

La note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit obligatoirement être annexée au budget primitif 2022 aux termes de l'article L.2313-1 du CGCT.

Cette disposition s'applique à l'ensemble des communes ainsi qu'aux EPCI comprenant aux moins une commune de 3 500 habitants et plus (cf article L.5211-36 du CGCT).

1 - LE BUDGET GÉNÉRAL

1.1 - La reprise des résultats de 2021

Excédent de fonctionnement 2021	3 768 162,21 €
Besoin de financement d'investissement -	2 459 718,78 €
Excédent d'investissement 2021	3 197 669,09 €
Déficit d'investissement 2021	- €
Dépenses - Restes à réaliser 2021	781 168,31 €
Recettes - Restes à réaliser 2021	43 218,00 €
Affectation en réserves pour couvrir le besoin d'investissement (1068)	- €
Excédent de fonctionnement à reporter au BP (compte 002)	3 768 162,21 €
Excédent d'investissement à reporter au BP (compte 001)	3 197 669,09 €

1.2 - Comparatif BP 2021 / BP 2022 en Fonctionnement

DÉPENSES			
Types de dépenses	BP + DM 2021	BP 2022	% Variation
Chap 11 - Charges à caractères général	5 144 476,00 €	5 201 637,00 €	1,11%
Chap 12 - Charges de personnels	5 691 091,00 €	5 940 049,00 €	4,37%
Chap 14 - Atténuations de produits	5 616 723,00 €	5 629 126,00 €	0,22%
Chap 65 - Autres charges de gestions courante	1 610 103,00 €	1 351 297,00 €	-16,07%
Chap 66 - Charges financières	47 800,00 €	41 824,00 €	-12,50%
Chap 67 - Charges exceptionnelles	28 834,00 €	30 660,00 €	6,33%
Total Budget dépenses réelles	18 139 027,00 €	18 194 593,00 €	0,31%
Chap 23 - Virement section de fonctionnement	1 992 766,87 €	2 788 161,21 €	
Chap 042 - Opérations entres sections	780 000,00 €	680 000,00 €	
Total Budget Dépenses de Fonctionnement	20 911 793,87 €	21 662 754,21 €	

RECETTES			
Types de recettes	BP + DM 2021	BP 2022	% Variation
Chap 013 - Atténuations des charges	229 000,00 €	164 000,00 €	-28,38%
Chap 70 - Produits des services	1 303 800,00 €	1 614 800,00 €	23,85%
Chap 73 - Impôts et taxes	12 774 436,12 €	12 989 794,00 €	1,69%
Chap 74 - Dotations et Subventions	2 522 337,00 €	2 489 364,00 €	-1,31%
Chap 75 - Autres produits de gestion courante	471 060,00 €	349 005,00 €	-25,91%
Chap 76 + 77 - Produits exceptionnels et financiers	220 550,00 €	150 629,00 €	-31,70%
Total Budget Recettes Réelles	17 521 183,12 €	17 757 592,00 €	1,35%
Chap 002 - Report excédent de fonctionnement	3 211 430,75 €	3 768 162,21 €	
Chap 042 - Opérations entres sections	179 180,00 €	137 000,00 €	
Total Budget Recettes de Fonctionnement	20 911 793,87 €	21 662 754,21 €	

1.3 - Structure du Budget Général

DEPENSES		RECETTES		
FONCTIONNEMENT	Dépenses des services (Chap 11,12,65,67,014)	6 839 945,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	3 768 162,21 €
	Traitements et salaires	5 753 974,00 €	Produits des services	1 614 800,00 €
	Attribution de compensation	4 117 089,00 €	Impôts et taxes	12 901 438,00 €
	FNGIR	1 296 761,00 €	Attribution de compensation	88 356,00 €
	FPIC	145 000,00 €	Dotations et participations	2 489 364,00 €
	Charges financières	41 824,00 €	Autres produits de gestion courante	349 005,00 €
			Produits financiers	379,00 €
			Atténuations de charges (Rbt salaires)	164 000,00 €
			Produits exceptionnels	150 250,00 €
	Opérations d'ordre entre sections	680 000,00 €	Opérations d'ordre entre sections	137 000,00 €
	Virement à la section d'investissement	2 788 161,21 €		
	Total Dépenses de Fonctionnement	21 662 754,21 €	Total Recettes de Fonctionnement	21 662 754,21 €
INVESTISSEMENT	Déficit d'investissement reporté	- €	Excédent d'investissement reporté	3 197 669,09 €
	Immobilisations incorporelles	318 905,00 €	Reserves (Couverture déficit)	- €
	Immobilisations corporelles	1 489 724,00 €	FCTVA	250 000,00 €
	Immobilisations en cours	373 000,00 €	Produit des cessions	28 500,00 €
	Remboursements d'emprunts et caution	259 829,00 €	Subvention d'investissement	362 063,00 €
	Avance budgets annexes	8 575,00 €	Attribution de compensation	24 177,00 €
	Subventions d'equipements versées	145 579,00 €	Remboursement prêt	10 290,00 €
	Autres immobilisations financières	7 000,00 €	Dépôt et cautionnement	1 000,00 €
	Attribution de compensation	189 371,00 €	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	88 500,00 €
	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	114 203,00 €		
	Excédent de fonct. capitalisés	14 476,59 €		
	Dépenses imprévues	20 000,00 €		
			Opérations d'ordre entre sections	680 000,00 €
	Opérations d'ordre entre sections	137 000,00 €	Reste à réaliser 2021	43 218,00 €
	Restes à réaliser 2021	781 168,31 €	Virement de la section d'investissement	2 788 161,21 €
	Total Dépenses d'Investissement	3 858 830,90 €	Total Recettes d'Investissement	7 473 578,30 €
TOTAL DEPENSES		25 521 585,11 €	TOTAL RECETTES	29 136 332,51 €
Sur Equilibre :				3 614 747,40 €

