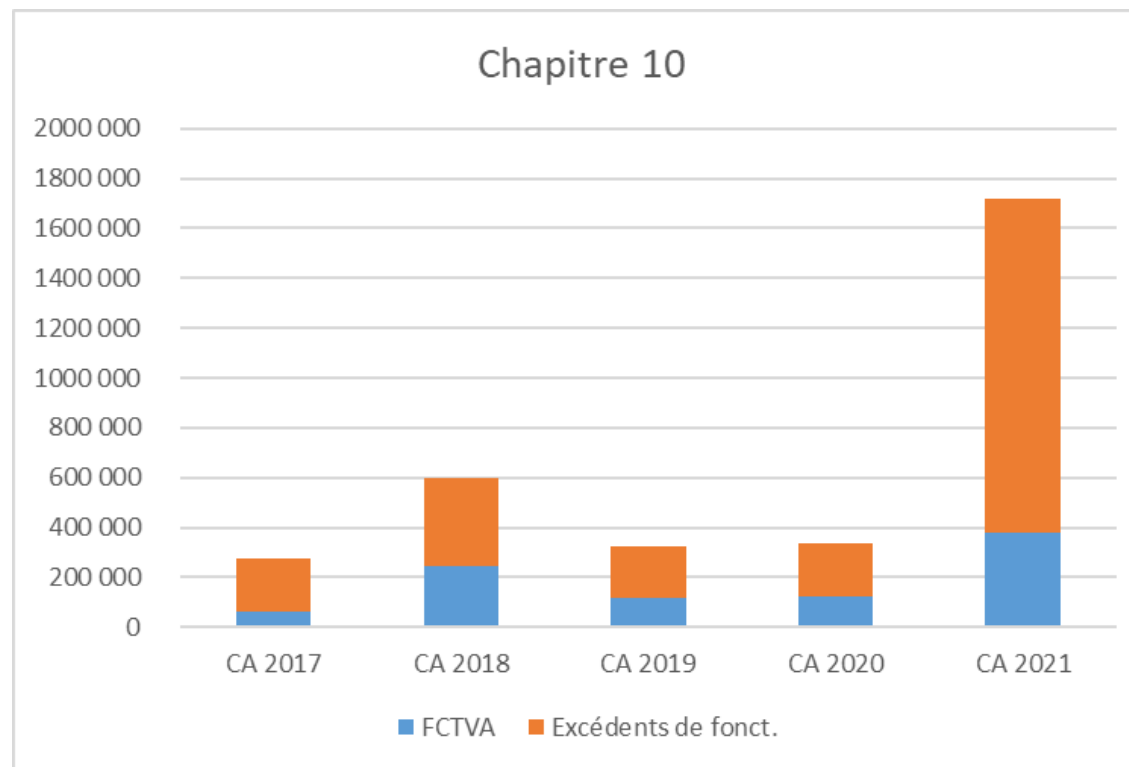
Budget principal – Recettes d'investissement

Chapitre 10 – Dotations, fonds et réserves

→ **FCTVA** : à estimer selon les opérations d'investissement de l'année puisque la communauté de communes est au régime de la déclaration trimestrielle.

→ **Compte 1068** : les excédents de fonctionnement doivent être capitalisés à hauteur du besoin de financement (restes à réaliser en recette et en dépenses).

En phase d'investissement (travaux du centre aquatique), cette capitalisation est donc élevée.





