

GRAND BELFORT COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION

Extrait du registre des délibérations du conseil communautaire

Objet de la délibération

SÉANCE DU 3 FÉVRIER 2022

N° 2022-15

Le 3 février 2022, à 19h00, les membres du Conseil, dont le nombre en exercice est de 96, régulièrement convoqués, se sont réunis gymnase le Phare - 1, rue Paul-Koepfler, sous la présidence de M. Damien MESLOT, Président.

Budgets 2022 : Budget principal, budget eau, budget assainissement et budget zone artisanale Les Errues

Etaient présents :

M. Damien MESLOT, Mme Maryline MORALLET, Mme Marie-Laure FRIEZ, M. Alexandre MANÇANET, M. Rafaël RODRIGUEZ, Mme Delphine MENTRÉ, M. Eric KOEBERLÉ, Mme Florence BESANCENOT, M. Jacques BONIN, Mme Loubna CHEKOUAT, M. Philippe CHALLANT, Mme Marie-France CEFIS, M. Samuel DEHMECHE, M. Pierre CARLES, M. Thierry BESANÇON, Mme Françoise RAVEY, M. Pierre FIETIER, Mme Marianne DORIAN, M. Miltiade CONSTANTAKATOS, M. Joseph ILLANA, M. Arnaud MIOTTE, M. Laurent DEMESY,

Angeot : M. Michel NARDIN, **Argiésans** : M. Roger LAUQUIN, **Bavilliers** : Mme Josiane HAASZ-JUILLARD, M. Gérald LORIDAT, **Belfort** : Mme Evelyne CALOPRISCO-CHAGNOT, M. Sébastien VIVOT, Mme Rachel HORLACHER, M. Loïc LAVAILL, Mme Charène AUTHIER, M. Jean-Marie HERZOG, M. Pierre-Jérôme COLLARD, Mme Nathalie BOUDEVIN, Mme Parvin CERF, M. Brice MICHEL, Mme Corinne CASTALDI, M. Nikola JELICIC, M. François BORON, Mme Mathilde REGNAUD, M. René SCHMITT, Mme Zoé RUNDSTADLER, M. Bastien FAUDOT, Mme Marie-José FLEURY, **Bermont** : M. Pascal GROSJEAN, **Charmois** : M. Julien PLUMELEUR, **Châtenois-les-forges** : Mme Mélanie WELKLEN-HAOATAI, M. Florian BOUQUET, **Chèvremont** : M. Jean-Paul MOUTARLIER, **Cunelières** : M. Henri OSTERMANN, **Danjoutin** : Mme Martine PAULUZZI, **Denney** : M. Jean-Paul MORGEN, **Dorans** : M. Daniel SCHNOEBELEN, **Éloie** : M. Eric GILBERT, **Lacollonge** : M. Michel BLANC, **Lagrange** : M. Bernard GUERRE-GENTON, **Larivière** : M. Sylvain RONZANI, **Menoncourt** : M. Michael JÄGER, **Montreux-château** : M. Philippe CREPIN, **Novillard** : Mme Pascale GABILLOUX, **Offemont** : Mme Marie-Line CABROL, M. Dominique RETAILLEAU, **Reppe** : M. Olivier CHRETIEN, **Trévenans** : M. Pierre BARLOGIS, **Valdoie** : Mme Marie-Paule MERLET, **Vézelois** : M. Roland JACQUEMIN.
M. Daniel MUNIER (suppléant de M. Thierry PATTE)
M. Patrick CLEMENCE (suppléant de M. Alain TRITTER)
Mme Isabelle SEGURA (suppléante de M. Alain FIORI)
M. Hubert FRANCOIS (suppléant de Mme Christine BAINIER)
M. Eric WERDENBERG (suppléant de M. Alain SALOMON)

Etaient absents :

M. Alain PICARD Vice-président - mandataire : Mme Maryline MORALLET Vice-présidente
M. Stéphane GUYOD Vice-président - mandataire : M. Rafaël RODRIGUEZ Vice-président
M. Bouabdallah KIOUAS Conseiller communautaire délégué - mandataire : Mme Marie-Laure FRIEZ Vice-présidente
Mme Marie-Hélène IVOL (Belfort) - mandataire : Mme Delphine MENTRÉ Vice-présidente
M. Tony KNEIP (Belfort) - mandataire : Mme Rachel HORLACHER (Belfort)
Mme Marie STABILE (Belfort) - mandataire : M. Pierre-Jérôme COLLARD (Belfort)
M. Yves VOLA (Belfort) - mandataire : Mme Loubna CHEKOUAT Vice-présidente
Mme Marie-Thérèse ROBERT (Belfort) - mandataire : M. Samuel DEHMECHE Vice-président
Mme Latifa GILLIOTTE (Belfort) - mandataire : M. Nikola JELICIC (Belfort)
Mme Samia JABER (Belfort) - mandataire : M. Bastien FAUDOT (Belfort)
M. Julien COULON (Cravanche) - mandataire : Mme Evelyne CALOPRISCO-CHAGNOT (Belfort)
M. Alain FOUSSERET (Danjoutin) - mandataire : Mme Martine PAULUZZI (Danjoutin)
M. Jean-François ROUSSEAU (Roppe) - mandataire : Mme Marie-Line CABROL (Offemont)
M. Bülent KILICPARLAR (Valdoie) - mandataire : Mme Marie-France CEFIS Vice-présidente
M. Bernard MAUFFREY (Andelnans)
Mme Corinne AYMONTIER (Autrechêne)
M. David DIMEY (Belfort)
Mme Edith PETEY (Buc)
M. Michel MERLET (Eguenigue)
M. Dominique JEANNIN (Essert)
Mme Hafida BERREGAD (Essert)
M. Jean-Claude MOUGIN (Fontenelle)

M. Jean-Pierre CNUUDE (Pérouse)
Mme Marie-France BONNANS-WEBER (Urcerey)
Mme Sabrina MALAPELLE (Valdoie)
M. Thierry PATTE (Banvillars) - suppléé(e)
M. Alain TRITTER (Bethonvilliers) - suppléé(e)
M. Alain FIORI (Petit-croix) - suppléé(e)
Mme Christine BAINIER (Phaffans) - suppléé(e)
M. Alain SALOMON (Vétrigne) - suppléé(e)

Secrétaire de séance : M. Michel NARDIN

La séance est ouverte à 19h00 et levée à 23h17.

Direction des Finances

Références : JS/RB/CN/CM
Code matière : 7.1

Objet : Budgets 2022 : Budget principal, budget eau, budget assainissement et budget zone artisanale Les Errues

Le Budget Primitif 2022 du Grand Belfort, qui vous est présenté suite au Débat d'Orientation Budgétaire, a pour but de doter la collectivité des moyens nécessaires pour l'accomplissement de ses missions et la réalisation de ses projets. Il prévoit par conséquent les autorisations budgétaires en dépenses et en recettes.

Le montant total des crédits qu'il vous est proposé d'adopter s'élève à 148,58 millions d'euros investissement et de fonctionnement confondus :

| | |
|--------------------------------------|--------------------------|
| - Budget Principal : | 110,41 millions d'euros, |
| - Budget Eau : | 16,42 millions d'euros, |
| - Budget Assainissement : | 20,49 millions d'euros, |
| - Budget du lotissement les Errues : | 1,25 million d'euros, |

Le présent rapport synthétise les propositions d'ouvertures de crédits figurant dans la maquette budgétaire. Il liste également l'attribution des subventions aux associations détaillées ci-après et figurant dans la maquette.

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE,

DECIDE

d'adopter le budget primitif 2022 du budget principal de Grand Belfort Communauté d'Agglomération et des budgets annexes de l'eau, de l'assainissement et du lotissement artisanal Les Errues,

de voter les crédits par nature et pour chaque section au niveau du chapitre et en section d'investissement, sans chapitre opération retraçant les opérations d'équipement,

d'approuver la répartition des crédits de subventions dont la liste est annexée au document budgétaire et d'autoriser Monsieur le Président, ou son représentant, à signer les conventions d'objectifs et de moyens avec les associations et organismes, en fonction des seuils réglementaires ou des modalités de versement,

de procéder à un vote distinct pour les associations qui comptent un membre du Conseil communautaire, soit au sein de leur Conseil d'administration, soit en qualité de salarié, ainsi :

- *Madame Françoise RAVEY, Monsieur Nikola JELICIC et Monsieur Daniel SCHNOEBELEN ne prennent pas part au vote concernant l'Agence d'Urbanisme du Territoire de Belfort,*
- *Madame Charlène AUTHIER, Monsieur Raphaël RODRIGUEZ, Monsieur François BORON et Monsieur Arnaud MIOTTE ne prennent pas part au vote concernant l'Agence de développement économique Nord Franche-Comté,*
- *Madame Marianne DORIAN, Monsieur Julien COULON, Monsieur Philippe CREPIN et Monsieur Daniel FOUSSERET ne prennent pas part au vote concernant Belfort Tourisme,*
- *Monsieur Eric KOEBERLE ne prend pas part au vote concernant l'ESTA,*
- *Monsieur Damien MESLOT ne prend pas part au vote concernant Territoire de Musiques,*

- Madame Marie-Laure FRIEZ ne prend pas part au vote concernant l'ATMO,
- Monsieur Raphaël RODRIGUEZ ne prend pas part au vote concernant le Pôle du Véhicule du Futur,
- Madame Delphine MENTRE, Madame Mélanie WELKEN-HAOATAI et Monsieur Alain PICARD ne prennent pas part au vote concernant le Théâtre GRANIT,

d'autoriser le versement des cotisations aux organismes auxquels le Grand Belfort Communauté d'Agglomération est adhérent, selon les montants arrêtés par leurs organes délibérants.

| | | |
|---------------------------|----|---|
| Pour | 57 | |
| Contre | 7 | Mme Mathilde REGNAUD, M. René SCHMITT, Mme Zoé RUNDSTADLER, Mme Samia JABER, M. Bastien FAUDOT, Mme Marie-José FLEURY, M. Bernard GUERRE-GENTON |
| Suffrages exprimés | 64 | |
| Abstentions | 4 | M. Gérald LORIDAT, Mme Martine PAULUZZI, M. Sylvain RONZANI, M. Dominique RETAILLEAU |
| Ne prend pas part au vote | 17 | M. Damien MESLOT, Mme Marie-Laure FRIEZ, M. Rafaël RODRIGUEZ, Mme Delphine MENTRE, M. Eric KOEBERLÉ, M. Alain PICARD, Mme Françoise RAVEY, Mme Marianne DORIAN, M. Arnaud MIOTTE, Mme Charène AUTHIER, M. Nikola JELICIC, M. François BORON, Mme Mélanie WELKLEN-HAOATAI, M. Julien COULON, M. Alain FOUSSERET, M. Daniel SCHNOEBELEN, M. Philippe CREPIN |

Ainsi délibéré en l'Hôtel de Ville de Belfort et du Grand Belfort Communauté d'Agglomération, le 3 février 2022 ladite délibération ayant été affichée, par extrait, conformément à l'article L 2121-25 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Pour extrait conforme
Le Président de la Communauté d'Agglomération
et par délégation
Le Directeur Général des services,


Jerôme SAINTIGNY

La présente décision peut faire l'objet d'un recours devant la juridiction administrative dans le délai de deux mois à compter de sa publication ou de son affichage

Affiché le : 9 février 2022
Date de télétransmission : 9 février 2022
Identifiant de télétransmission : 090-200069052-20220203-lmc110056-BF-1-1

BUDGET PRINCIPAL

Les compétences exercées dans le cadre du budget principal de Grand Belfort Communauté d'Agglomération ne connaissent pas de modification par rapport à 2021. Le budget 2022 est voté en application de l'instruction budgétaire M57 conformément à la délibération 2021-150 du Conseil Communautaire du 9 décembre 2021.

1. L'équilibre général

L'équilibre global du budget principal s'établit à 110,4 millions d'euros comprenant les opérations réelles de la section de fonctionnement détaillées ci-après.

| BALANCE FONCTIONNEMENT | 2021 | 2022 | ECART | % |
|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Charges à caractère général | 15 391 608 | 16 485 097 | 1 093 489 | 7,10% |
| Charges de personnel | 19 811 000 | 20 275 220 | 464 220 | 2,34% |
| Reversements de fiscalité | 24 477 045 | 24 534 045 | 57 000 | 0,23% |
| Autres charges de gestion (dont SDIS) | 10 961 372 | 11 141 583 | 180 211 | 1,64% |
| Charges financières | 870 000 | 855 000 | -15 000 | -1,72% |
| Charges exceptionnelles | 284 085 | 60 000 | -224 085 | -78,88% |
| Dotations aux provisions | 142 205 | 0 | -142 205 | NC |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 71 937 315 | 73 350 945 | 1 413 630 | 1,97% |
| hors reversements | 47 460 270 | 48 816 900 | 1 356 630 | 2,86% |
| Impôts et taxes | 56 610 470 | 15 446 676 | 1 731 924 | 3,06% |
| Fiscalité locale | 0 | 42 895 718 | | |
| Dotations | 18 699 888 | 18 024 524 | -675 364 | -3,61% |
| Produits des services | 4 158 113 | 4 473 616 | 315 503 | 7,59% |
| Produits exceptionnels | 25 000 | 0 | -25 000 | -100,00% |
| Atténuation de charges | 61 000 | 23 500 | -37 500 | -61,48% |
| Produits financiers | 300 000 | 300 000 | 0 | 0,00% |
| Produits de gestion dont participation des budgets annexes | 48 700 | 90 805 | 42 105 | 86,46% |
| Recettes réelles de fonctionnement | 79 903 171 | 81 254 839 | 1 351 668 | 1,69% |
| Epargne brute | 7 965 856 | 7 903 894 | -61 962 | -0,78% |
| Amortissement du capital de la dette bancaire | 4 200 000 | 4 702 300 | 502 300 | 11,96% |
| Epargne nette | 3 765 856 | 3 201 594 | -564 262 | -14,98% |

L'épargne nette, telle qu'elle ressort des propositions qui vous sont faites, est en diminution de 564 K€ en raison principalement de la baisse de la CVAE de - 718 K€.

