



# COMPTE ADMINISTRATIF 2021 BUDGET PRÉVISIONNEL 2022



# Fiscalité 2022

## > Vote des taux 2022



	<b>Taux 2022</b>	<b>Rappel taux 2021</b>
<b>CFE</b>	28,12%	28,12%
<b>Taxe d'habitation</b>	Sans objet	Sans objet
<b>Taxe Foncier bâti</b>	5,00%	2,00%
<b>Taxe Foncier non bâti</b>	2,99%	2,99%

## > Taxe GEMAPI 2022

	<b>Montant 2022</b>	<b>Rappel montant 2021</b>
<b>Taxe GEMAPI</b>	75 000 €	75 000 €

## 1. Budgets financés par la fiscalité

<b>Budget principal</b>		
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Charges à caractère général	883 508	1 027 043
Charges de personnel	2 357 282	2 465 000
Reversements sur fiscalité	1 916 378	1 923 400
Dépenses imprévues		-
Autres charges de gestion courante	747 551	532 682
Subventions d'équilibre aux budgets annexes	1 355 563	1 573 972
Charges financières	10 832	10 000
Charges exceptionnelles	8 143	11 000
Amortissements	236 240	264 800
Vente maison de la gare Clelles (recette d'inv.)	151 904	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>7 667 401</b>	<b>7 807 897</b>

<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Indemnités journalières	61 176	30 000
Produits des services	239 892	228 082
Impôts et taxes	4 722 243	4 819 022
Augmentation de 3 points de la taxe foncière		421 552
Dotations, subventions et participations	2 077 654	2 278 482
Loyers et redevances	152 706	141 000
Produits exceptionnels	27 676	1 000
Amortissements	104 932	130 300
Vente maison de la gare Clelles (recette d'inv.)	151 904	
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>7 538 184</b>	<b>8 049 438</b>

Reprise vente maison Pertille (écoles) en investissement (maison de santé) - **146 267**

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>- 275 484</b>	<b>241 541</b>
Excédent / Déficit antérieur dégagé au dernier CA	1 907 827	1 632 343
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>1 632 343</b>	<b>1 873 883</b>

<b>Budget écoles</b>		
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Charges à caractère général	516 391	559 727
Charges de personnel	884 000	934 000
Autres charges de gestion courante	18 038	28 600
Charges financières	27 245	26 200
Charges exceptionnelles	-	-
Amortissements	35 239	29 700
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 480 913</b>	<b>1 578 227</b>
Virement investissement dont emprunt	-	83 695
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 480 913</b>	<b>1 661 922</b>

<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Indemnités journalières	22 008	20 000
Facturation cantine et périscolaire	286 830	299 000
Subventions	121 796	141 634
Subvention d'équilibre	1 048 201	1 195 365
Produits exceptionnels	1 682	-
Amortissements	3 160	3 160
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>1 483 676</b>	<b>1 659 159</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>2 763,11</b>	-	<b>2 763,11</b>
Excédent / Déficit antérieur dégagé au dernier CA	2 763,11		2 763,11
<b>Résultat de clôture</b>	<b>2 763,11</b>		-

<b>Budget tourisme</b>		
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Charges à caractère général	141 113	168 900
Charges de personnel	263 015	275 000
Reversement taxe de séjour additionnelle	-	17 000
Dépenses imprévues	-	5 000
Subvention versées	19 393	17 393
Charges exceptionnelles	-	
Amortissements	16 103	16 500
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>439 625</b>	<b>499 793</b>

<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Indemnités journalières	4 922	-
Ventes offices de tourisme	35 683	24 000
Taxe de séjour	81 016	80 000
Subventions	46 400	55 568
Subvention d'équilibre	268 162	340 057
Produits exceptionnels	620	-
Amortissements	688	2 300
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>437 492</b>	<b>501 925</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	-	<b>2 132,37</b>	<b>2 132,37</b>
Excédent / Déficit antérieur dégagé au dernier CA		-	- 2 132,37
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	-	<b>2 132,37</b>	-