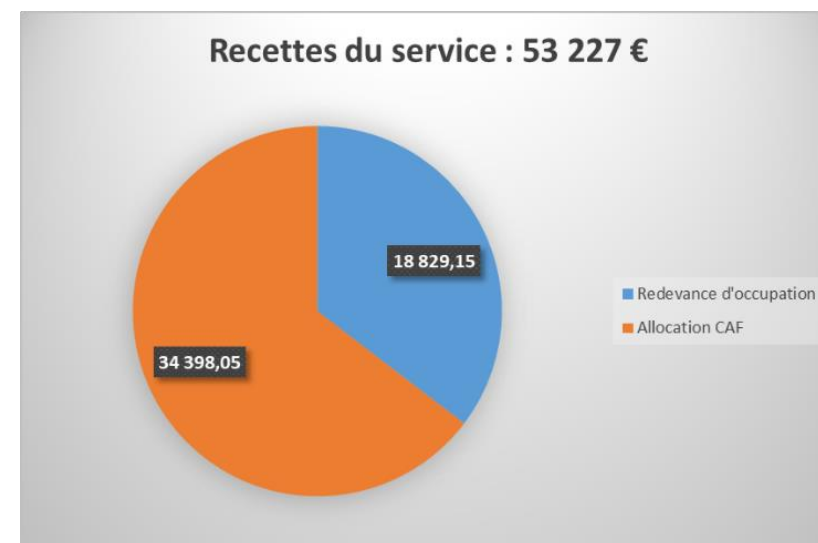
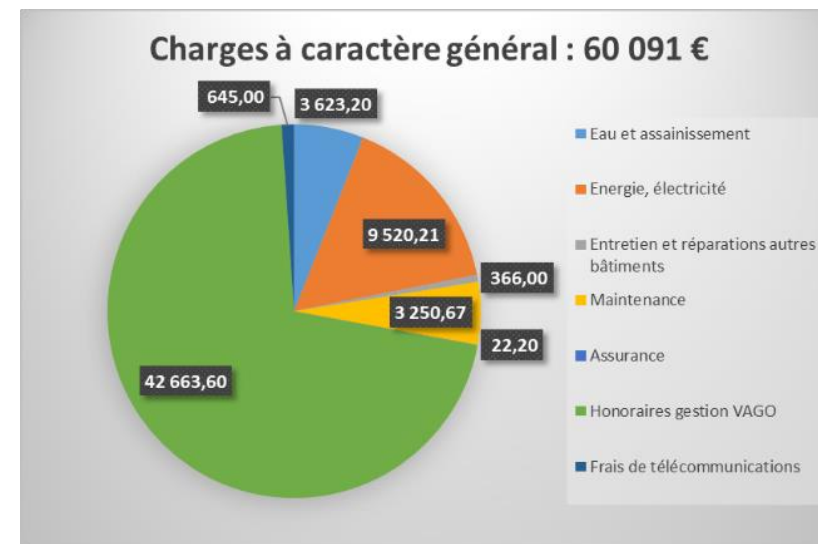
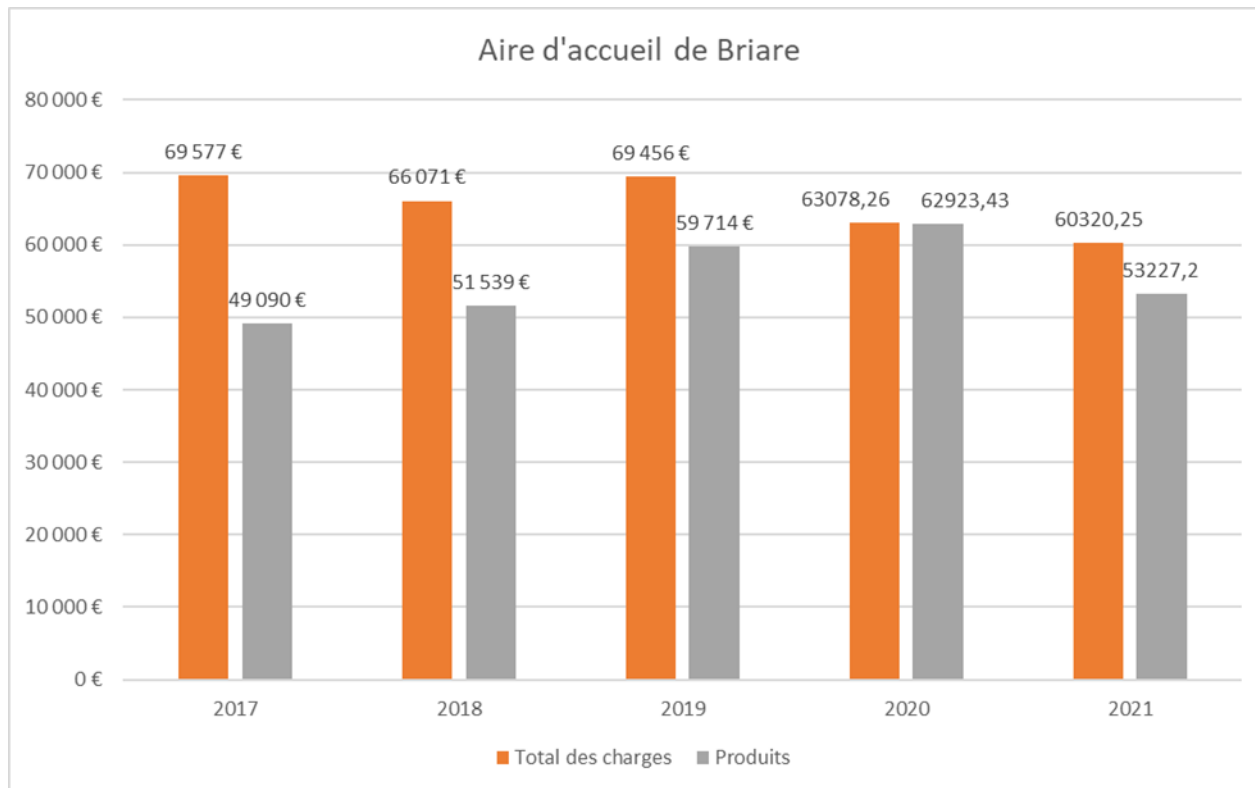
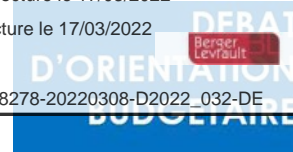
Aire d'accueil des Gens du voyage