La nomenclature comptable M57 introduit un nouveau chapitre 731 « Fiscalité Locale », auparavant intégré dans le chapitre 73 « Impôts et Taxes ».

La variation des dépenses et recettes exceptionnelles s'expliquent également par le passage en nomenclature M57. Les opérations auparavant considérées exceptionnelles comptablement relèvent d'autres comptes.

2. Les dépenses réelles de fonctionnement

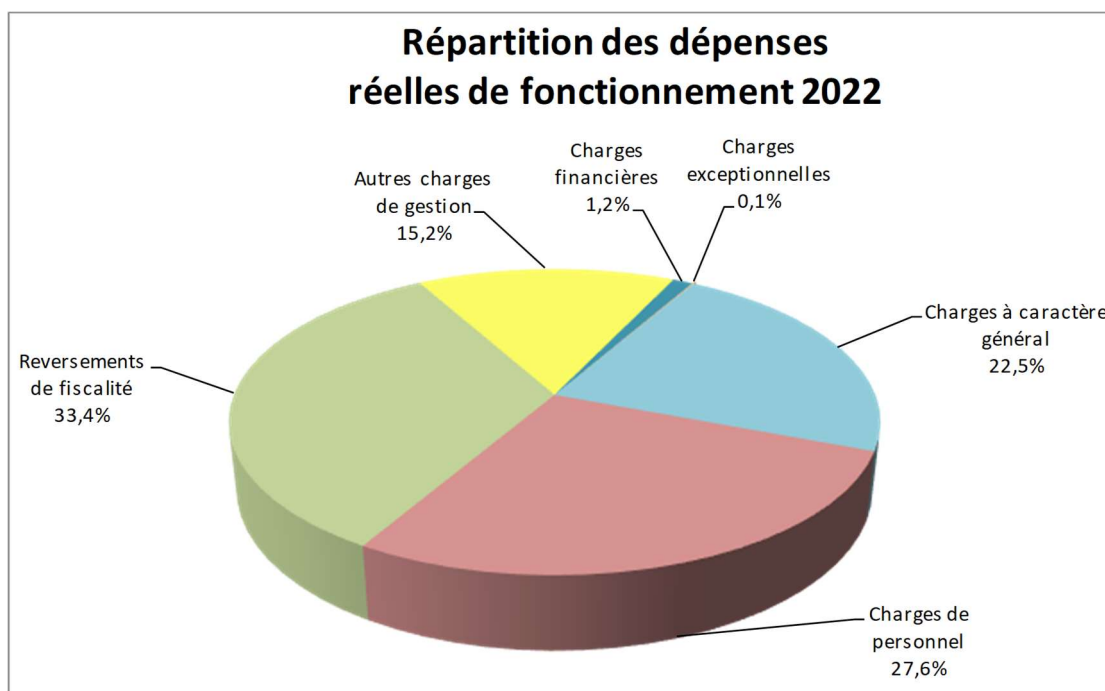
Les dépenses réelles de fonctionnement proposées pour l'exercice 2022 s'élèvent à 73,3 M€. Elles se décomposent de la manière suivante :

Dépenses réelles de fonctionnement

Dont Déchets Ménagers

| 2021 | 2022 |
|--------------|--------------|
| 71 937 315 € | 73 350 945 € |
| 14 397 680 € | 15 055 120 € |

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de 1,4 M€ soit + 1,97 % par rapport au Budget Primitif 2021.



| Charges à caractère général BP 2022 = 16 485 097 € |
|--|
| Augmentation de 1 093 K€ par rapport au BP 2021 |
| <u>Evolution principales :</u> |
| SERTRID + 340 K€ Transport déchetterie + 180 K€ Etudes et suivi pol ville + 155 K€ Projet d'administration + 80 K€ Diagnostic TLPE + 60 K€ Maintenance informatique + 60 K€ |

| Charges de personnel BP 2022 = 20 275 220 € |
|---|
| Augmentation de 464 K€ par rapport au BP 2021 |
| <u>Evolution principales :</u> |
| Dépenses salariale + 439 K€ dont Déchets Menagers + 250 K€ |

| Autres charges de gestion BP 2022 = 11 141 583 € dont SDIS 5 909 669 € |
|--|
| Augmentation de 180 K€ par rapport au BP 2021 |
| <u>Evolution principales :</u> |
| Entretien des véhicules + 267 K€ SDIS + 94 K€ Déménagement UTBM + 40 K€ Pôle Métropolitain + 32 K€ Mise à l'échelle CUF + 30 K€ Dispositif FRT - 103 K€ Subvention Ecosan - 198 K€ |

➤ **Les charges à caractère général :**

Les charges à caractère général augmentent de 1,09 M€ (soit + 7,1%) pour s'établir à 16 485 K€.

Cette évolution correspond à :

- L'augmentation des frais d'incinération des déchets par le SERTRID (+ 340 K€) suite à l'augmentation du coût des prestations liée à la répercussion de la fiscalité sur le traitement des déchets.
- L'augmentation des frais de transport des déchets pour 180 K€.
- La mise en place et le suivi des actions relatives à la politique de la ville pour 155 K€ dont 50 K€ pour le lancement d'une étude en lien avec le Contrat de Ville Unique et Global.
- La construction d'un projet d'administration pour 80 K€ (financé également par la ville de Belfort et son CCAS).

- La mise en place de la taxe locale sur la publicité extérieure qui nécessite des frais de mise en œuvre (recensement des panneaux et des tiers) pour 60 K€.

➤ **Les charges de personnel :**

Les charges de personnel progressent de 464 K€ (soit + 2,34 %), pour atteindre 20 275 K€. Cette évolution correspond principalement à des créations de poste (déchets ménagers, nouvelle piscine, renforcement de l'ingénierie et de l'encadrement) et à l'impact du mécanisme de Glissement Vieillesse Technicité.

➤ **Les reversements de fiscalité :**

D'un montant de 24 534 K€, les reversements de fiscalité représentent le poste de dépenses de fonctionnement le plus important.

Ils correspondent principalement :

- Au montant de la contribution de l'EPCI au FPIC estimée à 850 K€ (+ 26 K€ par rapport au BP 2021). La répartition de la contribution du territoire entre l'EPCI et ses membres fera l'objet d'une délibération spécifique lorsque son montant définitif sera notifié par l'Etat au cours du premier semestre 2022.
- Les attributions de compensation restent stables à 23 639 K€. Le montant inscrit correspond à celui fixé par la délibération du 21 novembre 2019. Il restera figé tant que la CLECT n'aura pas constaté de nouveaux transferts de charges liés à des transferts de compétences. Le détail des montants pour chaque commune est retranscrit dans le tableau page suivante.
- Une provision pour les dégrèvements mis à la charge de l'EPCI (+ 21 K€) et la prise en compte du reversement de la taxe départementale additionnelle à la taxe de séjour (10 K€).

| COMMUNES | Montant 2022 |
|----------------------|---------------------|
| ANDELNANS | 290 025 € |
| ANGEOT | 65 687 € |
| ARGIESANS | 141 091 € |
| AUTRECHENE | 35 605 € |
| BANVILLARS | 29 528 € |
| BAVILLIERS | 364 232 € |
| BELFORT | 16 565 907 € |
| BERMONT | 37 093 € |
| BESSONCOURT | 508 119 € |
| BETHONVILLIERS | 97 763 € |
| BOTANS | 74 614 € |
| BOUROGNE | 843 592 € |
| BUC | 24 633 € |
| CHARMOIS | 1 040 € |
| CHATENOIS LES FORGES | 266 199 € |
| CHEVREMONT | 54 112 € |
| CRAVANCHE | 457 773 € |
| CUNELIERES | 43 727 € |
| DANJOUTIN | 624 960 € |
| DENNEY | 67 332 € |
| DORANS | 45 184 € |
| EGUENIGUE | 66 401 € |
| ELOIE | 43 942 € |
| ESSERT | 79 493 € |
| EVETTE-SALBERT | 26 756 € |
| FONTAINE | 80 682 € |
| FONTENELLE | 10 950 € |
| FOUSSEMAGNE | 158 683 € |
| FRAIS | 43 001 € |
| LACOLLONGE | 36 580 € |
| LAGRANGE | 29 891 € |
| LARIVIERE | 98 613 € |
| MENONCOURT | 77 322 € |
| MEROUX-MOVAL | 10 690 € |
| MEZIRE | 49 495 € |
| MONTREUX-CHÂTEAU | 163 510 € |
| MORVILLARS | 372 298 € |
| NOVILLARD | 44 701 € |
| OFFEMONT | 311 069 € |
| PEROUSE | 18 847 € |
| PETIT-CROIX | 35 477 € |
| PHAFFANS | 53 564 € |
| REPPE | 37 216 € |
| ROPPE | 58 068 € |
| SERMAMAGNY | 92 062 € |
| SEVENANS | 27 483 € |
| TREVENANS | 130 284 € |
| URCEREY | 20 875 € |
| VALDOIE | 764 546 € |
| VAUTHIERMONT | 35 990 € |
| VETRIGNE | 11 599 € |
| VEZELOIS | 10 741 € |
| TOTAL GENERAL | 23 639 045 € |

➤ **Les autres charges de gestion**

Les autres charges de gestion augmentent de 180 K€ (soit + 1,64 %) pour s'établir à 11 141 K€.

Elles se décomposent de la manière suivante

| | BP 2021 | BP 2022 | variation |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| SDIS | 5 815 488 € | 5 909 669 € | 94 181 € |
| SUBVENTIONS | 4 620 634 € | 4 761 704 € | 141 070 € |
| INDEMNITES VERSEES AUX ELUS | 467 200 € | 467 200 € | 0 € |
| AUTRES | 58 050 € | 3 010 € | -55 040 € |
| TOTAL CHARGES DE GESTION | 10 961 372 € | 11 141 583 € | 180 211 € |

➤ **Subventions versées aux associations et autres partenaires :**

| LISTE DES ASSOCIATIONS | BP 2022 |
|--|--------------------|
| THEATRE GRANIT | 618 000 € |
| AGENCE D'URBANISME TERRITOIRE DE BELFORT | 565 000 € |
| AGENCE DE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE NORD FC | 475 000 € |
| BELFORT TOURISME | 371 000 € |
| CCN VIADANSE | 100 000 € |
| ESTA - GESTION DE L'ECOLE | 90 000 € |
| TERRITOIRE DE MUSIQUES | 80 000 € |
| CITELAB | 30 000 € |
| MISE A L'ECHELLE CUF | 30 000 € |
| FEDERATION DE CHASSE CONVENTION | 20 000 € |
| ATMO | 17 000 € |
| POLE VEHICULES DU FUTUR | 16 500 € |
| SOUTIEN PROJETS INNOVANTS DECA BFC | 15 000 € |
| MOUVEMENT DES ENTREPRISES DE FRANCE ACTIONS SPECIFIQUES | 10 000 € |
| PARTENARIAT GAIA ENERGIES | 10 000 € |
| AMICALE DES RETRAITES | 8 300 € |
| HOPE 87 | 8 000 € |
| PARTENARIAT UNPI | 5 000 € |
| ENTREPRENDRE FC - ENTREPRENEURIALES | 5 000 € |
| SUBVENTION CASQUES BLEUS NORD FRANCHE COMTE | 5 000 € |
| PARTENARIAT REFUGE LPO ETANG DES FORGES | 3 900 € |
| BALISAGE 90 CONVENTION | 3 120 € |
| RESTO DU CŒUR SENSIBILISATION AU TRI | 3 000 € |
| FESTIVAL DES TOURELLES MORVILLARS | 3 000 € |
| ASSOCIATION DES PIEGEURS AGREES DU TERRITOIRE DE BELFORT | 2 000 € |
| AERO MICRO CLUB PROJET DEMENAGEMENT | 2 000 € |
| TALENTS DES CITES | 1 500 € |
| VIVRE ENSEMBLE | 1 000 € |
| TOTAL | 2 498 320 € |

| LISTE DES AUTRES PARTENAIRES | BP 2022 |
|--|--------------------|
| SMGPAP - ENTRETIEN DES VEHICULES | 1 339 000 € |
| POLE METROPOLITAIN | 239 505 € |
| SUBVENTION AUX RPI * | 163 479 € |
| DSP PEPINIERE D'ENTREPRISES | 144 000 € |
| SCOT PARTICIPATION ANNUELLE | 55 000 € |
| PARTICIPATION FONCTIONNEMENT DU CSU | 55 000 € |
| SUBVENTION DEMENAGEMENT UTBM | 40 000 € |
| OPEN LAB UTBM | 32 500 € |
| SMTC ANNUITE | 31 000 € |
| INNOVATION CRUNCH TIME XXL | 30 000 € |
| PARTICIPATION CONVENTION BASSIN | 25 000 € |
| AIDE INGENIERIE | 20 000 € |
| TERRITOIRE INNOVATION | 12 500 € |
| PARTICIPATION ANIMATION SAGE ALLAN | 12 000 € |
| SUBV DEVELOPPEMENT PARTENARIAT SERVICE AUX HABITANTS | 7 000 € |
| UFR STGI | 5 800 € |
| CMA SALON CREATION REPRISE ENTREPRISES | 5 000 € |
| MIFE DISPOSITIF LOCAL D'ACCOMPAGNEMENT | 4 500 € |
| MIFE ANRU CHARTE INSERTION | 4 000 € |
| SOUTIEN RESEAU EDENI | 3 000 € |
| UNIVERSITE FRANCHE COMTE - PORTES OUVERTES | 1 600 € |
| UNIVERSITE FRANCHE COMTE - MEMO DU LYCEEN | 1 500 € |
| TOTAL | 2 231 384 € |

* voir explications infra

Les enveloppes à affecter proposées ci-après permettent, comme les années précédentes, de financer, en fonction des projets présentés en cours d'exercice, des associations sur la base de crédits votés. Ces affectations ultérieures, s'agissant des associations, feront obligatoirement l'objet d'un accord préalable du Conseil Communautaire.

| | |
|--------------------------|--------------------|
| ENVELOPPE A AFFECTER | 32 000 € |
| TOTAL | 32 000 € |
| TOTAL SUBVENTIONS | 4 761 704 € |

➤ **Subventions aux RPI :**

Suite à la CLECT du 2 mai 2017, retransférant la compétence périscolaire aux communes de l'ex-CCTB, le Conseil Communautaire a décidé le versement des sommes suivantes aux RPI et syndicats de l'ex-CCTB :

| | Répartition annuelle |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| Syndicat de la Baroche | 36 932 € |
| Syndicat intercommunal du Tilleul | 55 172 € |
| RPI Fousse-magne Reppe | 10 582 € |
| Microcrèche de Fontaine | 39 119 € |
| RAM de Larivière | 21 674 € |
| TOTAL | 163 479 € |

➤ **Les charges exceptionnelles :**

Le montant des charges exceptionnelles diminue de 224 K€ pour s'établir à 60 K€. Cette forte diminution s'explique par le passage en nomenclature M57.