1.4 - Les dépenses d'équipement par pôle : Insrites pour 831 437 €

PÔLE RESSOURCES		105 475,00 €
Imputations	Nature des dépenses	
Administration générale		105 475,00 €
GFIN-020/020		20 000,00 €
GJURI-20-2033/020/AG		1 000,00 €
GBAT-21-2135/020/AG/Donzy	Réfection de la toiture	60 000,00 €
GBAT-21-2135/020/AG/Donzy	Pose d'un store de bureau	1 000,00 €
GBAT-21-2135/020/AG/Donzy	Isolation de la partie accueil	900,00 €
GINFO-21-2135/020/AG/Equip	Alarme	2 500,00 €
GBAT-21-21568/020/AG	Extincteur pour l'ensemble des services	2 000,00 €
GINFO-21-2183/020/INFO/Equip	Renouvellement des switchs (Compatible avec les nouveaux serveurs)	4 500,00 €
GCOM-21-2188/023	Signalétique : Méd. Donzy + Pavillon Milieu de Loire	5 000,00 €
GFIN-27-27638/811	Budget RIP	8 575,00 €

PÔLE SERVICE A L'ENVIRONNEMENT		109 265,00 €
Imputations	Nature des dépenses	
Prévention, collecte et traitements des déchets		94 640,00 €
GJURI-20-2033/812/OM		1 000,00 €
GBAT- 2135/812/DECH/Donzy	Remise en état éclairage extérieur (Donzy)	6 600,00 €
GBAT- 2135/812/DECH/Pouilly	Remise en état éclairage extérieur (Pouilly)	16 000,00 €
GBAT- 2135/812/DECH/Cosne	Remplacement radiateurs (Cosne)	3 300,00 €
GBAT- 2135/812/DECH/Cosne	Remplacement séparateur hydrocarbure	11 140,00 €
GDECHET-21-2188/812/DECH	Poubelle tri pour manifestations	15 400,00 €
GDECHET-21-2188/812/DECH	Récepteur de charge pour caractérisations	7 000,00 €
GDECHET- 2135/812/DECH/Cosne	Remise en état du compacteur d'ordures ménagères Prio	17 600,00 €
GDECHET-21-2188/812/DECH	Nettoyeur haute pression Prio	9 400,00 €
GDECHET- 2183/812/DECH	Équipement vidéo surveillance pour Donzy	4 200,00 €
GDECHET- 2188/812/DECH	Rayonnages local DMS	3 000,00 €
Service éducation à l'environnement (Pavillon Milieu de Loire)		14 625,00 €
GJURI-2033/833/EDUC/PML		250,00 €
GENV - 2188/833/EDUC/PML	Jarres d'irrigation (800 €) + grelinettes (220 €) + sécateurs (280 €)	1 300,00 €
GENV - 2188/833/EDUC/PML	Tentes pliante + cloison	1 475,00 €
GENV - 2188/833/EDUC/PML	Jumelles	2 000,00 €
GENV - 2135/833/EDUC/PML	Enlèvement des cailloux, revêtement et pose support vélos	6 500,00 €
GENV - 2188/833/EDUC/PML	7 supports vélos en bois	1 100,00 €
GENV - 2188/833/EDUC/PML	Parasols et mobiliers de jardin	2 000,00 €

BUDGET PRIMITIF 2022 - Note de présentation brève et synthétique - Conseil Communautaire du 12/04/2022

PÔLE SERVICES A LA POPULATION		206 095,00 €
Imputations	Nature des dépenses	
Chantier Insertion (POP/GCI)		25 940,00 €
GBAT-2135/523/CI	Remplacement aérothermes du garage	11 800,00 €
GBAT-2135/523/CI	Remplacement des fenêtres et volets roulants du bureau	11 500,00 €
GCI-2158/523/CI	Affleureuse défonceuse	800,00 €
GCI-2158/523/CI	Perceuse à colonne	950,00 €
GCI-2158/523/CI	Perche élague	890,00 €
Médiathèque		17 500,00 €
GJURI-20-2033/321/MED		500,00 €
GBAT-21-2135/321/MED	Démoussage de la toiture (5 500 €) + Remise en état de la peinture de la façade (6 500 €)	12 000,00 €
GRH-21-2184/321/MED	Aménagement poste situation handicap	5 000,00 €
Centre Social (POP/GSOC)		25 000,00 €
GBAT-21-2135/60/CSOC/Donzy	Diagnostic et reprise escalier extérieur	25 000,00 €
Petite enfance (POP/GSPE)		7 700,00 €
GSPE-21-2184/64/CREC	4 lits + matelas	3 000,00 €
GSPE-21-2188/64/CREC	Parcours de motricité	4 700,00 €
Unité de Production Culinaire		117 030,00 €
GJURI-20-2033/413/PISC		1 000,00 €
GFIN-204-2041411/251	Four (Participation)	7 000,00 €
GBAT-21-2135/61/PORT	Installation borne électrique pour vh	7 000,00 €
GUPC-21-2158/251/REST	Évaporateur chambre froide	3 260,00 €
GUPC-21-2182/61/PORT	Véhicule de livraison - Portage Pouilly	31 000,00 €
GUPC-21-2182/251/REST	Véhicule de livraison	54 000,00 €
GUPC-21-2188/251/REST	Matériel de cuisine (Plan de relance)	6 500,00 €
GUPC-21-2188/251/REST	Centrale de surveillance et enregistrement des températures + Alarmes	7 270,00 €
Piscines (POP/GPISC)		12 925,00 €
GJURI-20-2033/413/PISC		500,00 €
GPISC-21-2188/413/PISC	Remplacements des pompes, clapets et vannes à Donzy	9 805,00 €
GPISC-21-2188/413/PISC	Lecteur de carte RFID	2 620,00 €