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE





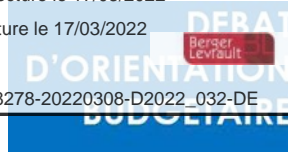
Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

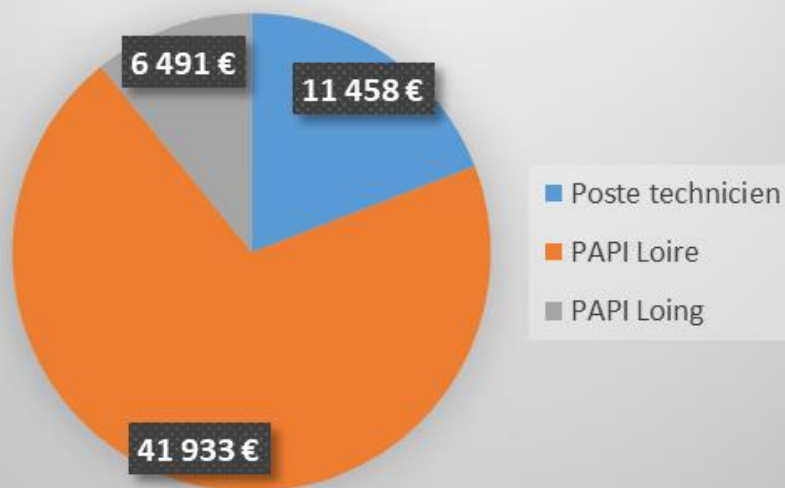
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

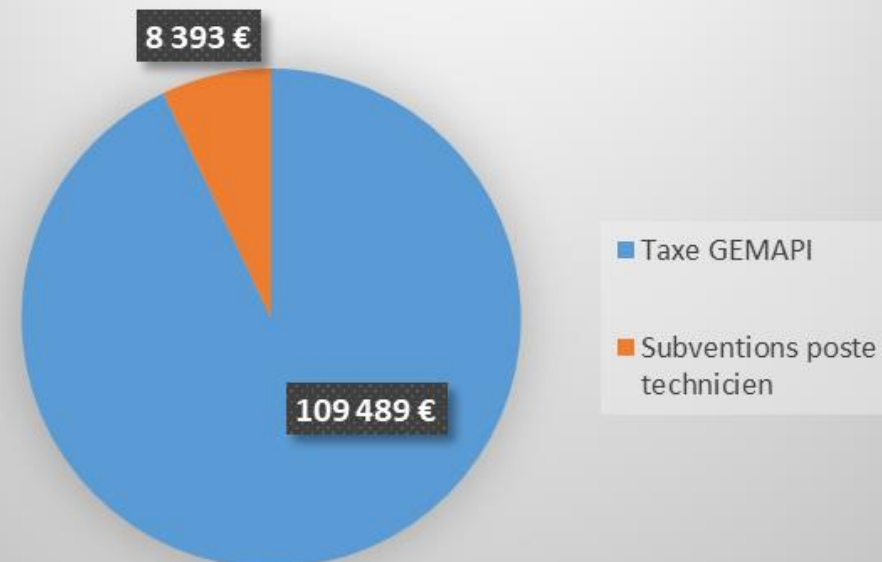
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Dépenses GEMAPI 2021 : 59 882 €