Dans cette nouvelle nomenclature, certaines dépenses catégorisées « exceptionnelles » en M14, basculent dans le chapitre des autres charges de gestion. C'est le cas notamment de la subvention dans le cadre de la DSP avec la pépinière d'entreprise (151 K€).

En 2021, les charges exceptionnelles se composent uniquement des annulations de titres sur exercices antérieurs.

➤ **Les provisions :**

La baisse de 142 K € des dépenses liées aux provisions s'explique par la constitution en 2021 des provisions pour impayés. Ce montant sera actualisé en cours d'exercice en fonction de l'évolution des recouvrements. Aussi, aucune provision n'est créée au budget primitif.

3. Les recettes réelles de fonctionnement

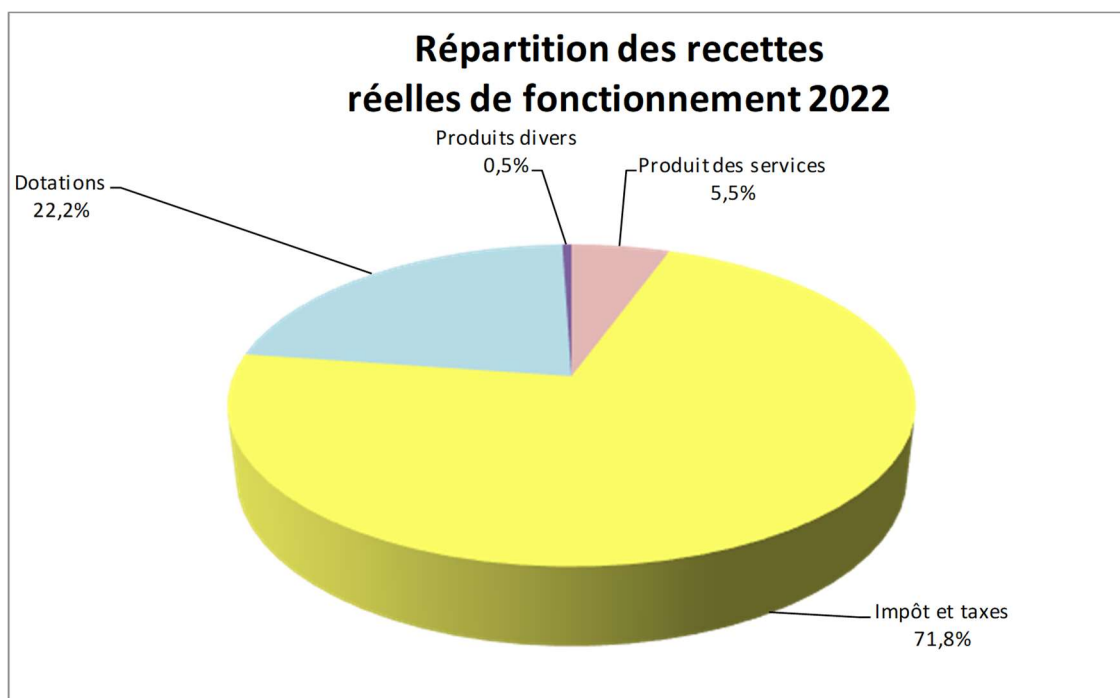
Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 81,2 M€. Elles se décomposent de la manière suivante :

Recettes réelles de fonctionnement

Dont Déchets Ménagers

| 2021 | 2022 |
|--------------|--------------|
| 79 903 171 € | 81 254 839 € |
| 14 726 668 € | 15 117 500 € |

Leur montant augmente de 1,35 M€ (soit + 1,7%) par rapport au Budget Primitif 2021.



| |
|---|
| <p>Impôts taxes et Fiscalité locale BP 2022 = 58 342 394 €</p> <p>Augmentation de 1 732 K€ par rapport au BP 2021</p> <p><u>Evolution principales :</u></p> <p>TVA + 886 K€ CFE + 614 K€ TLPE + 400 K€ TEOM + 261 K€ Taxe de séjour + 150 K€ CVAE - 718 K€</p> |
|---|

| |
|---|
| <p>Dotations BP 2022 = 18 024 524 €</p> <p>Diminution de 675 K€ par rapport au BP 2021</p> <p><u>Evolution principales :</u></p> <p>Compensation CET + 226 K€ Reversement Région FRT - 31 K€ Aide CITEO - 100 K€ Subvention Ecosan - 199 K€ DGF -231 K€ Compensation Etat pertes liées au COVID - 330 K€</p> |
|---|

| |
|--|
| <p>Produits des services BP 2022 = 4 473 616 €</p> <p>Augmentation de 315 K€ par rapport au BP 2021</p> <p><u>Evolution principales :</u></p> <p>Vente de matériaux Déchets Ménagers + 230 K€ Activités sportives + 59 K€ Ajustement des flux + 29 K€</p> |
|--|

➤ **Impôts, taxes et fiscalité locale :**

Le montant perçu au titre des impôts, taxes et fiscalité locale s'élève à 58,34 M€, soit 71,8% du montant des recettes réelles de fonctionnement. Elles se décomposent ainsi :

Impôts, taxes et fiscalité locale

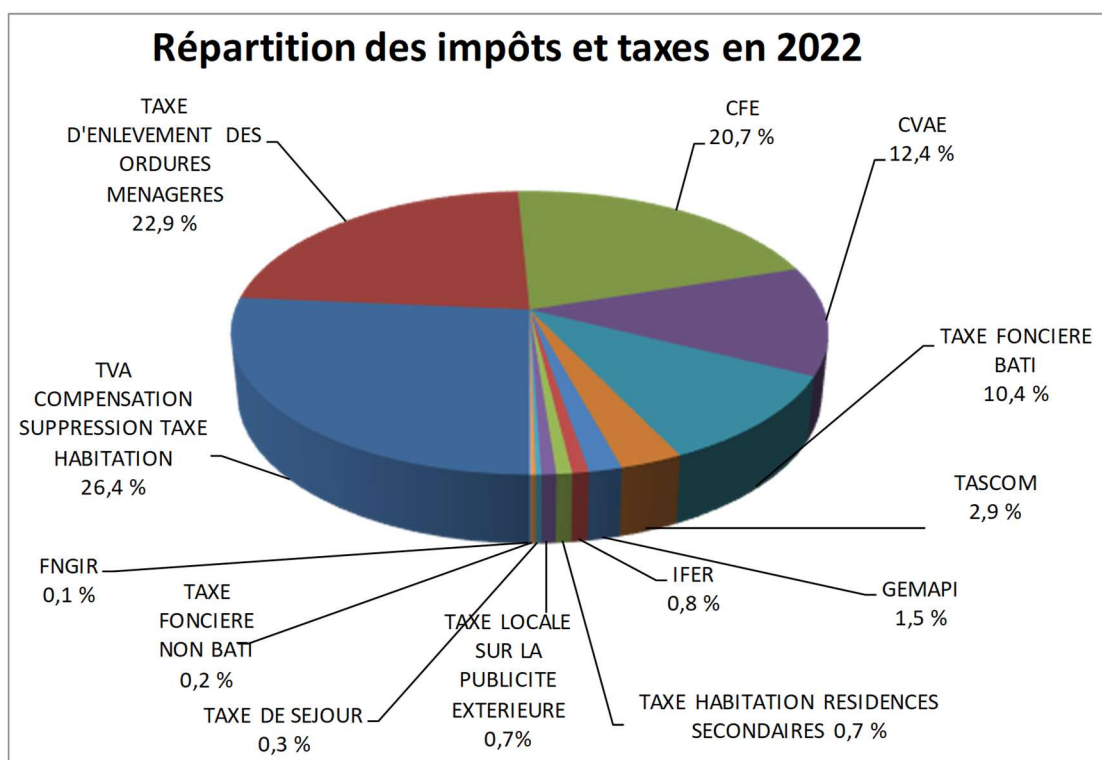
Dont TEOM Déchets Ménagers

| 2021 | 2022 |
|--------------|--------------|
| 56 610 470 € | 58 342 394 € |
| 13 080 668 € | 13 342 000 € |

La progression de 1,73 M€ résulte :

- De l'augmentation de la fraction de TVA (compte 7351) versée par l'Etat pour compenser la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales. Son produit est indexé sur la dynamique de la TVA collectée au niveau national. Sa hausse est estimée à + 886 K€ en 2022. Cette dynamique est forte sur le budget 2022, portée par le rebond économique post crise sanitaire sans qu'il soit possible de gager son niveau d'évolution lors des futurs exercices.
- De l'augmentation des bases fiscales estimée à +2,5% qui impacte le produit de la Cotisation Foncière des Entreprises (+ 614 K€), de la taxe foncière (+ 105 K€) et de la taxe d'enlèvement des ordures ménagères (+ 261 K€). Ces montants seront affinés par la communication des états fiscaux.
- De la création à compter de 2022 de la Taxe de Séjour (+ 150 K€) et de la Taxe Locale sur la Publicité Extérieure (TLPE) (+ 400 K€). Conformément aux délibérations 2021-34 pour la TLPE et 2021-81 pour la Taxe de Séjour. En raison du mode de recouvrement de cette dernière, seul un semestre de perception est comptabilisé sur 2022.
- De la baisse attendue en 2022 du produit de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (-718K€) sur la base des données communiquées par l'Etat.

| | | BP 2021 | BP 2022 | variation |
|--------------------|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Impôts économiques | CFE | 11 485 652 € | 12 100 000 € | 614 348 € |
| | CVAE | 7 960 022 € | 7 241 718 € | -718 304 € |
| | TASCOM | 1 725 000 € | 1 700 000 € | -25 000 € |
| | IFER | 400 000 € | 450 000 € | 50 000 € |
| | TOTAL IMPOTS ECONOMIQUES | 21 570 674 € | 21 491 718 € | -78 956 € |
| Impôts Ménages | TVA COMPENSATION SUPPRESSION TAXE HABITATION | 14 513 294 € | 15 400 000 € | 886 706 € |
| | TAXE FONCIERE BATI | 5 974 617 € | 6 080 000 € | 105 383 € |
| | TAXE HABITATION RESIDENCES SECONDAIRES (réforme) | 415 611 € | 421 000 € | 5 389 € |
| | TAXE FONCIERE NON BATI REGION ET DEPARTEMENT | 68 231 € | 69 000 € | 769 € |
| | TAXE FONCIERE NON BATI INTERCO | 40 899 € | 42 000 € | 1 101 € |
| | TOTAL IMPOTS MENAGES (HORS RS) | 21 012 652 € | 22 012 000 € | 999 348 € |
| Autres | TAXE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES | 13 080 668 € | 13 342 000 € | 261 332 € |
| | GEMAPI (TAXE SUR LES MILIEUX AQUATIQUES) | 900 000 € | 900 000 € | 0 € |
| | TAXE LOCALE SUR LA PUBLICITE EXTERIEURE | 0 € | 400 000 € | 400 000 € |
| | TAXE DE SEJOUR | 0 € | 150 000 € | 150 000 € |
| | FNGIR | 46 476 € | 46 676 € | 200 € |
| | TOTAL AUTRES | 14 027 144 € | 14 838 676 € | 811 532 € |
| | TOTAL | 56 610 470 € | 58 342 394 € | 1 731 924 € |



Les taux d'imposition applicables sont les suivants (voir délibération spécifique) :

Aucune augmentation des taux pour 2022

| | Taux 2021 | Taux 2022 |
|-------------------|-----------|-----------|
| CFE | 30,85% | 30,85% |
| Taxe d'habitation | 10,41% | 10,41% |
| Foncier Bati | 4,50% | 4,50% |
| Foncier non Bati | 5,17% | 5,17% |
| TEOM | 9,80% | 9,80% |