PÔLE ATTRACTIVITÉ		410 602,00 €
Imputations	Nature des dépenses	410 602,00 €
GFIN-16-165/90/ZA		1 200,00 €
GFIN-27-271/90/ANIM	Achat action SAEM - ADEB	2 000,00 €
GTOUR-20-20422/95/TOUR	Panneau signalétique A77	44 400,00 €
GTOUR-20-2031/95/PAT	Frais d'étude pour inventaire du patrimoine	15 000,00 €
GDEV-21-21578/824/ZA/PAVL	Remplacement des candélabres	120 000,00 €
GDEV-21-2128/824/AAGV	Sécurisation des gens du voyage	10 000,00 €
GAME-20-20422/830/TE	Aides contre la précarité énergétique (FNAME)	7 000,00 €
GAME-27-27638/830/HAB	Fonds d'avances pour la précarité énergétique	5 000,00 €
GBAT-21-2135/90/ZA/MIC	Climatisation et isolation	20 000,00 €
GDEV-20-2051/90/ECOM	Application plateforme chèques cadeaux	14 520,00 €
GDEV-20-20422/90/AIDE/FRT	Aides aux investissements pour les entreprises	17 179,00 €
GDEV-21-21578/90/ZA/Croix Arnay	Remplacement des candélabres	10 100,00 €
GDEV-21-2128/90/ZA/Croix Arnay	Travaux de reprise de la voirie	30 000,00 €
GDEV-458101/90/AIDE/Fisac	Reversement Subvention Fisac	20 000,00 €
GDEV-458103/90/AIDE/FRT	Reversement participation Région Convention FRT	94 203,00 €

1.5 - Les Autorisations de Programmes et Crédits de Paiements : Inscription de 1 646 749 € en crédits de paiements 2022.

	2022	2023	2024	2025	2026
Pôle Ressources	337 883 €	90 000 €	127 500 €	345 000 €	352 500 €
Pôle Population	710 563 €	2 532 500 €	2 171 814 €	140 500 €	238 500 €
Pôle Environnement	60 000 €	498 000 €	381 000 €	371 000 €	
Pôle Attractivité	538 303 €	731 450 €	1 151 450 €	320 000 €	70 000 €
TOTAUX	1 646 749 €	3 851 950 €	3 831 764 €	1 176 500 €	661 000 €

Voir détail : Annexe 1

BUDGET PRIMITIF 2022 - Note de présentation brève et synthétique - Conseil Communautaire du 12/04/2022

1.6 - Les Recettes d'Investissement : Inscrites pour 728 645 € (Hors Attributions de Compensation, Excédent, Dotations, Virement section fonctionnement, Refacturation prêt, Caution)

Imputations	Nature	Montant
	Produits des cessions d'immobilisations	28 500,00 €
024/01	Cession véhicule cuisine	25 000,00 €
024/01	Cession BOM 'DG840AB'	2 500,00 €
024/01	Cession broyeur	1 000,00 €
	Remboursement avance Lotissement	- €
27-27638/01	Remboursement avance Lotissement	- €
	FCTVA	250 000,00 €
10-10222/01	APCP 2022	170 000,00 €
10-10222/01	Dépenses d'équipement 2021	80 000,00 €
	Subvention - Pôle ADE	450 145,00 €
	Tourisme	83 570,00 €
1313/95/TOUR/Tour Pouilly	Contrat cadre de partenariat : Travaux Tour Pouilly Fumée	26 840,00 €
1311/95/TOUR/Tour Pouilly	FNADT - Tables tactiles	3 600,00 €
1313/95/TOUR/Palais Loire	Contrat cadre de partenariat : Accueil touristique Palais de Loire	36 200,00 €
1311/95/TOUR/Palais Loire	DSIL - Aménagement de OT Palais de Loire	16 930,00 €
	Batiment relais Donzy	221 050,00 €
1313/90/ZA/Rel Donzy 1	Contrat du Pays Val de Loire Nivernais	142 050,00 €
1311/90/ZA/Rel Donzy 1	DETR 2019 - Bât Donzy	79 000,00 €
	Divers	145 525,00 €
1313/90/ANIM	Contrat cadre de partenariat - Etude mobilité	5 220,00 €
1311/251	Plan de relance : Matériel cuisine	29 605,00 €
1312/64	Val de Loire Nivernais - Etude parentabilité	22 200,00 €
458201/90/AIDE/Fisac	Subvention aide immobilière aux entreprises (Reversement Fisac)	20 000,00 €
458203/90/AIDE/FRT	Subvention Fonds Régional des Territoires	68 500,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		728 645,00 €

1.7 - Les reports de 2021 :