## 2. Budgets autonomes

### Budget ordures ménagères financé par la redevance

#### Budget ordures ménagères

##### FONCTIONNEMENT

Dépenses	CA 2021	BP 2022
Charges à caractère général	1 141 860	1 181 590
Charges du personnel	366 340	394 000
Participation rénovation Athanor	33 238	43 000
Amortissements	176 673	226 600
Autres	10 100	20 800
<b>Total dépenses</b>	<b>1 728 211</b>	<b>1 865 990</b>

Recettes	CA 2021	BP 2022
Produits des services	1 507 092	1 426 760
Subventions d'exploitation	167 517	144 000
Amortissements	70 315	100 700
Autres	8 756	1 499
<b>Total recettes</b>	<b>1 753 682</b>	<b>1 672 959</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>25 471</b>	<b>- 193 031</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au dernier CA	664 526	597 930
Excédent de fonctionnement affecté à la section d'investissement (1068)	- 92 067	-
<b>Résultat de clôture prévisionnel*</b>	<b>597 930</b>	<b>404 899</b>

\*virement à la section d'investissement

##### INVESTISSEMENT

Dépenses	CA 2021	BP 2022
Amortissements	70 315	100 700
Emprunts	20 123	5 100
Frais d'études	-	-
Travaux	473 981	225 731
Déchetterie Clelles		2 598 275
Achat camion		335 000
<b>Total dépenses</b>	<b>564 419</b>	<b>3 264 806</b>

Recettes	CA 2021	BP 2022
Amortissements	176 673	226 600
FCTVA	76 376	-
Emprunts	-	555 520
Subventions d'investissement	191 530	2 439 746
Affectation fonctionnement	92 067	
<b>Total recettes</b>	<b>536 646</b>	<b>3 221 866</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice*</b>	<b>- 27 773</b>	<b>- 42 940</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au dernier CA	70 713	42 940
Excédent de fonctionnement affecté à la section d'investissement (1068)		
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>42 940</b>	<b>- 0</b>

\*avant virement de la section de fonctionnement

## Budget eau financé par les consommations d'eau

### Budget eau

#### FONCTIONNEMENT

Dépenses	CA 2021	BP 2022
Charges à caractère général	95 007	136 850
Charges du personnel	179 303	203 000
Dépenses imprévues	-	10 000
Atténuations de Produits	58 544	50 000
Amortissements	286 353	297 500
Autres	16 741	24 100
<b>Total dépenses</b>	<b>635 948</b>	<b>721 450</b>

Recettes	CA 2021	BP 2022
Ventes d'eau	466 345	516 000
Amortissements	143 818	139 000
Autres	10 309	7 000
<b>Total recettes</b>	<b>620 472</b>	<b>662 000</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>- 15 476</b>	<b>- 59 450</b>
Excédent ou déficit antérieur dégage au dernier CA	254 965	239 488
<b>Résultat de clôture prévisionnel*</b>	<b>239 488</b>	<b>180 038</b>

\*virement à la section d'investissement

#### INVESTISSEMENT

Dépenses	CA 2021	BP 2022
Amortissements	143 818	139 000
Emprunts	47 781	48 300
Dépenses imprévues	-	10 000
Frais d'études	-	13 150
Achat de terrains	-	30 000
Matériel et outillage	-	80 000
Travaux	204 373	135 404
<b>Total dépenses</b>	<b>395 972</b>	<b>455 854</b>

Recettes	CA 2021	BP 2022
Amortissements	286 353	297 500
Subventions d'investissement	-	216 964
<b>Total recettes</b>	<b>286 353</b>	<b>514 464</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>- 109 619</b>	<b>58 610</b>
Excédent ou déficit antérieur dégage au dernier CA	195 528	85 908
<b>Résultat de clôture prévisionnel*</b>	<b>85 908</b>	<b>144 519</b>