➤ **Dotations et participations :**

Les dotations constituent le second poste le plus important de recettes pour le Grand Belfort Communauté d'Agglomération avec un montant de 18,02 M€. Elles se décomposent de la manière suivante :

Dotations et participations

Dont Déchets Ménagers

| 2021 | 2022 |
|---------------------|---------------------|
| 18 699 888 € | 18 024 524 € |
| 1 300 000 € | 1 200 000 € |

La diminution de 675 K€ enregistrée d'un exercice à l'autre s'explique par :

- La poursuite de la dégradation du niveau de Dotation Globale de Fonctionnement (- 231 K€).
- L'augmentation de la dotation versée en compensation de la CET (+ 232 K€).
- Le Budget Primitif 2021 incluait une recette de 330 K€ correspondant au montant notifié et versé par l'Etat en 2020 au titre du COVID et des garanties de recettes fiscales et dominales. L'Etat est revenu sur sa parole par la suite et a demandé le remboursement de cette somme.
- Fin du projet ECOSAN 2021 (-198 K€).

| | BP 2021 | BP 2022 | variation |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DOTATION D'INTERCOMMUNALITE | 2 968 000 € | 2 950 000 € | -18 000 € |
| DOTATION DE COMPENSATION | 9 774 000 € | 9 561 000 € | -213 000 € |
| TOTAL DGF | 12 742 000 € | 12 511 000 € | -231 000 € |

| | BP 2021 | BP 2022 | variation |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| FONDS DEPARTEMENTAL TAXE PROFESSIONNELLE | 290 000 € | 280 000 € | -10 000 € |
| FCTVA | 0 € | 10 000 € | 10 000 € |
| ETAT COMPENSATION TF | 267 168 € | 273 084 € | 5 916 € |
| DOTATION DE COMPENSATION DE LA REFORME DE LA TP | 35 000 € | 35 000 € | 0 € |
| DOTATION COMPENSATION CET | 2 802 586 € | 3 029 128 € | 226 542 € |
| TOTAL DOTATIONS DE COMPENSATIONS | 3 394 754 € | 3 627 212 € | 232 458 € |

Les autres dotations et subventions :

Les autres dotations et subventions perçues par le Grand Belfort Communauté d'Agglomération s'élèvent à 1 886 K€ et se composent des principales recettes suivantes :

- Les aides éco-emballage versée par CITEO pour 1 200 K€ en baisse de 100 K€ par rapport à 2021.
- Des subventions dans le cadre de la Politique de la Ville (314 K€).
- Des subventions dans le cadre des activités culturelles (278 K€) dont la subvention versée par le Département pour le fonctionnement des écoles de musique, en baisse de 26 K€.

➤ **Les produits de l'activité des services**

| | BP 2021 | BP 2022 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Activités sportives | 309 100 € | 368 200 € |
| Activités culturelles | 326 800 € | 327 700 € |
| Gardes Champêtres | 261 820 € | 265 816 € |
| Services Déchets Ménagers | 320 000 € | 550 000 € |
| Flux | 2 875 893 € | 2 905 400 € |
| Autres recettes | 64 500 € | 56 500 € |
| TOTAL | 4 158 113 € | 4 473 616 € |

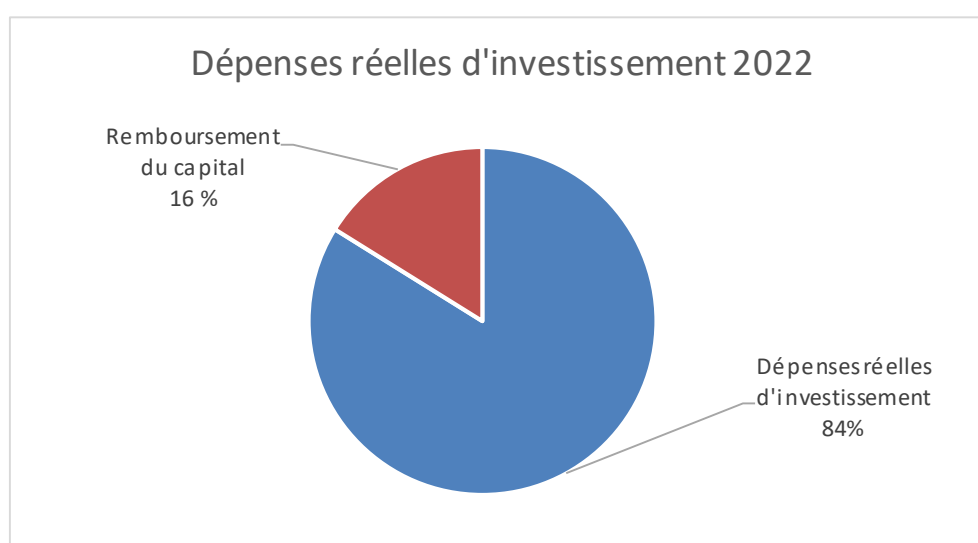
La hausse des produits liés à l'activité des services de 315 K€ correspond à :

- Un retour progressif attendu à la normale de la fréquentation des activités sportives et culturelles proposées en période post-covid.
- L'augmentation des recettes attendue par le service Déchets Ménagers pour la vente de divers matériaux (+ 230 K€) suite aux recettes constatées sur 2021.

4. Le programme d'investissement

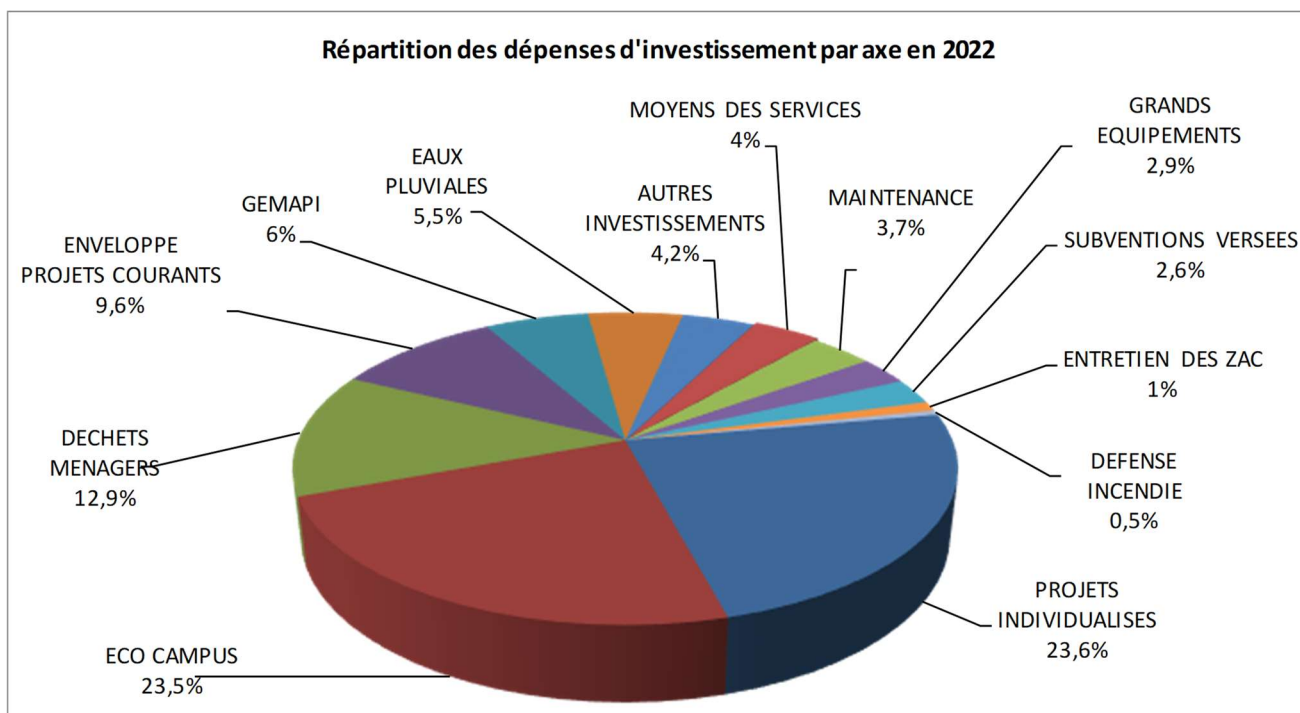
Le volume des dépenses d'investissement proposé au budget primitif 2022 s'élève à 29,1 M€.

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Dépenses réelles d'investissement | 19 511 538 € | 24 431 916 € | 4 920 378 € | 25,22% |
| Remboursement du capital de la dette bancaire | 4 200 000 € | 4 702 300 € | 502 300 € | 11,96% |
| TOTAL DEPENSES | 23 711 538 € | 29 134 216 € | 5 422 678 € | 22,87% |



Les inscriptions au BP 2022 se déclinent selon les axes suivants :

| | |
|-----------------------------------|---------------------|
| PROJETS INDIVIDUALISES | 5 768 419 € |
| ECO CAMPUS | 5 734 392 € |
| DECHETS MENAGERS | 3 146 000 € |
| ENVELOPPE PROJETS COURANTS | 2 355 300 € |
| GEMAPI | 1 470 000 € |
| EAUX PLUVIALES | 1 344 000 € |
| AUTRES INVESTISSEMENTS | 1 024 200 € |
| MOYENS DES SERVICES | 964 290 € |
| MAINTENANCE | 903 330 € |
| GRANDS EQUIPEMENTS | 716 700 € |
| SUBVENTIONS VERSEES | 644 285 € |
| ENTRETIEN DES ZAC | 241 000 € |
| DEFENSE INCENDIE | 120 000 € |
| TOTAL | 24 431 916 € |



| | |
|--|--------------------|
| PROJET INDIVIDUALISE | 5 768 419 € |
| Dont | |
| AEROPARC - AMENAGEUR SODEB | 3 000 000 |
| ZAC PLUTONS - PARTICIPATION DEFICIT | 1 000 000 |
| BOUCLAGE SUD (PASSERELLE DES SABLETTES) ETUDES | 700 000 |
| GFU HAUT DEBIT | 500 000 |
| AMENAGEMENT AVENUE DU MARECHAL JUIN | 300 000 |
| AIDE A L'IMMOBILIER ENTREPRISE | 180 000 |

| ECO CAMPUS | | 5 734 392 € |
|--|--|--------------------|
| MOE ET TRAVAUX BAT ECO CAMPUS (OP COMPTE DE TIERS) | | 2 760 000 |
| GBCA PARTICIPATION EQUILIBRE ECO CAMPUS | | 1 794 392 |
| SUBV VERSEES IUT POUR TRAVAUX ECO CAMPUS | | 1 180 000 |

| DECHETS MENAGERS | | 3 146 000 € |
|--|--|--------------------|
| CONTENEURS BACS ET BENNES | | 740 000 |
| ACQUISITION VEHICULES | | 704 000 |
| TRAVAUX DECHETTERIES | | 563 000 |
| DECHETTERIE FONTAINE | | 499 000 |
| MATERIEL PROJET TERRITOIRE INTELLIGENT | | 350 000 |
| MATERIELS ET MOBILIERS DIVERS | | 177 000 |
| DECHETTERIES CONTROLE ACCES ET VIDEO | | 83 000 |
| AMENAGEMENT AIRES RETOURNEMENTS COMMUNES | | 30 000 |

| ENVELOPPE PROJETS COURANTS | | 2 355 300 € |
|---|--|--------------------|
| FONDS AIDES AUX COMMUNES 2020-2026 | | 722 000 |
| FONDS AIDES COMMUNES FIN ANCIEN FONDS 14-20 | | 633 000 |
| PLH 2016 - 2022 ET AIDE A LA PIERRE | | 483 300 |
| RENOUVELLEMENT MATERIELS ECOLES | | 350 000 |
| VALORISATION PATRIMOINE COMMUNAUTAIRE | | 60 000 |
| FONDS DE CONCOURS PAYSAGE | | 50 000 |
| CRD CHATENOIS MOE RETRUSTURATION SITE | | 40 000 |
| DIVERS | | 17 000 |

| GEMAPI | | 1 470 000 € |
|--------------------------------------|--|--------------------|
| SEUIL ARSOT | | 500 000 |
| SEUIL TRONCON PRIORITAIRE MORVILLARS | | 300 000 |
| SEUIL VALDOIE | | 240 000 |
| PARTICIPATIONS DIVERSES | | 145 000 |
| TRAVAUX SAVOUREUSE | | 80 000 |
| BARRAGE ETANG DES FORGES | | 70 000 |
| ETUDES DIVERSES | | 65 000 |
| TRAVAUX ZH LES ERRUES | | 50 000 |
| SECURISATION VANNE MARTINET | | 20 000 |

| EAUX PLUVIALES | | 1 344 000 € |
|--|--|--------------------|
| EAUX PLUVIALES TVX NEUFS COMMUNES | | 759 000 |
| TRAVAUX RESEAUX ET OUVRAGES EAUX PLUVIALES | | 290 000 |
| GOUTTE CHENEAU | | 261 000 |
| CONTRÔLE INVESTIGATION ET DIAGNOSTIC RESEAUX NEUFS | | 34 000 |

| AUTRES INVESTISSEMENTS | | 1 024 200 € |
|--|--|--------------------|
| ETUDE INTEGRATION DU BAT STATION HYDROGENE | | 300 000 |
| ETUDE PISTE CYCLABLE PEROUSE BELFORT | | 300 000 |
| ETUDE AMENAGEMENT PARKING RELAI ECHANGEUR | | 260 000 |
| ETUDES DIVERSES | | 50 400 |
| AVANCE AU BUDGET LES ERRUES | | 43 800 |
| OUTILS GRC | | 40 000 |
| ATLAS DE LA BIODIVERSITE COMMUNALE | | 30 000 |