BUDGET GÉNÉRAL - DÉPENSES D'INVESTISSEMENT - REPORT 2021					
Exercice	Budget	Date eng.	Libellé	Solde eng.	Fonction
2021	01	15/10/2021	REPLACEMENT EXTINCTEUR	642,42 €	020
2021	01	19/01/2021	BADGEUSES	10 080,00 €	020
2021	01	02/07/2021	MOBILIER ERGONOMIQUE	9 633,12 €	020
2021	01	19/01/2021	ACQUISITION LOGICIEL CIVIL NET FINANCES ET ENFANCES	7 175,46 €	020
2021	01	27/07/2021	MATERIEL INTERCONNECTION, VISIOCONFERENCE, TÉLÉPHONIE	38 621,33 €	020
2021	01	29/10/2021	VITROPHANIE + PLAQUE EXTERIEURE + ORIFLAMME + SIGNALÉTIQUE	4 986,00 €	023
2021	01	06/01/2022	ARMOIRE POSITIVE 350 L	29 195,48 €	251
2021	01	07/12/2021	INSTALLATION DE STORES EXTERIEURS ET REMPLACEMENT LUMINAIRES	14 527,15 €	311
2021	01	26/10/2021	ACHAT DE TROIS HOUSSE TOM & WILL POUR BASSON	555,00 €	311
2021	01	03/01/2022	PARTICIPATION DANS LE CADRE DU CONTRAT COEUR DE VILLE	70 000,00 €	313
2021	01	25/11/2021	BORNE D'ARCADERÉSEAU DES MEDIATHEQUES	999,00 €	321
2021	01	30/11/2021	ASPIRATEUR SUR SECTEUR OU BATTERIES DEWALTHERMO-H YGROMETRE TESTO 608 - H1RESEAU DES MEDIATHEQUES	576,90 €	321
2021	01	02/07/2021	EQUIPEMENTS POUR ACTIVITES	23 714,99 €	413
2021	01	16/09/2021	SCIE SUR TABLE + LAVE LINGE	52,17 €	523
2021	01	10/11/2021	MISSION AMO POUR CONSTRUCTION D'UNE NOUVELLE CRÈCHE	15 300,00 €	64
2021	01	26/10/2021	MOBILIER SALLE ZEN	2 210,25 €	64
2021	01	01/10/2021	CONTENEUR 120L -15 PIECES	309,52 €	812
2021	01	19/01/2021	DIAGNOSTIC DES BASSINS DE RÉTENTION DU PAVL A COSNE-COURS-SUR-LOIRE	16 130,00 €	824
2021	01	19/01/2021	TRAVAUX AMENAGEMENT BUREAUX BATIMENT TERTIAIRES	2 496,34 €	90
2021	01	19/01/2021	CREATION D'UN BATIMENT RELAIS A DONZY	97 934,35 €	90
2021	01	19/01/2021	CONVENTION DEPLOIEMENT TRES HAUT DEBIT	373 520,00 €	90
2021	01	19/01/2021	ETUDE PROJET EVOLUTION DU CENTRE OENOTOURISTIQUE, TABLES TACTILES	32 382,00 €	95
2021	01	10/08/2021	EQUIPEMENT EN MOBILIER, CAVE A VIN POUR LES OT	10 462,91 €	95
2021	01	19/10/2021	TRAVAUX D'AMENAGEMENT A LA TOUR DU POUILLY FUME	15 273,92 €	95
2021	01	24/11/2021	ACQUISITION ET INSTALLATION DE MATERIEL VIDEO - S ELON DEVIS CI-JOINT	4 390,00 €	95
TOTAL GENERAL				781 168,31 €	

BUDGET GÉNÉRAL - RECETTES D'INVESTISSEMENT - REPORT 2021					
Exercice	Budget	Date eng.	Libellé	Solde eng.	Fonction
2021	01	14/01/2021	REGION BOURGOGNE - CONTRAT TERRITOIRE - SUBV TRAV EX E2C	20 608,00 €	90
2021	01	14/01/2021	DETR 2015 - SOLDE SUBVENTION Z A DONZY	22 610,00 €	90
			TOTAL GENERAL	43 218,00 €	

2 - LE BUDGET ASSAINISSEMENT

BUDGET ASSAINISSEMENT 2022					
FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES		
	Dépenses des services (Chap 11,12,65,67)	87 310,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	121 763,03 €	
	Charges financières (% + ICNE)	500,00 €	Produits des services	110 000,00 €	
	Atténuations de produits	15 000,00 €	Produits financiers (% + ICNE)	500,00 €	
	Refacturation salaire	29 000,00 €	Produits exceptionnels	1 200,00 €	
	Opérations d'ordre entre sections	120 000,00 €	Opérations d'ordre entre sections	76 635,00 €	
	Virement à la section d'investissement	58 288,03 €			
	Total Dépenses de Fonctionnement	310 098,03 €	Total Recettes de Fonctionnement	310 098,03 €	
INVESTISSEMENT	Déficit d'investissement reporté	9 078,86 €	Excédent d'investissement reporté	- €	
	Immobilisations incorporelles	2 000,00 €	Subvention d'investissement	414 029,00 €	
	Immobilisations en cours	658 683,03 €	Emprunt	145 000,00 €	
	Remboursements d'emprunts	9 250,00 €	Emprunts refacturés	9 250,00 €	
	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	130 000,00 €	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	130 001,00 €	
			Mise en réserve	38 291,64 €	
			Opérations patrimoniales	40 000,00 €	
	Opérations patrimoniales	40 000,00 €	Opérations d'ordre entre sections	120 000,00 €	
	Opérations d'ordre entre sections	76 635,00 €	Reste à réaliser 2021	- €	
	Restes à réaliser 2021	29 212,78 €	Virement à la section d'investissement	58 288,03 €	
Total Dépenses d'Investissement	954 859,67 €	Total Recettes d'Investissement	954 859,67 €		
TOTAL DEPENSES		1 264 957,70 €	TOTAL RECETTES		1 264 957,70 €
			Sur Equilibre :	0,00 €	

RESTE A RÉALISER - DÉPENSES

BUDGET ASSAINISSEMENT - DÉPENSES D'INVESTISSEMENT - REPORT 2021				
Exercice	Budget	Date eng.	Libellé	Solde eng.
2021	06	14/01/2021	MISSION DE MOE POUR TRAVAUX RENOUVELLEMENT ASSAINISSEMENT	1 147,07
2021	06	14/01/2021	2020-12 - LOT 2 - TX EN TRANCHÉE - DONZY ET COLMÉRY	134,36
2021	06	03/03/2021	2020-09 - MISSION MOE - TRAVAUX ASSAINISSEMENT 2021	8 820,00
2021	06	20/05/2021	LOT 1 - TX EN TRANCHÉE - CHATEAUNEUF	2 420,73
2021	06	26/05/2021	2021-12 - MISSION MOE - TX RÉHABILITATION 2 STATIONS ÉPURATION : COLMÉRY + PERROY	6 723,75
2021	06	07/09/2021	2019-06 - MOE - TRAVAUX ASSAINISSEMENT 2019	1 582,74
2021	06	26/05/2021	ESSAI DE RECEPTION DES TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT A DONZY	959,93
2021	06	26/05/2021	ESSAI DE RECEPTION DES TRAVAUX ASSAINISSEMENT A CHATEAUNEUF VAL DE BARGIS	1 851,80
2021	06	13/12/2021	PRESTATION COMPLEMENTAIRE LIEE AUX TRAVAUX DE REHABILITATION A LA STATION DE PERROY	590,00
2021	06	13/12/2021	RACCORDEMENT ELECTRIQUE SUITE TRAVAUX ASSAINISSEMENT GRANDE RUE A DONZY	1 109,40
2021	06	16/12/2021	FRAIS D'ETUDES COMPLEMENTAIRES LIES AUX TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT STEP PERROY	150,00
2021	06	16/12/2021	FRAIS DE DIAGNOSTIC AMIANTE LIES AUX TRAVAUX D'ASSAINISSEMENT STEP A PERROY ET COLMÉRY	1 050,00
2021	06	15/12/2021	MISE EN PLACE D UN REGARD DE BRANCHEMENT EGOUT	970,00
2021	06	15/12/2021	POSE ET RACCORDEMENT SUR LE RESEAU EGOUT BRANCHEMENT SAS CATON	1 145,00
2021	06	14/01/2021	AVIS PUB AC MOE TX ASSAINISSEMENT 0319	90,00
2021	06	19/01/2022	AVIS ATTRIBUTION MAPA TRAVAUX ASSAINISSEMENT VIEUX DONZY	468,00
			TOTAL GENERAL	29 212,78