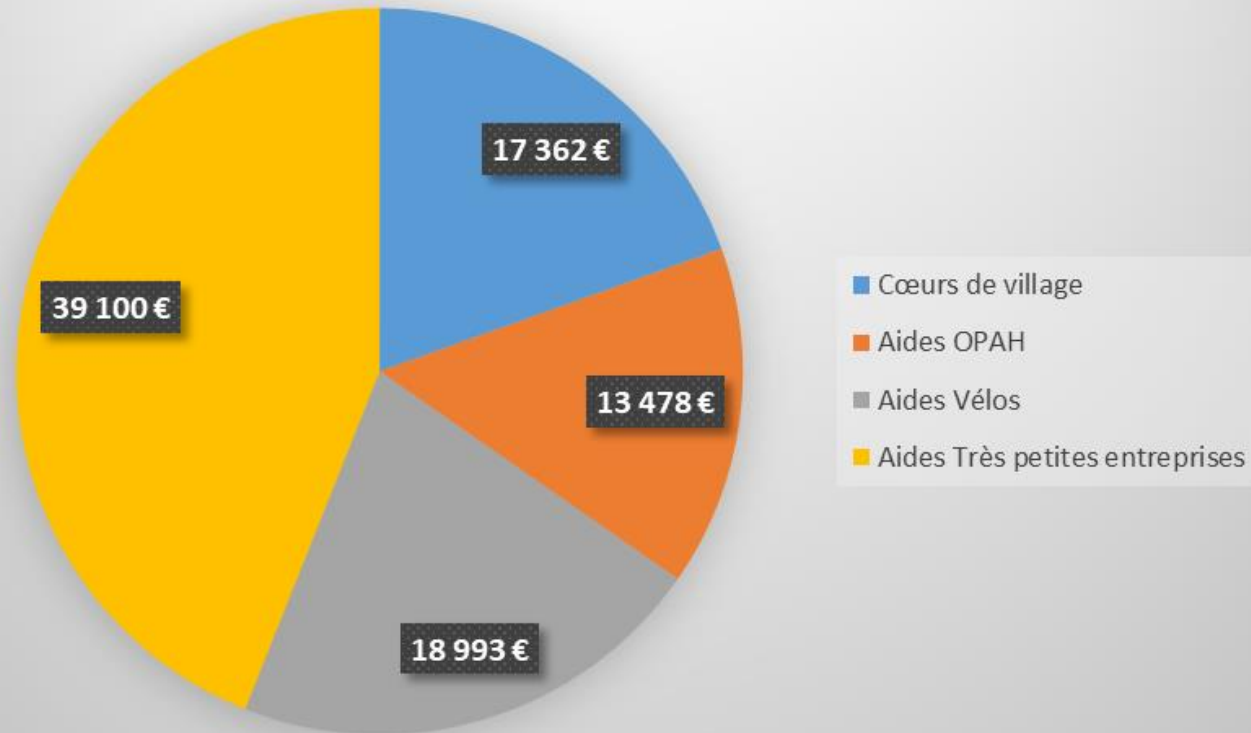
Recettes GEMAPI 2021 : 117 882 €





Aides à l'investissement

Aides versées 2021 : 88 933 €





BUDGETS ANNEXES

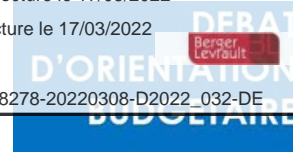
Résidence autonomie Les Myosotis

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

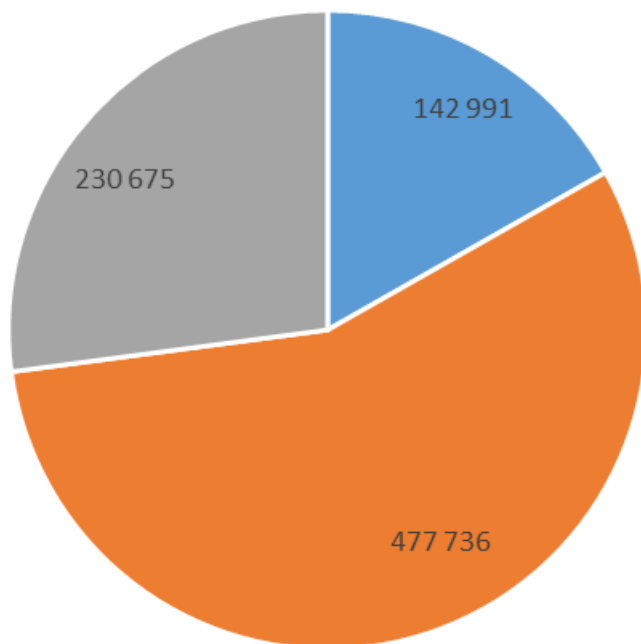
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