| MOYEN DES SERVICES | | 964 290 € |
|---|--|------------------|
| INFORMATIQUE ACQUISITION MATERIELS ET LOGICIELS | | 648 090 |
| MOBILIERS ET MATERIELS DIVERS | | 200 300 |
| TELEPHONIE MATERIEL | | 47 600 |
| AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS | | 46 300 |
| ACHAT DE VEHICULES | | 22 000 |

| MAINTENANCE | | 903 330 € |
|---------------------------------------|--|------------------|
| MAINTENANCE RESEAUX | | 231 500 |
| GRANIT SCENE NATIONALE ET COOPERATIVE | | 228 680 |
| MAINTENANCE BATIMENTS | | 203 350 |
| MAINTENANCE ESPACES EXTERIEURS | | 149 800 |
| ADAP PROGRAMMATION | | 55 000 |
| TRAVAUX ECONOMIE ENERGIE | | 35 000 |

| GRANDS EQUIPEMENTS | | 716 700 € |
|----------------------------------|--|------------------|
| PISCINE PANNOUX TRAVAUX AMENAGTS | | 254 500 |
| PATINOIRE TRAVAUX | | 234 000 |
| STADE NAUTIQUE | | 115 000 |
| STADE SERZIAN | | 68 200 |
| VIDEOSURVEILLANCE | | 45 000 |

| SUBVENTION EQUIPEMENT VERSEE | | 644 285 € |
|--|--|------------------|
| SMTC ACCESSIBITE PROGRAMME OPTYMO | | 330 000 |
| ELECTRIFICATION VOIE 55 ALSTOM PARTICIPATION | | 148 085 |
| SOUTIEN A L ESTA LEARNING LAB | | 60 000 |
| SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE GRANIT | | 30 000 |
| SOUTIEN UFR STGI INVESTISSEMENT | | 20 200 |
| OPEN LAB UTBM MATERIEL | | 20 000 |
| AIDE INVESTISSEMENT RESSOURCERIE 90 | | 20 000 |
| SUBVENTION FEDERATION PECHE | | 10 000 |
| ASSOC JARDINS OUVRIERS SUBV EQUIPT | | 6 000 |

| ENTRETIEN DES ZAIC | | 241 000 € |
|-----------------------------------|--|------------------|
| ZAC AMENAGEMENT ET TRAVAUX DIVERS | | 241 000 |

| | |
|-------------------------------|------------------|
| DEFENSE INCENDIE | 120 000 € |
| TERRASSEMENT DEFENSE INCENDIE | 70 000 |
| MATERIEL DEFENSE INCENDIE | 50 000 |

Subventions versées (chapitre 204) :

| LISTE DES SUBVENTIONS VERSEES | 2022 |
|--|-------------|
| ZAC PLUTONS - PARTICIPATION DEFICIT | 1 000 000 € |
| PARTICIPATION EQUILIBRE ECO CAMPUS BAT C | 803 500 € |
| FONDS D'AIDES AUX COMMUNES (2020-2026) | 722 000 € |
| SUBVENTION MOE ECO CAMPUS BATIMENT A | 700 000 € |
| FONDS D'AIDES AUX COMMUNES (2014-2020) | 633 000 € |
| PARTICIPATION EQUILIBRE ECO CAMPUS BAT F (TRAVAUX) | 500 000 € |
| SUBVENTION MOE ECO CAMPUS BATIMENT ENERGIE | 480 000 € |
| PLH 2016-2022 | 470 000 € |
| PARTICIPATION EQUILIBRE ECO CAMPUS BAT CHAUFFERIE | 380 892 € |
| SMTC ACCESSIBILITE PROGRAMME OPTYMO | 330 000 € |
| ELECTRIFICATION VOIE 55 ALSTOM | 148 085 € |
| PARTICIPATION EQUILIBRE ECO CAMPUS BAT F (MOE) | 110 000 € |
| EAUX PLUVIALES TRAVAUX NEUFS MO COMMUNES | 100 000 € |
| PARTICIPATION CONVENTION BASSIN | 75 000 € |
| PARTICIPATION SNCF MESURE COMPENSATOIRE BOURBEUSE | 70 000 € |
| VALORISATION PATRIMOINE COMMUNAUTAIRE | 60 000 € |
| SOUTIEN ESTA LEARNING LAB | 60 000 € |
| FONDS DE CONCOURS PAYSAGE | 50 000 € |
| SUBVENTION EQUIPEMENT THEATRE GRANIT | 30 000 € |
| AMENAGEMENT AIRES RETOURNEMENT COMMUNES | 30 000 € |
| SOUTIEN UFR STGI INVESTISSEMENT | 20 200 € |
| AIDE INVESTISSEMENT RESSOURCERIE 90 | 20 000 € |
| OPEN LAB UTBM MATERIEL | 20 000 € |
| SOUTIEN AUX COMMUNES (PLU A AFFECTER) | 18 419 € |
| SUBVENTION FEDERATION PECHE | 10 000 € |
| ASSOC JARDINS OUVRIERS SUBV EQUIPEMENT | 6 000 € |
| AIDE A LA PIERRE ETAT 2019 / 2024 | 3 500 € |

5. Le financement du programme d'investissement

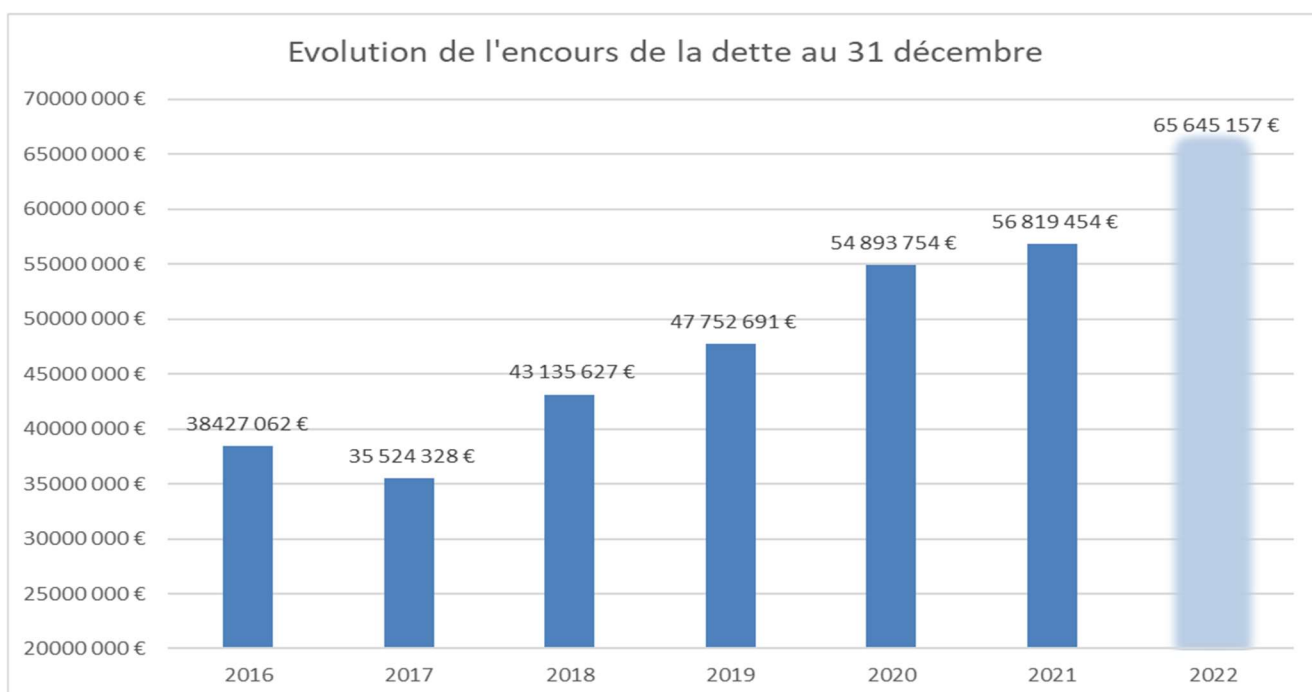
| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|----------------|
| Subventions d'investissement | 2 593 241 € | 905 000 € | -1 688 241 € | -65,10% |
| FCTVA | 2 025 000 € | 1 730 000 € | -295 000 € | -14,57% |
| Autres recettes | 770 507 € | 5 067 319 € | 4 296 812 € | 557,66% |
| Epargne brute | 7 965 856 € | 7 903 894 € | -61 962,00 € | -0,78% |
| Emprunt | 10 356 934 € | 13 528 003 € | 3 171 069,00 € | 30,62% |
| TOTAL RECETTES | 23 711 538 € | 29 134 216 € | 5 422 678,00 € | 22,87% |
| TOTAL DEPENSES | 23 711 538 € | 29 134 216 € | 5 422 678,00 € | 22,87% |

Les « autres recettes » comprennent les participations attendues dans le cadre du financement de l'opération pour le compte de tiers Eco-Campus (4 217 K€), le remboursement attendu de l'aide accordée au titre du projet d'implantation d'un établissement de santé sur le site médian (780 K€) et le remboursement régulier des avances consenties à différentes entreprises dans le cadre de l'aide à l'immobilier d'entreprise (69 K€).

En conformité avec la délibération 2021-50 du 9 décembre 2021, les Autorisations de Programmes et Crédits de Paiements en vigueur au 31/12/2021 ne sont pas reprises au budget 2022. Il sera procédé au bilan de ces autorisations lors du vote du compte administratif.

6. L'encours de la dette

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Encours de la dette au 31 décembre | 38 427 062 € | 35 524 328 € | 43 135 627 € | 47 752 691 € | 54 893 754 € | 56 819 454 € | 65 645 157 € |



L'encours de dette progresse en raison de deux effets :

- L'érosion des capacités d'épargne nette résultant à la fois de la baisse structurelle du niveau des dotations de l'Etat sur le précédent mandat et de la chute du produit fiscal de la CVAE.
- La montée en puissance d'investissements nécessaires et même stratégiques pour notre territoire : nouveau conservatoire, rachat des parts Tandem suite à la loi NOTRÉ, nouvelle piscine, développement de l'Aéroparc, réseau pluvial, participation au programme Eco campus notamment.

Le niveau d'endettement au 31/12/2021 de 7 ans demeure toutefois en deçà du seuil de 12 ans de capacité de désendettement tel qu'évoqué lors des orientations budgétaires.

La dette au 31/12/2022 est une projection sur la base des inscriptions du présent exercice budgétaire.

7. La charge de la dette

| | 2021 | 2022 | évolution |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| Charges financières | 870 000 € | 855 000 € | -15 000 € |
| Amortissement du capital de la dette bancaire | 4 200 000 € | 4 702 300 € | 502 300 € |
| TOTAL | 5 070 000 € | 5 557 300 € | 487 300 € |

8. Le service des Déchets Ménagers

Conformément à la réglementation, les opérations concernant les Déchets Ménagers sont retracées dans les états A7.2.1 et A7.2.2 du budget primitif 2022.

| | | BP 2021 | BP 2022 |
|---|---|---------------------|----------------------------------|
| Charges d'exploitation | Prestation SERTRID (incinération des déchets) | 5 390 000 € | 5 730 000 € |
| | Dépenses de personnel | 4 200 000 € | 4 225 000 € |
| | Prestation de collecte sélective | 1 200 000 € | 1 250 000 € |
| | Entretien des véhicules | 1 051 510 € | 1 247 000 € |
| | Sous-traitance collecte | 610 000 € | 480 000 € |
| | Transport et traitement déchetteries | 520 000 € | 700 000 € |
| | Autres charges | 576 170 € | 623 120 € |
| | | 13 547 680 € | 14 255 120 € (1) |
| Investissements courants | Véhicules | 1 258 000 € | 704 000 € |
| | bacs, composteurs et bennes | 675 000 € | 740 000 € |
| | Matériel divers | 143 320 € | 177 000 € |
| | Entretien des équipements | 1 892 453 € | 1 525 000 € |
| | | 3 968 773 € | 3 146 000 € (2) |
| Recettes en atténuation | Aides CITEO | 1 300 000 € | 1 200 000 € |
| | Produits des services | 320 000 € | 550 000 € |
| | Autres produits | 26 000 € | 275 500 € |
| | FCTVA | 150 000 € | 230 000 € |
| | | 1 796 000 € | 2 255 500 € (3) |
| Besoin d'équilibre du service des Déchets Ménagers | | 15 720 453 € | 15 145 620 € =(1)+(2)-(3) |
| Montant de la TEOM perçue ou estimée | | 13 080 668 € | 13 342 000 € |
| Taux de couverture des dépenses nettes par la TEOM | | 83% | 88% |

BUDGET ANNEXE DE L'EAU

Le budget annexe de l'eau est assujéti à la TVA. Les inscriptions budgétaires sont donc exprimées Hors Taxe.