3 - LE BUDGET SPANC

BUDGET SPANC 2022					
FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES		
	Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	8 700,97 €	
	Dépenses des services (Chap 11,12,65,67,014)	94 705,00 €	Produits des services	101 470,00 €	
	Refacturation salaire	14 300,97 €	Produits de gestion courante	5,00 €	
			Produits exceptionnels	500,00 €	
	Opérations d'ordre entre sections	1 670,00 €	Opérations d'ordre entre sections	- €	
	Total Dépenses de Fonctionnement	110 675,97 €	Total Recettes de Fonctionnement	110 675,97 €	
	Déficit d'investissement reporté	- €	Excédent d'investissement reporté	75 792,98 €	
	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	156 749,02 €	Opération Sous Mandat - Cpte de tiers	79 286,04 €	
	Opérations d'ordre entre sections	- €	Opérations d'ordre entre sections	1 670,00 €	
	Total Dépenses d'Investissement	156 749,02 €	Total Recettes d'Investissement	156 749,02 €	
	TOTAL DEPENSES		267 424,99 €	TOTAL RECETTES	
				Sur Equilibre :	0,00 €

4 - LE BUDGET GÉMAPI

BUDGET GEMAPI 2022					
FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES		
	Dépenses des services (Chap 11,12,65,67,014)	81 600,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	202 442,79 €	
	Charges financières (% + ICNE)	0,00 €	Taxe Gémapi	150 000,00 €	
	Atténuations de produits	0,00 €	Subvention	60 500,00 €	
	Refacturation salaire	85 000,00 €	Refacturation contrat rivières	50 000,00 €	
	Opérations d'ordre entre sections	0,00 €	Opérations d'ordre entre sections	- €	
	Virement à la section d'investissement	296 342,79 €			
	Total Dépenses de Fonctionnement	462 942,79 €	Total Recettes de Fonctionnement	462 942,79 €	
INVESTISSEMENT	Déficit d'investissement reporté	- €	Excédent d'investissement reporté	68 764,56 €	
	Immobilisations incorporelles	252 500,00 €	Subvention d'investissement	228 000,00 €	
	Immobilisations corporelles	271 842,79 €	Mis en réserve	21 009,84 €	
			Opérations d'ordre entre sections	- €	
	Opérations d'ordre entre sections	- €	Reste à réaliser 2021	- €	
	Restes à réaliser 2021	89 774,40 €	Virement à la section d'investissement	296 342,79 €	
	Total Dépenses d'Investissement	614 117,19 €	Total Recettes d'Investissement	614 117,19 €	
	TOTAL DEPENSES		1 077 059,98 €	TOTAL RECETTES	
			Sur Equilibre :		0,00 €

RESTE A RÉALISER - DÉPENSES

BUDGET GÉMAPI - DÉPENSES D'INVESTISSEMENT - REPORT 2021			
Date	Libellé	Solde	Fonction
07/09/2021	BILAN DES CONTRATS TERRITORIAUX DES NIEVRES ET VRILLE-NOHAIN-MAZOU	5 126,40 €	831
07/09/2021	BILAN DES CONTRATS TERRITORIAUX DES NIEVRES ET VRILLE-NOHAIN-MAZOU	8 415,00 €	831
24/06/2021	LOT 1 - INVENTAIRE DU PATRIMOINE NATUREL DU RESEAU DE MARES	15 960,00 €	831
18/11/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION DES COURS D'EAU - BELLARY A LA MIE AU ROY	2 916,00 €	831
15/06/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION - MISE EN DEFENS-BELLARY A LA MIE AU ROY	12 024,00 €	831
14/01/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION DES COURS D'EAU - SUILLY LA TOUR-LES CABETS	2 883,00 €	831
14/01/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION DES COURS D'EAU - SELON MARCHÉ N°2019-13 LOT1	1 836,00 €	831
14/01/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION ET DE MISE EN DEFENS - ENTREPRISE SUR NOHAIN - SELON MARCHÉ N°2019-14 - LOT 2	9 600,00 €	831
14/01/2021	TRAVAUX DE RESTAURATION DES COURS D'EAU - SUILLY LA TOUR- LES CABETS	7 914,00 €	831
15/11/2021	ETUDE DE LA DOUCELINE	900,00 €	831
12/07/2021	ETUDE DU RÉTABLISSEMENT DE LA CONTINUITÉ ÉCOLOGIQUE SUR LES OUVRAGES HYDRAULIQUES DE L'AVAL DE LA DOUCELINE	11 550,00 €	831
30/06/2021	ETUDE DU RÉTABLISSEMENT DE LA CONTINUITÉ ÉCOLOGIQUE SUR LES OUVRAGES HYDRAULIQUES DE L'AVAL DE LA DOUCELINE	7 140,00 €	831
14/01/2021	ETUDE DU RÉTABLISSEMENT DE LA CONTINUITÉ ÉCOLOGIQUE SUR LES OUVRAGES HYDRAULIQUES DE L'AVAL DE LA DOUCELINE (LA MARCHE)	3 510,00 €	831
REPORT DEPENSES D'INVESTISSEMENT		89 774,40 €	