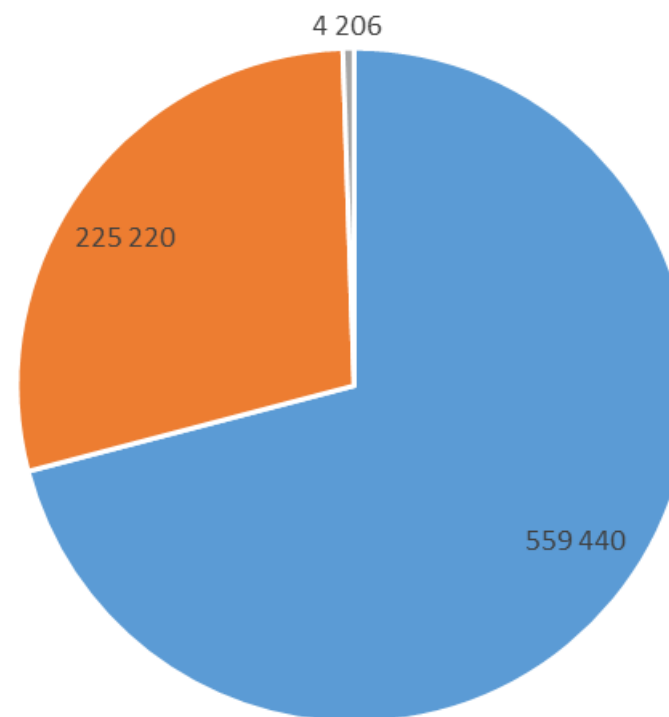


RESIDENCE AUTONOMIE
Dépenses de fonctionnement :
851 401 €



■ Exploitation ■ Personnel ■ Structure

RESIDENCE AUTONOMIE Recettes
de fonctionnement : 788 865 €



■ Tarification ■ Autres produits ■ Produits non encaissables



BUDGETS ANNEXES

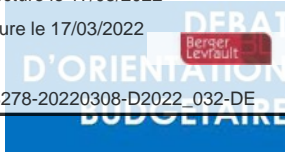
Office de tourisme

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

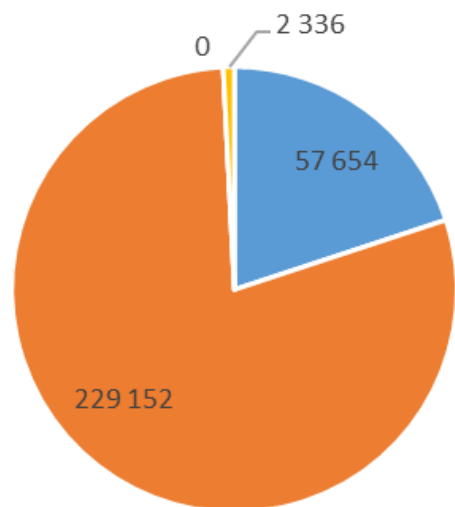
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

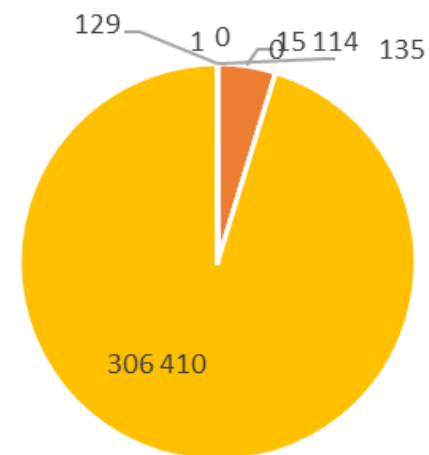


OFFICE DE TOURISME
Dépenses réelles de
fonctionnement : 289 142 €



- Charges à caractère général
- Charges de personnel
- Atténuations de produits
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Charges exceptionnelles

OFFICE DE TOURISME
Recettes réelles de
fonctionnement : 321 789 €



- Atténuations de charges
- Produits des services
- Impôts et taxes
- Dotations et participations
- Autres produits de gestion courante
- Produits financiers
- Produits exceptionnels



BUDGETS ANNEXES

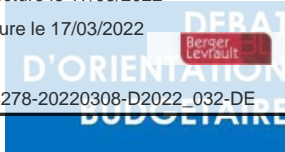
Petite enfance

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

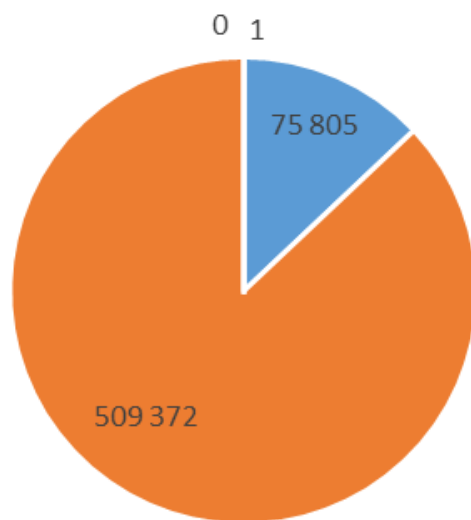
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE

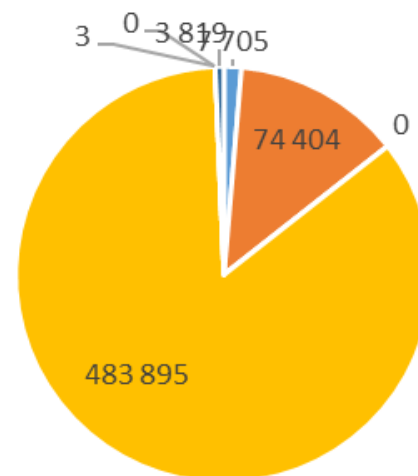


PETITE ENFANCE
Dépenses réelles de
fonctionnement : 585 178 €



- Charges à caractère général
- Charges de personnel
- Atténuations de produits
- Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Charges exceptionnelles