1. L'équilibre général

L'équilibre du budget annexe de l'eau s'établit à 16,4 millions d'euros.

| Montants HT | BP 2021 | BP 2022 | ECART | % |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Charges à caractère général | 3 381 350 € | 3 414 800 € | 33 450 € | 0,99% |
| Achats d'eau | 1 600 000 € | 1 600 000 € | 0 € | 0,00% |
| Charges générales hors achats d'eau | 1 781 350 € | 1 814 800 € | 33 450 € | 1,88% |
| <i>dont participation au budget principal</i> | 450 000 € | 450 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>dont redevance prélèvement des eaux</i> | 450 000 € | 460 000 € | 10 000 € | 2,22% |
| <i>dont entretien patrimoine et achat petit matériel</i> | 211 700 € | 227 300 € | 15 600 € | 7,37% |
| <i>dont achats d'énergie</i> | 247 900 € | 258 400 € | 10 500 € | 4,24% |
| <i>dont analyse eau</i> | 90 000 € | 90 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>dont frais télécom</i> | 23 400 € | 28 500 € | 5 100 € | 21,79% |
| <i>dont frais affranchissement facturation</i> | 8 000 € | 4 000 € | -4 000 € | -50,00% |
| <i>dont autres charges générales</i> | 300 350 € | 296 600 € | -3 750 € | -1,25% |
| Charges de personnel | 2 505 000 € | 2 571 500 € | 66 500 € | 2,65% |
| <i>dont remboursement personnel assainissement</i> | 100 000 € | 100 000 € | 0 € | 0,00% |
| Redevance pollution d'origine domestique | 1 440 447 € | 1 440 000 € | -447 € | -0,03% |
| Autres charges de gestion courante | 220 698 € | 120 010 € | -100 688 € | -45,62% |
| <i>dont entretien véhicules</i> | 130 688 € | 120 000 € | -10 688 € | NC |
| Charges financières | 300 000 € | 260 000 € | -40 000 € | -13,33% |
| Charges exceptionnelles | 241 000 € | 230 500 € | -10 500 € | -4,36% |
| Provisions pour risques et charges | 382 577 € | 0 € | -382 577 € | 0,00% |
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 8 471 072 € | 8 036 810 € | -434 262 € | -5,13% |
| Produits de la vente d'eau | 7 890 000 € | 7 950 000 € | 60 000 € | 0,76% |
| <i>dont part fixe vente d'eau</i> | 1 240 000 € | 1 250 000 € | 10 000 € | 0,81% |
| <i>dont vente d'eau aux abonnés</i> | 6 650 000 € | 6 700 000 € | 50 000 € | 0,75% |
| Autres produits et prestations | 2 665 310 € | 2 714 315 € | 49 005 € | 1,84% |
| <i>dont redevance pollution domestique</i> | 1 200 000 € | 1 250 000 € | 50 000 € | 4,17% |
| <i>dont redevance prélèvement des eaux</i> | 460 000 € | 460 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>dont remboursement personnel assainissement</i> | 685 000 € | 685 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>dont autres prestations facturées</i> | 315 310 € | 314 315 € | -995 € | -0,32% |
| <i>dont vente d'eau industrielle</i> | 3 000 € | 3 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>dont vente de bois zone captage</i> | 2 000 € | 2 000 € | 0 € | 0,00% |
| Atténuation de charges de personnel | 500 € | 100 € | -400 € | -80,00% |
| Autres produits de gestion courante | 10 € | 0 € | -10 € | -100,00% |
| Produits financiers et exceptionnels | 49 398 € | 27 720 € | -21 678 € | -43,88% |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 10 605 218 € | 10 692 135 € | 86 917 € | 0,82% |
| EPARGNE BRUTE | 2 134 146 € | 2 655 325 € | 521 179 € | 24,42% |
| Amortissement du capital de la dette | 1 200 000 € | 1 001 000 € | -199 000 € | -16,58% |
| EPARGNE NETTE | 934 146 € | 1 654 325 € | 720 179 € | 77,09% |

L'épargne nette en 2022 est en augmentation de 720 K€ par rapport à 2021. Cette augmentation s'explique par :

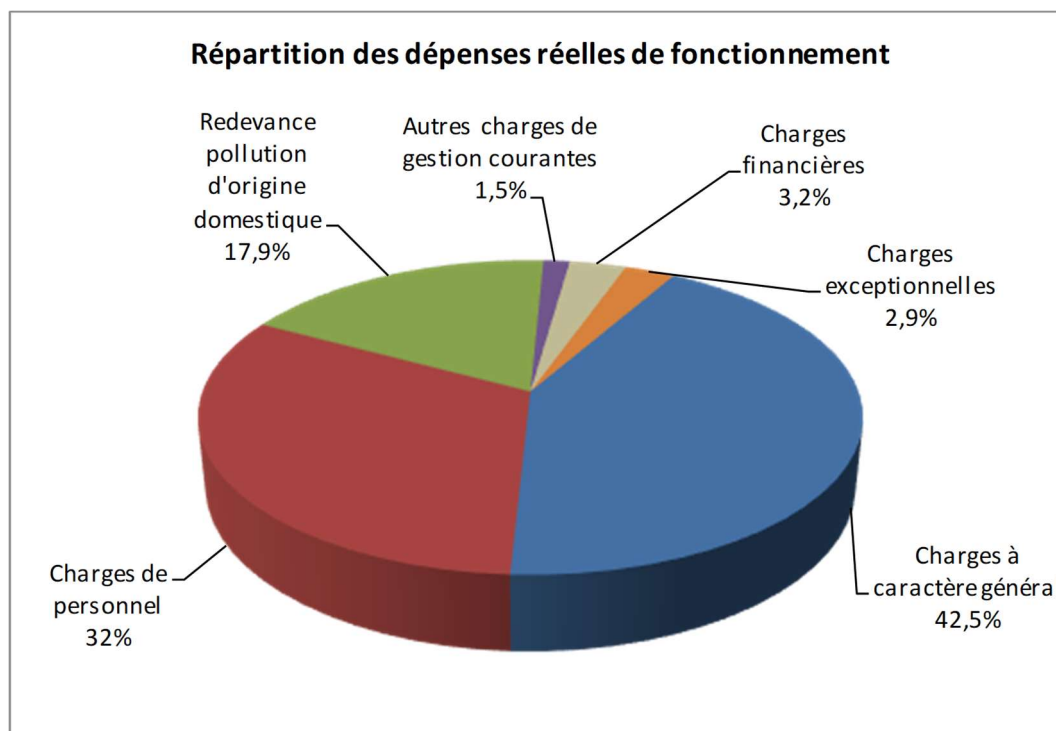
- Des recettes réelles de fonctionnement en légère augmentation.
- Une baisse des dépenses réelles de fonctionnement due essentiellement à la non-reconduction de la constitution de la provision (382 K€ au budget primitif 2021). Les provisions pour impayés constituées au BP 2021 seront réactualisées en cours d'exercice en fonction des recouvrements constatés

Comme annoncé lors du débat d'orientation budgétaire, aucun ajustement des tarifs n'est prévu en 2022.

2. Les dépenses d'exploitation

Il est proposé d'arrêter le montant des dépenses de fonctionnement à 11,25 M€. Il se décompose de la manière suivante :

- Des charges réelles de fonctionnement pour 8,04 M€, en diminution de 434 K€.
- Des dotations aux amortissements pour un montant de 2 M€.
- Un virement à la section d'investissement de 1 213 K€.



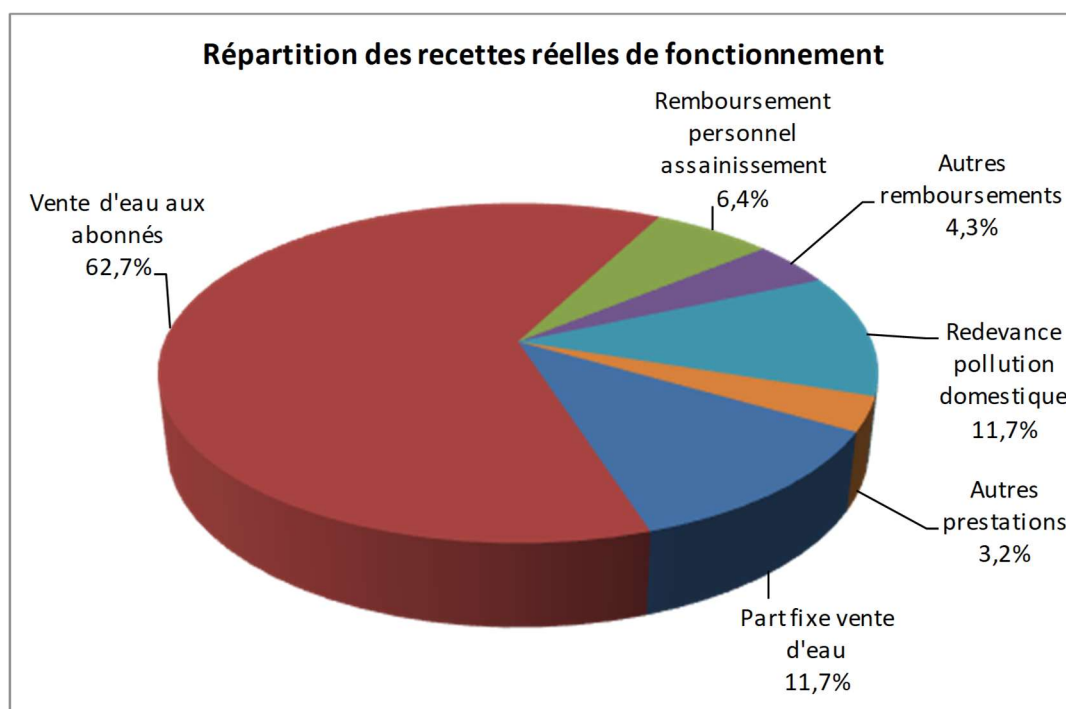
Les principales évolutions sont les suivantes :

- La non-reconduction de la provision créée au budget primitif 2021 d'un montant de 382 K€.
- Les autres charges de gestion courante diminuent de 100 K€ en raison de :
 - la mise en place d'un système de provision pour risque d'impayés (cf. supra) qui se traduit par la non inscription de crédits au titre des créances douteuses (- 90K€) .
 - la diminution des charges d'entretien des véhicules du service par le SMGPAP (-10 K€).

3. Les recettes d'exploitation

Le montant des recettes de fonctionnement est estimé à 11,25 M€. Il se décompose de la manière suivante :

- Des recettes réelles de fonctionnement pour 10,7 M€, en progression de 87 K€ soit + 0,8 %.
- Des opérations d'ordre pour un montant de 562 K€.



Les principales recettes :

| | BP 2021 | BP 2022 |
|--|--------------------|--------------------|
| Ventes d'eau (consommation) | 6 650 000 € | 6 700 000 € |
| Ventes d'eau (part fixe) | 1 240 000 € | 1 250 000 € |
| Redevance pollution domestique | 1 200 000 € | 1 250 000 € |
| Autres recettes de fonctionnement | 1 515 218 € | 1 492 135 € |

Les principales évolutions sont les suivantes :

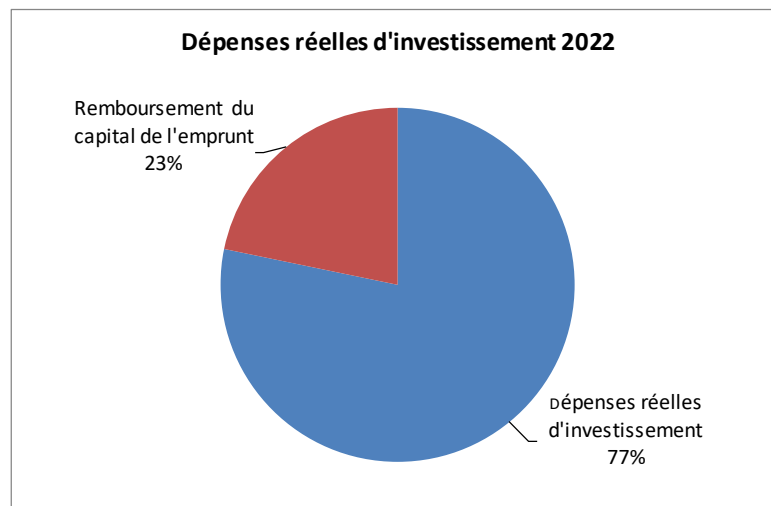
- Une légère augmentation des produits de la vente d'eau.
- Le remboursement par l'Etat de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité a été budgété en 2021 pour le remboursement des dépenses 2018 et 2019. En 2022, seul le remboursement de 2020 est budgété.

4. Le programme d'investissement

Les dépenses réelles d'investissement inscrites au budget primitif 2022 s'élèvent à 4,6 M€.

Les trois quarts de ces dépenses sont consacrées à financer des équipements destinés à l'amélioration du réseau et du service rendu aux usagers (3,6 M€). Les crédits restants sont consacrés au remboursement du capital de la dette (1 M€).

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Dépenses d'équipement | 3 913 800 € | 3 600 000 € | -313 800 € | -8,02% |
| Remboursement du capital de l'emprunt | 1 200 000 € | 1 001 000 € | -199 000 € | -16,58% |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 5 113 800 € | 4 601 000 € | -512 800 € | -10,03% |



Les principales dépenses d'équipement sont retracées dans le tableau suivant :

| Dépenses d'investissement BP 2022 | |
|--|--------------------|
| Amélioration du réseau | 2 222 000 € |
| INST TECHNIQUES ET CONTROLE TRAVAUX NEUFS | 1 052 000 € |
| TRAVAUX DIVERS | 530 000 € |
| ENTRETIEN RESEAUX | 430 000 € |
| FRAIS D'ETUDES | 210 000 € |
| Travaux et branchements pour les particuliers | 595 000 € |
| TRAVAUX DIVERS SITES | 430 000 € |
| BRANCHEMENTS ET TRAVAUX PARTICULIERS | 165 000 € |
| Maintenance | 554 000 € |
| MATERIELS | 413 000 € |
| VEHICULES | 74 000 € |
| LOGICIELS | 27 000 € |
| EAUX SIG DAO LEVE TOPO | 26 000 € |
| PETITS EQUIPEMENTS - MOBILIER | 7 000 € |
| MISSIONS SECURITE | 7 000 € |
| Projet radio relève | 123 000 € |
| Divers | 106 000 € |
| TOTAL | 3 600 000 € |

Les dépenses d'équipement prévues en 2022 correspondent :

- à la poursuite de l'amélioration du réseau avec notamment le renouvellement des réseaux d'eau potable sur plusieurs communes de l'agglomération pour un montant de 1 M€.
- à l'amélioration des moyens mis à la disposition du service.