APCP

BUDGET GÉMAPI												
AUTORISATIONS DE PROGRAMME				CREDITS DE PAIEMENTS								
				Mandaté années antérieures (2018)	2021			2022	2023	2024	2025	2026
Intitulés	Rappel AP votées en 2021	Ajustement BP 2022	Total AP 2022		Mandaté	Reste engagé	Total CP 2021					
Restauration cours d'eau (Cpte 2118)	388 248,00	13 927,00	402 175,00	207 441,09	52 561,20	37 173,00	89 734,20	105 000,00	-	-	-	-
Amélioration de la continuité écologique (Cpte 2128)	200 000,00	-	200 000,00	6 489,00	2 771,00	23 100,00	25 871,00	166 843,00	797,00	-	-	-
Etude : Ouvrages prioritaire	-	410 000,00	410 000,00	-	42 714,60	29 501,40	72 216,00	250 000,00	87 784,00	-	-	-
TOTAUX	588 248,00	423 927,00	1 012 175,00	213 930,09	98 046,80	89 774,40	187 821,20	521 843,00	88 581,00	-	-	-

5 - LE BUDGET RÉSEAU D'INITIATIVE PUBLIC

BUDGET RIP 2022					
FONCTIONNEMENT	DEPENSES		RECETTES		
	Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	34 443,84 €	
	Dépenses des services (Chap 11,12,65,67,014)	18 396,84 €	Produits des services	63 953,00 €	
			Produits exceptionnels	5 200,00 €	
	Opérations d'ordre entre sections	85 200,00 €	Opérations d'ordre entre sections		
	<u>Total Dépenses de Fonctionnement</u>	103 596,84 €	<u>Total Recettes de Fonctionnement</u>	103 596,84 €	
	INVESTISSEMENT	Déficit d'investissement reporté	- €	Excédent d'investissement reporté	- €
		Immobilisations corporelles	93 700,00 €	Avance du BG	8 575,00 €
Immobilisations incorporelles		9 400,00 €	Subventions autres	9 325,00 €	
Opérations d'ordre entre sections			Opérations d'ordre entre sections	85 200,00 €	
<u>Total Dépenses d'Investissement</u>		103 100,00 €	<u>Total Recettes d'Investissement</u>	103 100,00 €	
TOTAL DEPENSES		206 696,84 €	TOTAL RECETTES		206 696,84 €
			Sur Equilibre :		0,00 €

Carte de zonage d'urbanisme de la commune de La Charité-sur-Loire. La carte est divisée en plusieurs zones colorées : 'Zone des Merlats' (gris), 'Lotissement commercial' (vert), 'Lotissement de services' (bleu), 'Lotissement tertiaire' (orange), et 'Lotissement du Val de Loire' (rouge). Des axes routiers sont indiqués, notamment la N101 et la N102. Des points de repère comme 'Rond point de la Mare' et 'Rond point du Val de Loire' sont marqués. Une légende en bas à droite indique 'A77 La Charité-sur-Loire'.

LOTISSEMENT DE SERVICES

FONCTIONNEMENT		DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT		Travaux de voirie et frais accessoires	14 102,47 €
		Variation de stock : Annu SF 2021	111 893,29 €
		Total Dépenses de Fonctionnement	125 995,76 €
INVESTISSEMENT		Constatation SF 2022 : SF 2021 + Travaux 2022	125 995,76 €
		Variation de stock : Annu SF 2021	111 893,29 €
		Variation de stock : Cession	- €
		Excédent d'Investissement reporté	14 102,47 €
		Total Dépenses d'Investissement	125 995,76 €
		TOTAL DEPENSES	251 991,52 €
		TOTAL RECETTES	251 991,52 €

LOTISSEMENT TERTIAIRE

DEPENSES		RECETTES		
FONCTIONNEMENT	Travaux de voirie et frais accessoires	8 288,27 €	Constatation SF 2022 : SF 2021 + Travaux 2022	68 856,68 €
	Variation de stock : Annu SF 2021	60 568,41 €		
	<u>Total Dépenses de Fonctionnement</u>	68 856,68 €	<u>Total Recettes de Fonctionnement</u>	68 856,68 €
INVESTISSEMENT	Constatation SF 2022 : SF 2021 + Travaux 2022	68 856,68 €	Variation de stock : Annu SF 2021	60 568,41 €
				- €
			Excédent d'Investissement reporté	8 288,27 €
	<u>Total Dépenses d'Investissement</u>	68 856,68 €	<u>Total Recettes d'Investissement</u>	68 856,68 €
TOTAL DEPENSES		137 713,36 €	TOTAL RECETTES	137 713,36 €