PETITE ENFANCE
Recettes réelles de
fonctionnement : 569 827 €



- Atténuations de charges
- Produits des services
- Impôts et taxes
- Dotations et participations
- Autres produits de gestion courante
- Produits financiers
- Produits exceptionnels



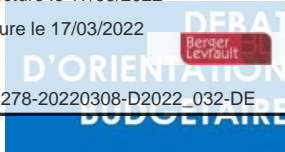
BUDGETS ANNEXES SPANC

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

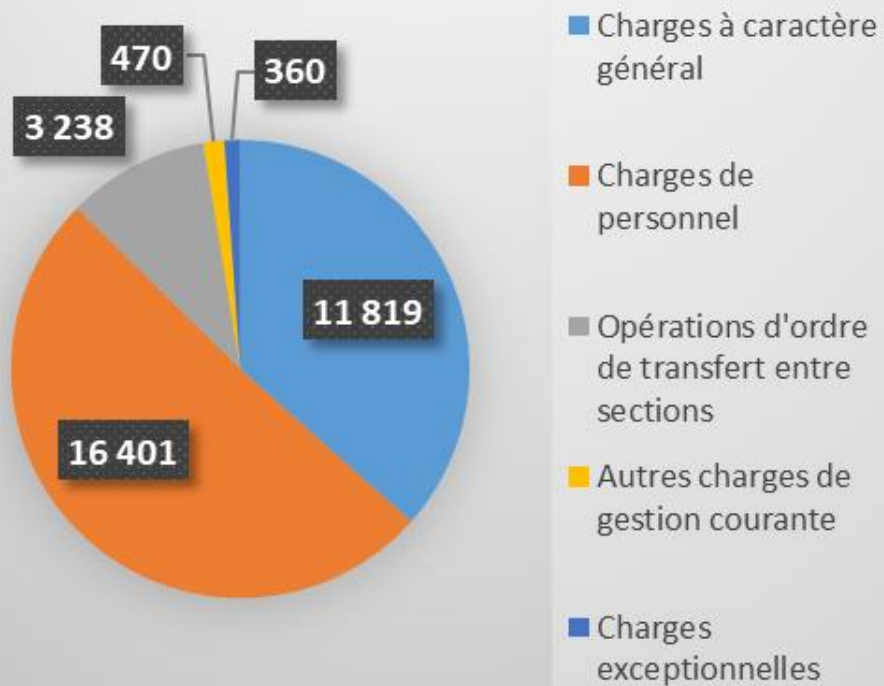
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

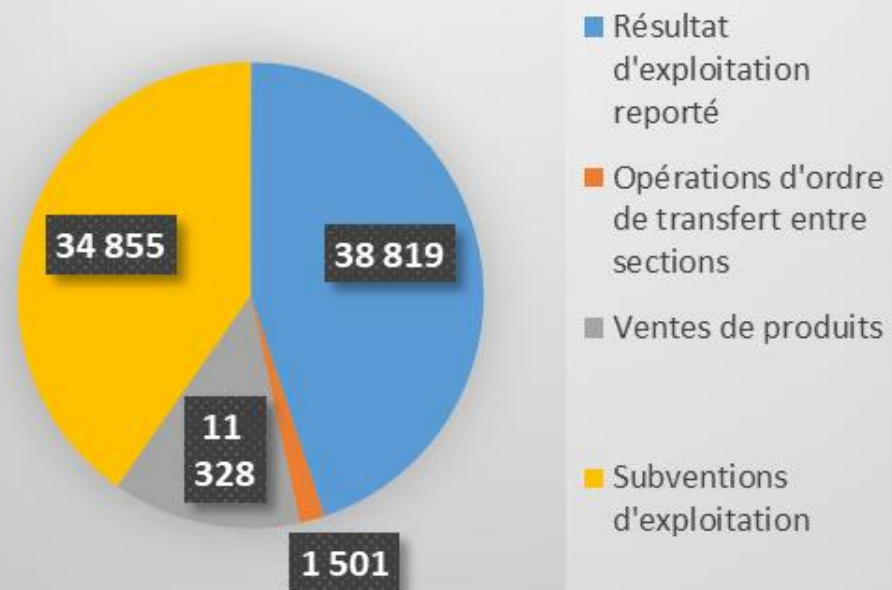
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