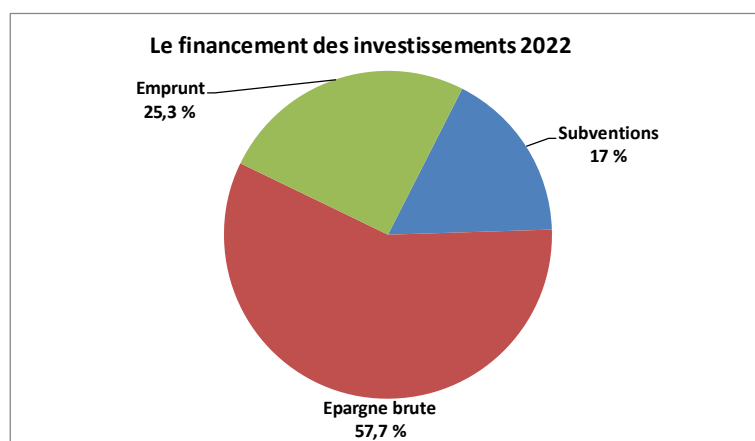
Le programme de déploiement de la radio-relève arrive à son terme en 2022 (123 K€).

5. Le financement du programme d'investissement

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Subventions d'investissement | 884 460 € | 781 550 € | -102 910 € | -11,64% |
| Epargne brute | 2 134 146 € | 2 655 325 € | 521 179 € | 24,42% |
| Emprunt | 2 095 194 € | 1 164 125 € | -931 069 € | -44,44% |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | 5 113 800 € | 4 601 000 € | -512 800 € | -10,03% |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 5 113 800 € | 4 601 000 € | -512 800 € | -10,03% |

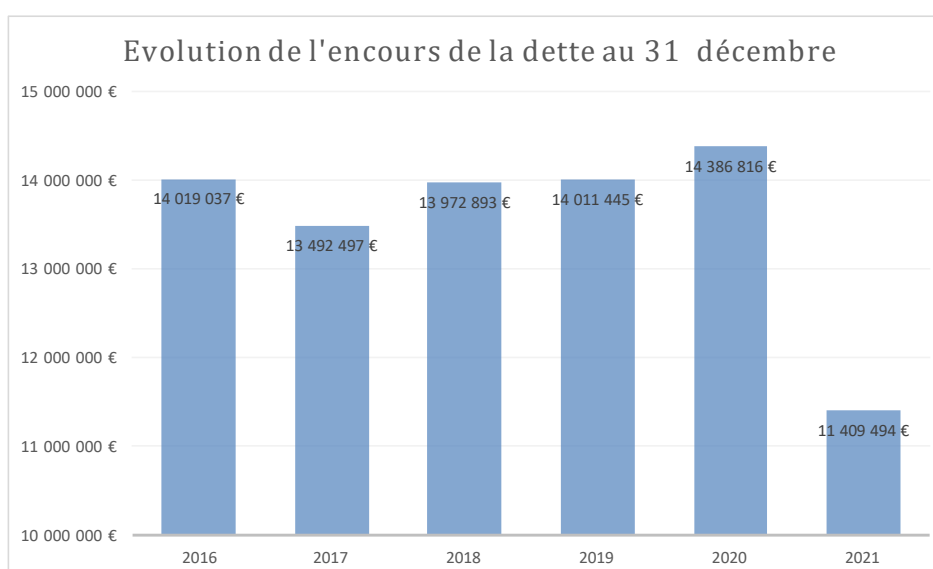
Un quart des dépenses d'équipement prévues en 2022 sont financées grâce au recours à de nouveaux emprunts (1,1 M€). Son montant prévisionnel est en diminution de 44 % par rapport au budget primitif précédent grâce à l'amélioration de l'épargne brute.

Le montant des subventions d'investissement attendues est en diminution de 103 K€ pour atteindre 781 K€.



6. L'encours de la dette

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Encours de la dette au 31 déc. | 14 019 037 € | 13 492 497 € | 13 972 893 € | 14 011 445 € | 14 386 816 € | 11 409 494 € |



La baisse de l'encours au 31/12/2021 s'explique par l'amortissement naturel de la dette et par le remboursement d'un emprunt de 1.9 M€ sur 2021 permis par les résultats des exercices précédents.

BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

Les sommes indiquées ci-dessous sont TTC.

1. L'équilibre général

L'équilibre du budget annexe de l'Assainissement s'établit à 20,5 millions d'euros.

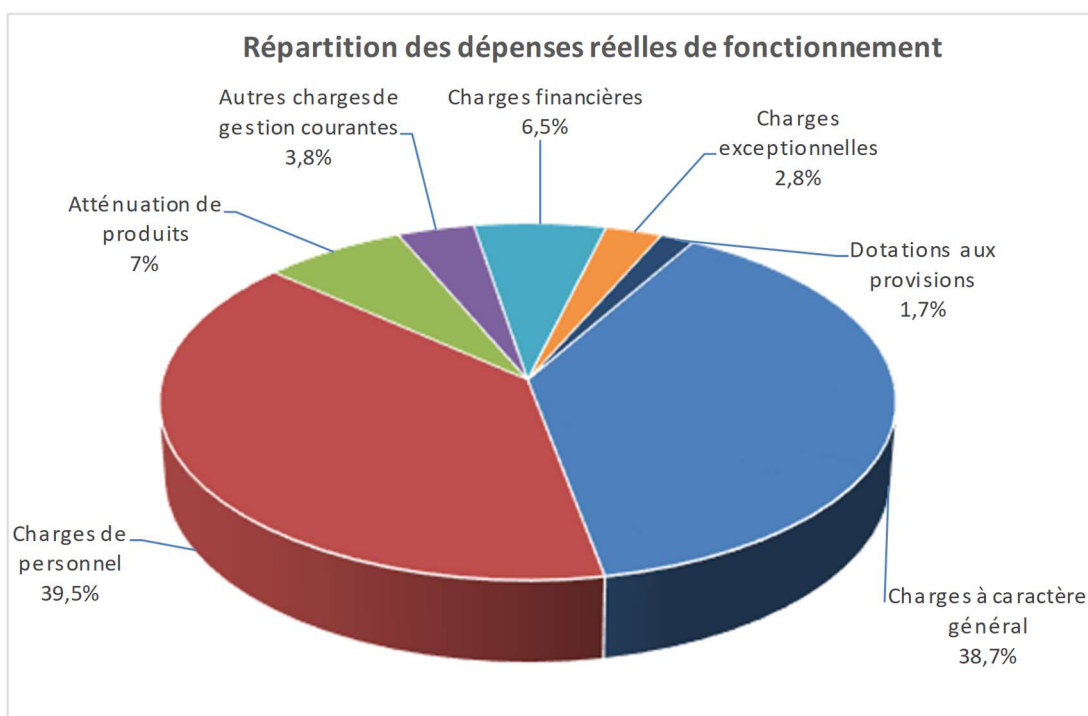
| | BP 2021 | BP 2022 | ECART | % |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| Charges à caractère général | 3 383 400 € | 3 452 600 € | 69 200 € | 2,05% |
| <i>Participation budget principal</i> | 650 000 € | 650 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>Transport et traitement des boues</i> | 685 000 € | 650 000 € | -35 000 € | -5,11% |
| <i>Fluides stations</i> | 917 700 € | 953 500 € | 35 800 € | 3,90% |
| <i>SPANC</i> | 35 000 € | 30 000 € | -5 000 € | -14,29% |
| <i>Autres charges</i> | 1 095 700 € | 1 169 100 € | 73 400 € | 6,70% |
| Charges de personnel | 3 500 000 € | 3 520 200 € | 20 200 € | 0,58% |
| <i>Dont remboursement personnel eau</i> | 685 000 € | 685 000 € | 0 € | 0,00% |
| Autres charges de gestion courantes | 470 949 € | 339 050 € | -131 899 € | -28,01% |
| Redevance pour modernisation des reseaux | 630 000 € | 630 000 € | 0 € | 0,00% |
| Charges financières | 580 000 € | 581 000 € | 1 000 € | 0,17% |
| Charges exceptionnelles, diverses et imprévues | 228 000 € | 249 000 € | 21 000 € | 9,21% |
| Provisions pour risques et charges | 150 000 € | 150 000 € | 0 € | 0,00% |
| DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION | 8 942 349 € | 8 921 850 € | -20 499 € | -0,23% |
| Recettes de gestion des services | 10 434 000 € | 10 536 800 € | 102 800 € | 0,99% |
| <i>Dont Redevance assainissement</i> | 8 700 000 € | 8 510 000 € | -190 000 € | -2,18% |
| <i>Dont redevance pour modernisation du réseaux</i> | 630 000 € | 630 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>Dont Part fixe</i> | 550 000 € | 740 000 € | 190 000 € | 34,55% |
| <i>Dont Branchement, raccordements et contrôles</i> | 410 000 € | 514 800 € | 104 800 € | 25,56% |
| <i>Dont remboursement personnel eau</i> | 100 000 € | 100 000 € | 0 € | 0,00% |
| <i>Dont autres prestations de service</i> | 44 000 € | 42 000 € | -2 000 € | -4,55% |
| SPANC | 104 000 € | 92 000 € | -12 000 € | -11,54% |
| Subventions et primes d'épuration | 370 000 € | 370 000 € | 0 € | 0,00% |
| Autres produits de gestion courante | 12 010 € | 18 010 € | 6 000 € | 49,96% |
| Atténuation de charges | 500 € | 500 € | 0 € | 0,00% |
| Produits financiers et exceptionnels | 249 678 € | 130 000 € | -119 678 € | -47,93% |
| RECETTES REELLES D'EXPLOITATION | 11 170 188 € | 11 147 310 € | -22 878 € | -0,20% |
| EPARGNE BRUTE | 2 227 839 € | 2 225 460 € | -2 379 € | -0,11% |
| Amortissement du capital de la dette | 2 200 000 € | 1 915 500 € | -284 500 € | -12,93% |
| EPARGNE NETTE | 27 839 € | 309 960 € | 282 121 € | 1013,40% |

L'épargne nette progresse légèrement (+ 284 K€) est reste à un niveau faible comparativement à celle du budget annexe de l'eau.

2. Les dépenses d'exploitation

Il est proposé d'arrêter le montant des dépenses de fonctionnement à 12,16 M€. Il se décompose de la manière suivante :

- Des charges réelles de fonctionnement pour 8,9 M€.
- Des amortissements pour un montant de 2,8 M€.
- Un virement à la section d'investissement de 386 K€.



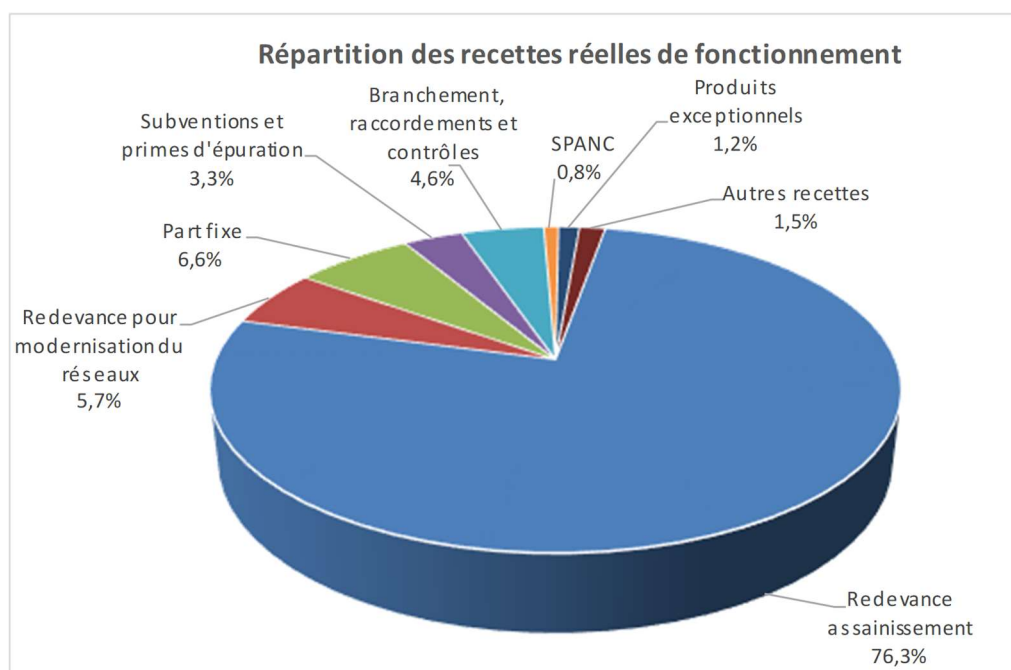
Les principales évolutions sont les suivantes :

- Augmentation des frais d'analyse des eaux et des boues avec la campagne 2022 de réduction des rejets de substances dangereuses dans l'eau (+90 K€) qui est atténuée par la diminution des frais de transport des boues (-35K€) et de l'achat de produits réactifs (-37K€).
- Les autres charges de gestion courante diminuent de près de 132 K€ en raison de :
 - la mise en place d'un système de provision pour risque d'impayés qui permettra d'ajuster le montant des créances douteuses en cours d'exercice et en fonction des besoins réels (- 90K€).
 - la diminution des charges d'entretien des véhicules du service par le SMGPAP (-42 K€).
- Ajustement du montant des annulations de titres sur exercices antérieurs (+ 21K€).
- Conformément à la délibération cadre prise en 2021, la provision pour créances douteuses est dotée au budget primitif 2022 d'un montant identique à 2021 soit 150 K€, portant le montant à 300 K€.