7 - LA STRUCTURE DE LA DETTE

ÉTAT DES EMPRUNTS - BUDGET GÉNÉRAL

Réf. interne	N° de dossier	Objet de la dette	Date de réalisation	Date de fin	Montant initial	Durée initiale	Organisme Prêteur	Capital Restant Du Début Exercice	Amortissement	Intérêts	Annuité	Capital Restant Du au 01/01/2022	Capital Restant Du Fin Exercice
00001303749	00001303749	Participation à la Fibre	18-déc.-19	18-déc.-39	1 700 000,00 €	20 ans	Crédit Agricole	1 538 581,60 €	81 401,40 €	8 596,12 €	89 997,52 €	1 538 581,60 €	1 457 180,20 €
2005-3443227	3443227	Maison des Services	24-mai-05	25-mai-25	140 000,00 €	20 ans	Caisse d'Epargne	32 664,97 €	8 898,16 €	1 109,60 €	10 007,76 €	32 664,97 €	23 766,81 €
2008-07095850	07095850	Centre Social Donzy	17-déc.-08	17-janv.-24	212 000,00 €	15 ans	BANQUE POPULAIRE	54 888,19 €	17 457,30 €	2 596,21 €	20 053,51 €	54 888,19 €	37 430,89 €
2009-7007019112	7007019112	La Tour du Pouilly	25-janv.-10	25-janv.-30	500 000,00 €	20 ans	Crédit Agricole	260 635,87 €	26 742,54 €	11 206,30 €	37 948,84 €	260 635,87 €	233 893,33 €
2012-7008852137	7008852137	Cabinet Medical CVDB	10-juil.-12	10-juil.-24	37 000,00 €	12 ans	Crédit Agricole	10 214,65 €	3 577,14 €	379,38 €	3 956,52 €	10 214,65 €	6 637,51 €
2012-7008859184	7008859184	Atelier de Menuiserie	10-juil.-12	10-juil.-32	140 000,00 €	20 ans	Crédit Agricole	90 879,63 €	6 679,66 €	4 110,54 €	10 790,20 €	90 879,63 €	84 199,97 €
2014-201371	201371	Centre Social Donzy	01-juil.-14	01-juil.-26	20 309,00 €	12 ans	Caisse Allocation Familiale	8 462,06 €	1 692,42 €	- €	1 692,42 €	8 462,06 €	6 769,64 €
2015-323047	00000323047	Acquisition Foyer Logement	30-juin-15	30-juin-24	283 905,37 €	9 ans	Crédit Agricole	82 737,15 €	32 723,68 €	1 057,56 €	33 781,24 €	82 737,15 €	50 013,47 €
2015-40267	5102236	Creation 2 lgt - Couples au foyer Logement	01-nov.-16	01-janv.-31	132 600,00 €	15 ans	Caisse des Dépôts et Consignation	92 404,69 €	8 493,15 €	1 718,73 €	10 211,88 €	83 911,54 €	83 911,54 €
2015-769975	769975	Creation 2 - Logement couple au foyer	11-août-15	31-oct.-45	149 780,00 €	30 ans	CARSAT DE BOURGOGNE	119 363,50 €	4 973,50 €	- €	4 973,50 €	119 363,50 €	114 390,00 €
2016-769984	769984	Renovation Foyer Logement	13-avr.-16	31-oct.-46	1 540 495,00 €	30 ans	CARSAT DE BOURGOGNE	1 274 367,00 €	50 975,00 €	- €	50 975,00 €	1 274 367,00 €	1 223 392,00 €
9222614	9222614	Bibliothèque Donzy (Transfert Mairie de Donzy)	23-oct.-13	25-oct.-28	220 000,00 €	15 ans	Caisse d'Epargne	116 817,42 €	15 013,89 €	3 848,47 €	18 862,36 €	116 817,42 €	101 803,53 €
TOTAL					5 076 089,37 €			3 682 016,73 €	258 627,84 €	34 622,91 €	293 250,75 €	3 673 523,58 €	3 423 388,89 €

ETAT DES EMPRUNTS - BUDGET ASSAINISSEMENT

Réf. interne	N° de dossier	Objet de la dette	Date de réalisation	Date de fin	Montant initial	Durée initiale	Organisme Prêteur	Capital Restant Du Début Exercice	Amortissement	Intérêts	Annuité	Capital Restant Du au 01/01/2022	Capital Restant Du Fin Exercice
2006-3455208	3455208	Assainissement Couloutre	20-janv.-06	25-janv.-24	82 285,00 €	18 ans	Caisse d'Epargne	12 997,61 €	5 663,75 €	342,97 €	6 006,72 €	12 997,61 €	7 333,86 €
2008-07088934	07088934	Assainissement Colméry	21-janv.-08	21-juil.-22	41 600,00 €	15 ans	BANQUE POPULAIRE	3 577,94 €	3 577,94 €	156,71 €	3 734,65 €	3 577,94 €	- €
TOTAL					123 885,00 €			16 575,55 €	9 241,69 €	499,68 €	9 741,37 €	16 575,55 €	7 333,86 €

Prêt refacturé en totalité à la mairie de Couloutre et Colméry

8 - LES SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS

Imputations	Associations	Solde à verser	Commentaires
Subventions non assorties de conditions : < 23 000 €			
65-6574/020/AG	Aide humanitaire - FACECO	10 000,00 €	
65-6574/313/THEA	Association Nohain Atelier Théâtre	10 000,00 €	
65-6574/95/TOUR	FIAAC - Foire Internationale d'Art Actuel dans les Chais en Pouilly Fumé'	2 500,00 €	
65-6574/415	Tour Nivernais Morvan	4 300,00 €	
65-6574/90/ANIM	Forum des métiers	1 500,00 €	
65-6574/95/TOUR	Musée de la Loire - Expo temporaire	882,00 €	
65-6574/90/AIDE/FRT	Fonds Régional des Territoires : Aide économique (Délib. 2020)	21 080,00 €	
65-6574/60/CSOC/Donzy	Centre Social Donzy - Participation annuelle	17 234,00 €	
65-6574/95/TOUR	Association Les Folles Journées en Donziais	3 000,00 €	
65-6574/22/COLL	Collège : FSE, Associations sportives	2 000,00 €	
65-6574/60	Mécanos du cœur	2 000,00 €	
65-6574/524/AAGV	Association Régional Gens du voyage - GADGÉ	4 500,00 €	
65-6574/321/MED/Cosne	Trait d'Union	2 250,00 €	
	Total	81 246,00 €	
Subventions assorties de conditions : > 23 000 €			
65-6574/95/TOUR	FRAMAA - Musée de St-Loup	35 100,00 €	
65-6574/60/CSOC/Pouilly	Centre Social Pouilly - Participation financière	24 837,00 €	
65-6574/95/TOUR	Moulin de Maupertuis	34 200,00 €	
65-6574/60/CSOC/Cosne	Centre Social Cosne - Participation financière	158 455,00 €	
65-65738/95/EPIC	Epic - Office du Tourisme	290 000,00 €	
65-65738/90/ANIM/CAC	Adeb (HT)	399 000,00 €	
	Total	941 592,00 €	
TOTAUX		1 022 838,00 €	

9 - LES TAUX DE LA FISCALITÉ

Réforme de la Taxe d'Habitation : Taux figé pour 2021 et 2022 => Pas de vote de taux TH
Il est proposé de maintenir les taux de TFB, TFNB et CFE pour 2021.