Dépenses d'exploitation 2021 : 32 388 €



Recettes d'exploitation 2021 : 86 503 €





BUDGETS ANNEXES

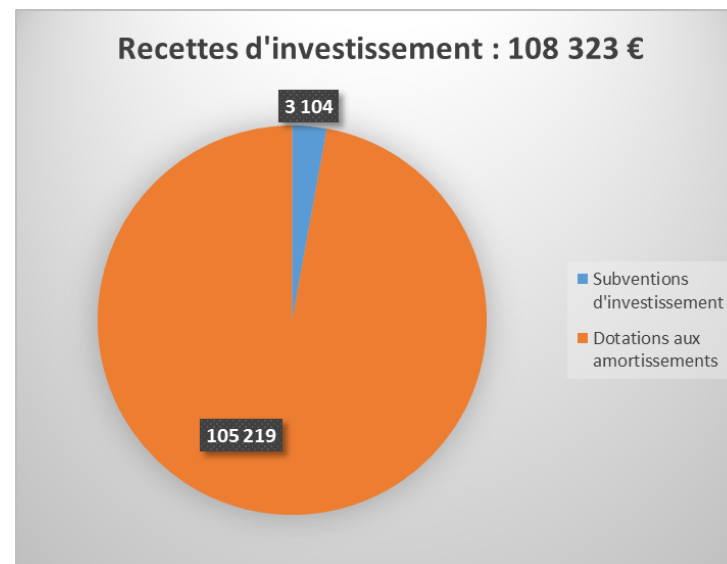
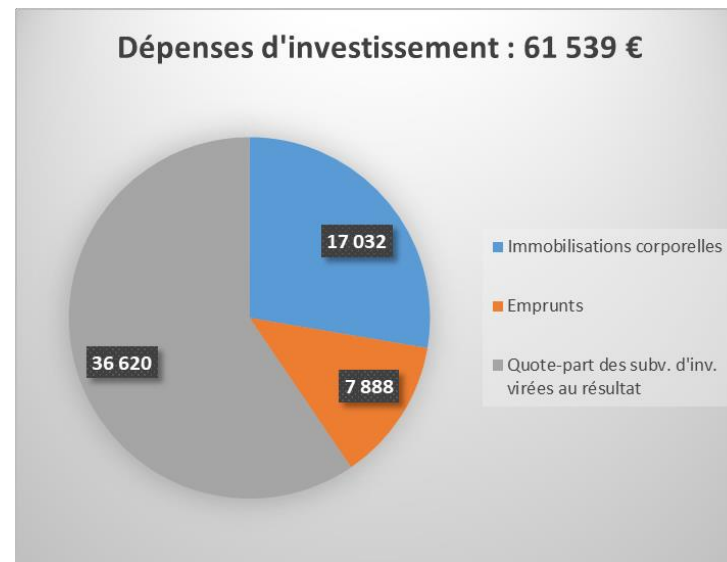
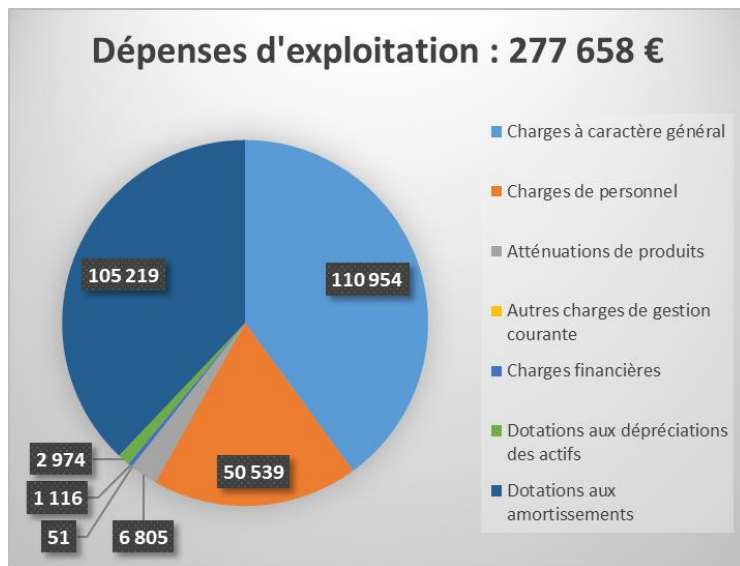
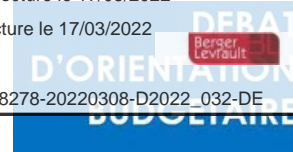
Assainissement collectif en régie