3. Les recettes d'exploitation

Les recettes d'exploitation sont estimées à 12,16 M€. Elles se décomposent de la manière suivante :

- Les recettes réelles de fonctionnement sont estimées stables à 11,14 M€.
- Les opérations d'ordre pour un montant de 1,02 M€.



Les principales recettes :

| | BP 2021 | BP 2022 |
|---|--------------------|--------------------|
| Redevances assainissement collectif | 8 700 000 € | 8 510 000 € |
| Part fixe assainissement | 550 000 € | 740 000 € |
| Redevance pour modernisation du reseau | 630 000 € | 630 000 € |
| Subventions et primes d'épuration | 370 000 € | 370 000 € |
| Produits exceptionnels | 249 678 € | 130 000 € |
| Autres recettes de fonctionnement | 670 510 € | 767 310 € |

Les variations dans la répartition des recettes s'appuient sur les données de l'exercice de facturation 2021.

Les principales évolutions sont :

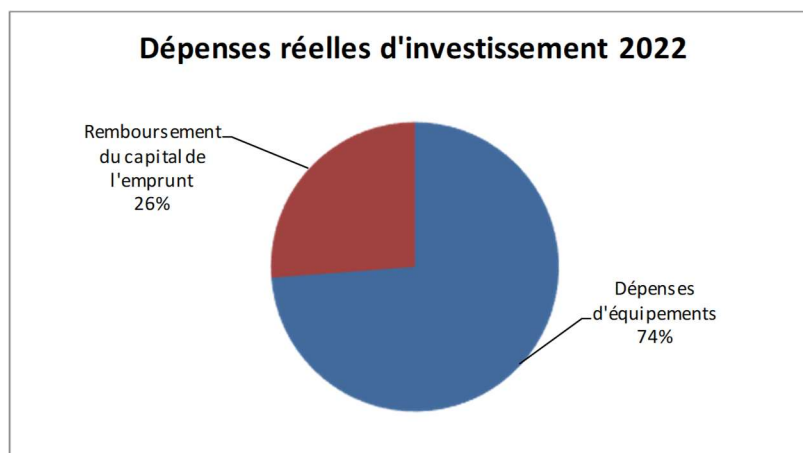
- Ajustement de la répartition des montants attendus entre la redevance et la part fixe.
- La diminution des produits exceptionnels (- 130 K€), correspond au remboursement par l'Etat de la taxe intérieure sur la consommation finale d'électricité. En 2021, 2 exercices de restitution ont été budgétés et réalisés. 2022 prévoit une recette annuelle après ce rattrapage.
- Augmentation des recettes attendues au titre des travaux de branchements pour les abonnés et de droit de raccordement des nouveaux abonnés (+ 95 K€)

4. Le programme d'investissement

En 2022, les dépenses d'investissement inscrites au budget primitif s'élèvent à 7,3 M€.

Les trois quart de ces dépenses seront consacrées à l'amélioration du réseau et du service rendu aux usagers (5,3 M€).

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Dépenses d'équipements | 3 894 500 € | 5 392 100 € | 1 497 600 € | 38,45% |
| Remboursement du capital de l'emprunt | 2 200 000 € | 1 915 500 € | -284 500 € | -12,93% |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 6 094 500 € | 7 307 600 € | 1 213 100 € | 19,90% |



Les grands axes des opérations d'équipement 2022 :

| Dépenses d'investissement | | BP 2022 |
|---------------------------------------|--|--------------------|
| Travaux sur le réseau | | 3 806 000 € |
| TRAVAUX DIVERS | | 1 560 000 € |
| EXTENSION RENOUVELLEMENT RESEAU | | 749 000 € |
| TRAVAUX BELFORT | | 700 000 € |
| TRAVAUX MISE A NIVEAU TAMPONS | | 80 000 € |
| TRAVAUX BRANCHEMENTS | | 550 000 € |
| INVESTIGATION CONTROL RESEAU | | 42 000 € |
| ETUDES | | 95 000 € |
| TAMPONS EGOUTS | | 30 000 € |
| Maintenance | | 875 100 € |
| RENOUVELLEMENT DES VEHICULES | | 432 000 € |
| MATERIELS | | 300 000 € |
| LOGICIELS | | 90 100 € |
| MISE A JOUR PLAN RESEAU | | 25 000 € |
| ETUDES DIVERSES | | 16 000 € |
| TRAVAUX | | 10 000 € |
| MOBILIER | | 2 000 € |
| Eaux Claires Parasites | | 676 000 € |
| AUTRES TRAVAUX EAUX CLAIRES PARASITES | | 294 000 € |
| TRAVAUX ECP SECTEUR SUD | | 252 000 € |
| DIAGNOSTICS SCHEMA DIRECTEUR | | 130 000 € |
| Divers | | 35 000 € |
| ETUDES DIVERSES | | 25 000 € |
| MATERIELS ET MOBILIER | | 10 000 € |
| TOTAL | | 5 392 100 € |

Les principales dépenses portent sur :

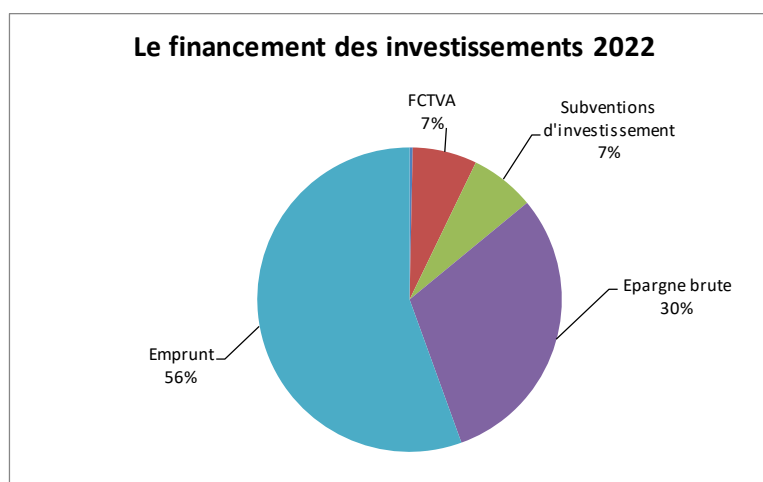
- Les travaux sur les réseaux pour 3 559 K€ dont des travaux de réhabilitation de la STEP de Bavillers pour 1,2 M€, des travaux pour la STEP de Belfort pour 700 K€ et des travaux de branchement chez des particuliers pour 550 K€.
- L'acquisition d'un camion équipé d'un système d'hydrocurage pour 380 K€.
- La poursuite de la réduction des eaux claires parasites (676 K€).

5. Le financement du programme d'investissement

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
| Recettes SPANC | 22 000 € | 24 000 € | 2 000 € | 9,09% |
| FCTVA | 470 000 € | 500 000 € | 30 000 € | 6,38% |
| Subventions d'investissement | 208 118 € | 501 040 € | 292 922 € | 140,75% |
| Epargne brute | 2 227 839 € | 2 225 460 € | -2 379 € | -0,11% |
| Emprunt | 3 166 543 € | 4 057 100 € | 890 557 € | 28,12% |
| TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT | 6 094 500 € | 7 307 600 € | 1 213 100 € | 19,90% |
| TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT | 6 094 500 € | 7 307 600 € | 1 213 100 € | 19,90% |

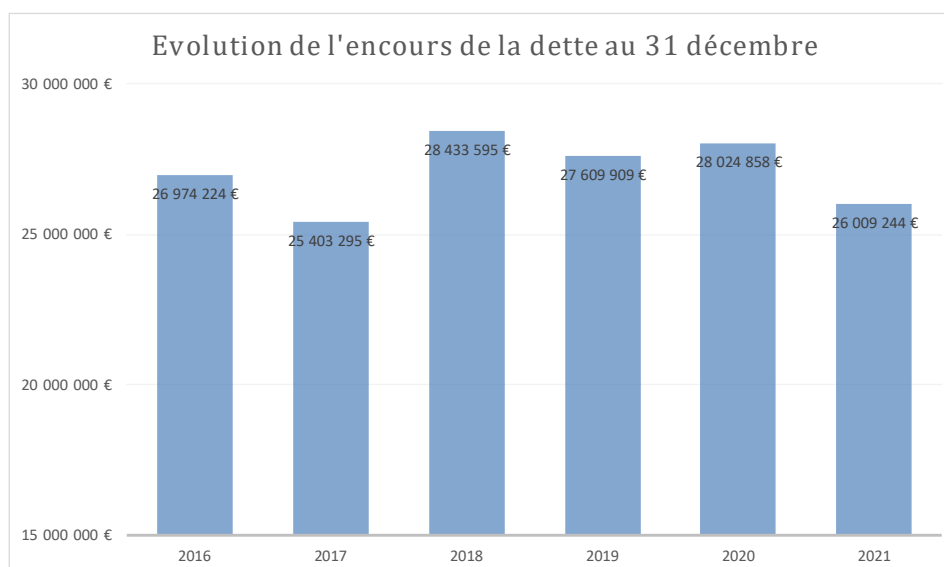
Le financement du programme d'investissement 2022, en hausse d'1,2 M€ par rapport à 2021, sera financé par un recours à l'emprunt pour 4 M€.

Cette ressource est complétée par des subventions pour 501 K€ et le FCTVA estimé à 500 K€.



6. L'encours de la dette

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Encours de la dette au 31 décembre | 26 974 224 € | 25 403 295 € | 28 433 595 € | 27 609 909 € | 28 024 858 € | 26 009 244 € |



La diminution de l'encours de la dette provient de l'amortissement naturel de l'encours et du fait qu'aucun emprunt n'a été contracté sur l'exercice 2021.

BUDGET ANNEXE DU LOTISSEMENT LES ERRUES

Les travaux de viabilisation réalisés dans le lotissement artisanal des Errues ont permis de créer six parcelles, dont cinq sont encore en cours de commercialisation.

Sur ce budget, en 2022, seules les opérations de remboursement des échéances d'emprunts sont prévues. A cela s'ajoutent la constatation des stocks de terrains imposée par la réglementation.

La participation du budget principal en section d'investissement est estimée à 43,8 K€. Son montant est en légère baisse par rapport à 2021.

Le budget est assujéti à la TVA. Les sommes figurant ci-dessous s'entendent donc « hors taxe ».

L'équilibre général

Le budget du lotissement artisanal Les Errues s'établit à 1,25 millions d'euros.

Présentation simplifiée du Budget Primitif 2022

Section de fonctionnement

Recettes

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| 75 Autres produits de gestion courante | 0 | 0 | 0 | NC |
| Recettes de gestion courante | 0 | 0 | 0 | NC |
| Recettes réelles de fonctionnement | 0 | 0 | 0 | NC |
| 042 Opérations d'ordre (stocks) | 599 200 | 606 000 | 6 800 | 1,13% |
| 043 Opérations d'ordre (section de fonctionnement) | 9 400 | 8 800 | -600 | -6,38% |
| Recettes d'ordre | 608 600 | 614 800 | 6 200 | 1,02% |
| Total recettes de fonctionnement | 608 600 | 614 800 | 6 200 | 1,02% |

Dépenses

| | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Dépenses de gestion courante | 0 | 0 | 0 | NC |
| 66 Charges financières | 9 400 | 8 800 | -600 | -6,38% |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 9 400 | 8 800 | -600 | -6,38% |
| 042 Opérations d'ordre (stocks) | 589 800 | 597 200 | 7 400 | 1,25% |
| 043 Opérations d'ordre (section de fonctionnement) | 9 400 | 8 800 | -600 | -6,38% |
| Dépenses d'ordre | 599 200 | 606 000 | 6 800 | 1,13% |
| Total dépenses de fonctionnement | 608 600 | 614 800 | 6 200 | 1,02% |

Section d'investissement

Recettes

| | | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|-----|--|----------------|----------------|--------------|---------------|
| | | | | en valeur | en % |
| | Total des recettes d'équipement | 0 | 0 | 0 | NC |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 44 400 | 43 800 | -600 | -1,35% |
| | Total des recettes financières | 44 400 | 43 800 | -600 | -1,35% |
| | Total des recettes réelles d'investissement | 44 400 | 43 800 | -600 | -1,35% |
| 040 | Opérations d'ordre (stocks) | 589 800 | 597 200 | 7 400 | 1,25% |
| | Recettes d'ordre | 589 800 | 597 200 | 7 400 | 1,25% |
| | Total des recettes d'investissement | 634 200 | 641 000 | 6 800 | 1,07% |

Dépenses

| | | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|-----|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | | | | en valeur | en % |
| | Total des dépenses d'équipement | 0 | 0 | 0 | NC |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| | Total des dépenses financières | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| | Total des dépenses réelles d'investissement | 35 000 | 35 000 | 0 | 0% |
| 040 | Opérations d'ordre (stocks) | 599 200 | 606 000 | 6 800 | 1,13% |
| | Dépenses d'ordre | 599 200 | 606 000 | 6 800 | 1,13% |
| | Total des dépenses d'investissement | 634 200 | 641 000 | 6 800 | 1,07% |

L'encours de la dette

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Encours de la dette au 31 décembre | 612 500 € | 577 500 € | 542 500 € | 507 500 € | 472 500 € |