\*avant virement de la section de fonctionnement

## Budget SPANC financé par les contrôles d'installations d'assainissement non collectifs

### FONCTIONNEMENT

<b>DEPENSES</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Honoraires	12 047	30 000
Personnel	-	9 000
Annulation de titres sur exercices antérieurs	-	3 000
Autres	285	
<b>Total dépenses</b>	<b>12 332</b>	<b>42 000</b>
<b>RECETTES</b>		
Redevance d'assainissement	14 510	33 125
Subventions d'exploitation	-	-
<b>Total recettes</b>	<b>14 510</b>	<b>33 125</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>2 178</b>	<b>- 8 875</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au dernier CA	6 697	8 875 €
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>8 875</b>	<b>-</b>

### INVESTISSEMENT

<b>DEPENSES</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Matériel et outillage	-	0,89
Reversement de subventions	27 962	114 750
<b>Total dépenses</b>	<b>27 962</b>	<b>114 751</b>

<b>RECETTES</b>		
Subventions à reverser	45 212	97 500
<b>Total recettes</b>	<b>45 212</b>	<b>97 500</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>17 250,27</b>	<b>- 17 251</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au dernier CA	0,62	17 251
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>17 251</b>	<b>-</b>

## Budget chaufferie bois financé par les ventes de chaleur

### FONCTIONNEMENT

<b>DEPENSES</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Électricité R2	1 050	20 000
Chaleur R1		100 000
Contrat ECHM + autres maintenances	1 800	45 000
Personnel		3 000
Autres charges à caractère général	1 896	18 411
Intérêts	1 017	1 000
Fournitures escalier Véolia fin DSP	746	
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>6 508</b>	<b>187 411</b>
<b>RECETTES</b>		
Energie livrée R1		100 000
Locations diverses R2		75 000
Redevance contrôle	8 138	
Redevance R24- Rbt investissement solde 2021	11 862	12 877
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>20 000</b>	<b>187 877</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>13 492</b>	<b>465</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au	567	14 059
Couverture du déficit de la section d'investissement (1068)		-7 125
<b>Résultat de clôture prévisionnel*</b>	<b>14 059</b>	<b>7 400</b>

\*virement à la section d'investissement

### INVESTISSEMENT

<b>DEPENSES</b>	<b>CA 2021</b>	<b>BP 2022</b>
Remboursement en capital d'emprunt	7 125	7 400
Matériel et outillage		
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>7 125</b>	<b>7 400</b>
<b>RECETTES</b>		
Dotation affectation résultat fonctionnement	19 380	7 125
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>19 380</b>	<b>7 125</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>12 255</b>	<b>-275</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au dernier CA	- 19 380	-7 125
<b>Résultat de clôture prévisionnel*</b>	<b>- 7 125</b>	<b>-7 400</b>

\*avant virement de la section de fonctionnement

## Budget immo la Croizette financé par les loyers

### FONCTIONNEMENT

<i>Dépenses</i>	CA 2021	BP 2022
Amortissements	10 231	10 231
Intérêts d'emprunts	1 487	1 100
Annulation titres sur exercices antérieurs		9 000
<b>Total dépenses</b>	<b>11 718</b>	<b>20 331</b>
<i>Recettes</i>		
Reprise subventions au résultat	1 998	2 000
Revenus des immeubles	18 800	19 000
<b>Total recettes</b>	<b>20 798</b>	<b>21 000</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>9 080</b>	<b>669</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au	72 532	81 612
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>81 612</b>	<b>82 281</b>

### INVESTISSEMENT

<i>Dépenses</i>	CA 2021	BP 2022
Amortissements	1 998	2 000
Remboursement en capital des emprunts	10 023	10 501
<b>Total dépenses</b>	<b>12 021</b>	<b>12 501</b>
<i>Recettes</i>		
Amortissements	10 231	10 231
<b>Total recettes</b>	<b>10 231</b>	<b>10 231</b>

<b>Résultat prévisionnel exercice</b>	<b>- 1 790</b>	<b>- 2 270</b>
Excédent ou déficit antérieur dégagé au	15 368	13 578
<b>Résultat de clôture prévisionnel</b>	<b>13 578</b>	<b>11 308</b>

### 3. Courbe de désendettement du budget principal et budget écoles