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE





BUDGETS ANNEXES

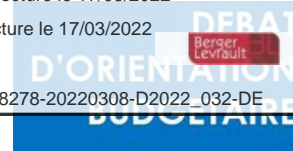
Assainissement collectif en concession

Envoyé en préfecture le 17/03/2022

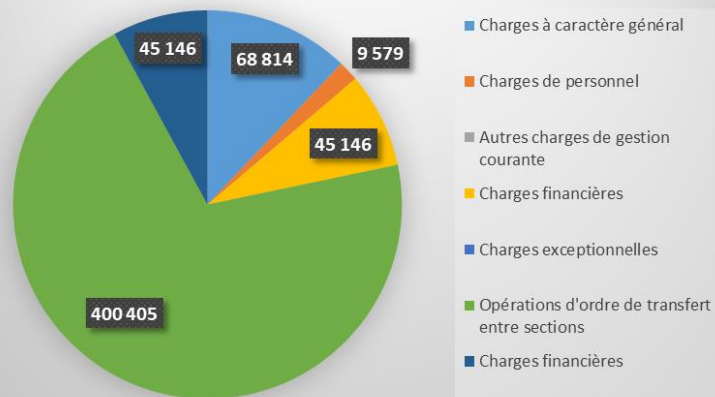
Reçu en préfecture le 17/03/2022

Affiché le

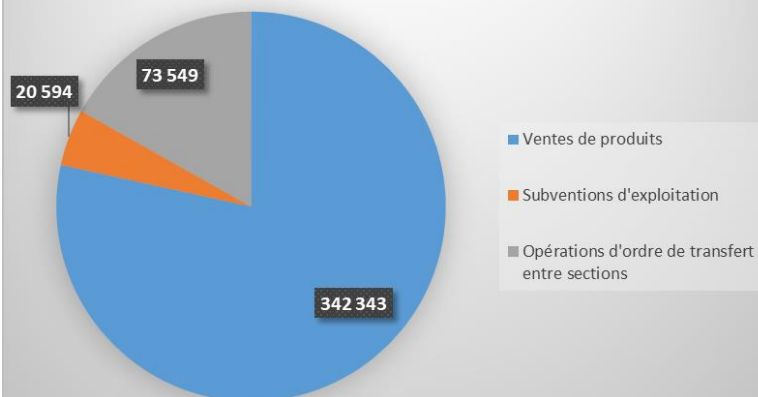
ID : 045-200068278-20220308-D2022_032-DE



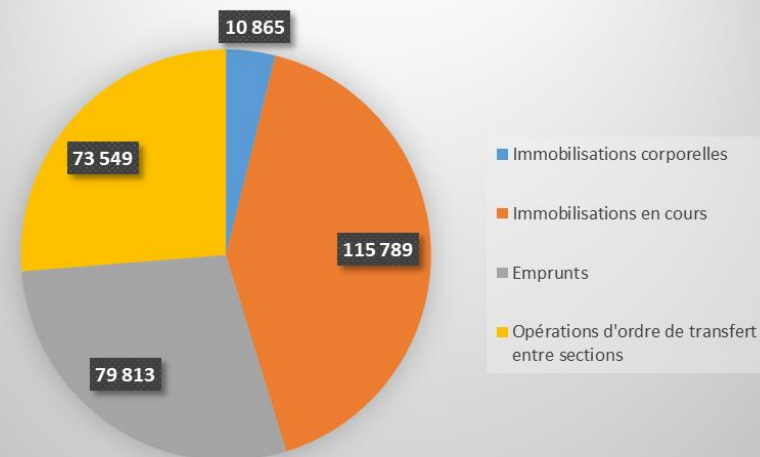
Dépenses d'exploitation : 523 944 €



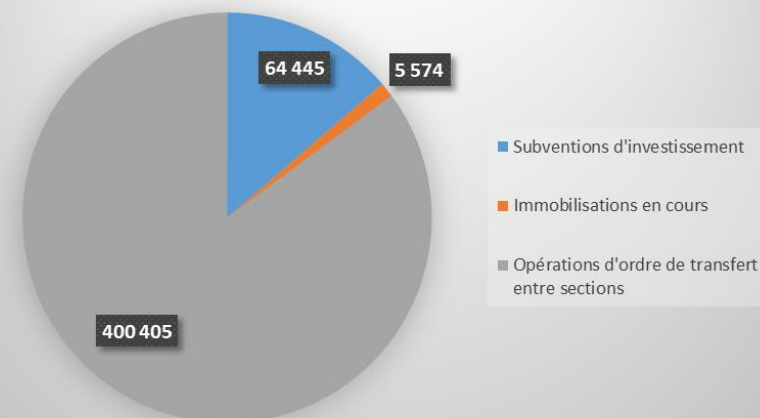
Recettes d'exploitation : 436 487 €



Dépenses d'investissement : 280 016 €



Recettes d'investissement : 470 424 €



BUDGETS ANNEXES

Zones d'activités économiques

6 zones d'activités :

- **La Pinade** (Briare)
- 5 zones transférées par les communes en 2019:

Le Moulin à Vent (Briare)

- ✓ Une vente en cours (entreprise SIKORSKI)

Vaugereau (Briare)

La Champagne (Bonny-sur-Loire)

- ✓ Foncier entièrement vendu, budget à cloturer en 2022

Les Ouches (Beaulieu-sur-Loire)

Les Champoux (Châtillon-sur-Loire)

>> indemnités de rachat étalées sur 5 ans