Taux figé en 2021 et 2022

	2021			Estimation pour le DOB			Inscription BP 2022			
	Estimation Bases : + 3 %			Notification Bases - BP 2022						
	Base	Taux	PF	Base	Taux	PF		Base	Taux	PF
Taxe Habitation - Résidences secondaires (TH)	6 889 137	13,49%	929 345 €	7 095 811	13,49%	957 225 €	2,658%	7 072 224	13,49%	954 043 €
Taxe Foncière (TF)	33 061 000	0,585%	193 242 €	34 052 830	0,585%	199 209 €	3,321%	34 159 000	0,585%	199 209 €
Taxe Foncière Non Bâti (TFNB)	2 114 282	6,64%	140 466 €	2 177 710	6,64%	144 600 €	3,534%	2 189 000	6,64%	145 350 €
Cotisation Foncière des Entreprises (CFE)	8 028 000	25,05%	2 011 142 €	8 028 000	25,05%	2 011 014 €	2,068%	8 194 000	25,05%	2 052 597 €
			3 274 194,58 €			3 312 047,85 €				3 351 198,62 €

39 151 € En plus par rapport au DOB

10 - LA TAXE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES

Il est proposé de maintenir les taux de 2021 étant donné qu'une étude pour l'optimisation du service de prévention, collecte et traitement des déchets est en cours.

	TEOM 2021			Estimation pour le DOB			Inscription BP 2022			
				Estimation Bases TEOM 2022 + 3 %			Notification Bases - BP 2022			
01 - Zip Unique (Ex CCLV)	6 144 694	10,89%	669 157,18 €	6 329 035	10,89%	689 231,89 €	3,738%	6 374 353	10,89%	694 167,04 €
02 - 01 FREQUENCE 2 (Ex CCED)	1 274 812	10,85%	138 317,10 €	1 313 056	10,85%	142 466,62 €	3,908%	1 324 630	10,85%	143 722,36 €
03 - 02 FREQUENCE 1 (Ex CCED)	2 601 439	7,58%	197 189,08 €	2 679 482	7,58%	203 104,75 €	3,578%	2 694 513	7,58%	204 244,09 €
04 - 01 FREQUENCE 2 (Ex CCLN)	16 122 544	8,93%	1 439 743,18 €	16 606 220	8,93%	1 482 935,47 €	2,538%	16 531 665	8,93%	1 476 277,68 €
05 - 02 FREQUENCE 1 (Ex CCLN)	7 336 423	7,88%	578 110,13 €	7 556 516	7,88%	595 453,44 €	3,708%	7 608 444	7,88%	599 545,39 €
			3 022 516,67 €			3 113 192,17 €				3 117 956,55 €

Bases propriétés bâties : + 3 %

11 - LA TAXE GESTION DES MILIEUX AQUATIQUE ET PRÉVENTION DES INONDATIONS (GÉMAPI)

Produit fiscal perçu en 2020 : 150 140,00 €

Produit fiscal perçu en 2021 : 148 690,00 €

Produit fiscal attendu en 2022 : 150 000,00 €

12 - ANALYSE FINANCIERE

	Réalisé				
Analyse	2017	2018	2019	2020	2021 (Prov)
Recettes de fonctionnement courant	17 299 147 €	16 844 873 €	17 561 833 €	17 426 291 €	17 847 375 €
Dépenses de fonctionnement courant	15 113 020 €	16 604 445 €	17 081 369 €	16 588 847 €	16 913 800 €
Epargne de gestion	2 186 127 €	240 427 €	480 465 €	837 444 €	933 575 €
Résultats financiers	- 45 383 €	- 33 488 €	- 31 169 €	- 42 850 €	- 37 599 €
Résultats exceptionnels	114 713 €	88 056 €	146 728 €	239 785 €	213 055 €
Epargne brute	2 255 458 €	294 995 €	596 023 €	1 034 379 €	1 109 031 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	232 929 €	237 396 €	162 883 €	250 024 €	254 285 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	2 022 529 €	57 599 €	433 141 €	784 355 €	854 746 €

	Réalisé				
	2017	2018	2019	2020	2021
En cours de la dette au 31/12	2 468 471 €	2 639 840 €	4 186 393 €	3 936 302 €	3 682 016 €
Epargne brute	2 255 458 €	294 995 €	596 023 €	1 034 379 €	1 109 031 €
Capacité de désendettement (En année)	1,09	8,95	7,02	3,81	3,32

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

Épargne de gestion : L'épargne de gestion est la différence entre les produits courants et les charges courantes, hors opérations financières. Son emploi est d'assurer le règlement des intérêts.

Épargne brute : Elle correspond à l'épargne de gestion diminuée des intérêts dus et du résultat exceptionnel.

Épargne nette/disponible : Elle représente la ressource disponible susceptible d'être réinvestie dans les équipements et/ou dans le fond de roulement. L'épargne brute amputée de l'amortissement de la dette, hors réaménagement financé par emprunt et remboursement de la dette récupérable, est appelée épargne nette.

La capacité de désendettement : Exprimée en nombre d'années, elle constitue une mesure de la solvabilité financière de la Collectivité. Elle détermine le nombre d'années (théoriques) nécessaires pour rembourser intégralement le capital de la dette, en supposant que la collectivité y consacre la totalité de son épargne brute.