



- Vote des taux 2022
- Vote du produit GEMAPI 2022
- Budgets primitifs 2022



Proposition de vote des taux

Taux d'imposition 2022

Suite aux orientations budgétaires présentées lors du Conseil communautaire du 3 mars 2022 et aux échanges de la commission du 23 mars 2022, il est proposé le vote des taux suivants pour l'exercice 2022 :

Taxe d'habitation 10,45 %

Taxe foncière propriétés bâties 0%

Taxe foncière propriétés non-bâties 2,35 %

Cotisation foncière des entreprises 24,61 %

TEOM 9,62 %



Taxe GEMAPI: produit attendu en 2022

- Par délibération du 25/09/2018, la CCPBS a décidé l'instauration de la Taxe GEMAPI à partir de 2019.
- Cette taxe doit être au plus égale au montant annuel prévisionnel des charges de fonctionnement et d'investissement liées à la GEMAPI.
- La Taxe GEMAPI est plafonnée à 40€ par an par habitant (sur la base de la population DGF).
- Proposition de produit attendu de Taxe GEMAPI au titre de l'exercice 2022 : 657 880 €



Autorisations de programmes et Crédits de paiement

- Conformément aux articles L.2311-3 et R.2311-9 du Code général des collectivités territoriales, les dotations budgétaires affectées aux dépenses d'investissement peuvent comprendre des autorisations de programme et des crédits de paiement.
- Cette procédure permet de ne pas faire supporter sur le budget de l'année l'intégralité d'une dépense pluriannuelle mais seules les dépenses à régler au cours de l'exercice.
- Le montant des crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice 2022 pour les opérations gérées en AP/CP sera de 3 081 638,28 €, inscrits au Budget Primitif 2022.
- Le montant total cumulé des Autorisations de Programme de la CCPBS (Période 2017 à 2027) est de 22 715 094,59 €.



Tableau récapitulatif des AP/CP

		Suiv des dépenses	Prévision							
			Montant de l'AP	Réalisé		2022			2025	
Code		Programme	(€ TTC)	2017/2020	réalisé 2021	(RAR+PNouv)	2023	2024	à 2027	TOTAL
1	D	Très haut débit phase 1 (2014/2018)	1 460 490,00	876 294,00	0,00	584 196,00				1 460 490,00
	D	Très haut débit phase 2 (2019/2023)	4 425 525,00	1 770 210,00	885 105,00	885 105,00	885 105,00			4 425 525,00
	D	Très haut débit phase 3 (2024/2027)	4 813 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 496,00	3 610 489,00	4 813 985,00
		Total dépenses	10 700 000,00	2 646 504,00	885 105,00	1 469 301,00	885 105,00	1 203 496,00	3 610 489,00	10 700 000,00
	R		0,00							0,00
2	D	(Ope. 36) Aménagement Site de Tronoën	1 548 047,70	56 495,70	34 228,00	448 248,00	170 817,00	432 684,00	405 575,00	1 548 047,70
	R	Subvention de l'Etat (DRAC)	6 330,00		6 330,00					6 330,00
	R	Subvent° de l' Etat (DRAC) - Convention du 16/12/20	15 000,00			15 000,00				15 000,00
	R	Subvent° de l' Etat (DRAC) - Convention du 17/03/20	100 000,00			50 000,00	50 000,00			100 000,00
	R	Subvent° de la Région (CUP) - Arrêté du 11 10 2021	200 000,00			100 000,00	100 000,00			200 000,00
	R	Subvent° du CD29 - Arrêté du 25 10 2021	209 108,00			50 000,00	100 000,00	59 108,00		209 108,00
		Total recettes	530 438,00	0,00	6 330,00	215 000,00	250 000,00	59 108,00	0,00	530 438,00
3	D	(Ope. 41) Modernisation locaux Ti Liou	2 037 617,83	1 136 975,94	780 807,82	119 834,07				2 037 617,83
	R	Subvention de l'Etat (DETR)	200 000,00	0,00	200 000,00					200 000,00
	R	Subvention de l'Etat (DSIL)	80 000,00	38 434,63	0,00	41 565,37				80 000,00
	R	Subvention de la Région	100 000,00	80 000,00	20 000,00					100 000,00
	R	Subvention d Département	30 000,00	15 000,00	15 000,00					30 000,00
	R	Subvention CAF - Fonds rénovation 2017	111 000,00	77 700,00	33 300,00					111 000,00
	R	Subvention CAF - Fonds PIAJE	58 589,00	41 012,00	17 577,00					58 589,00
		Total recettes	579 589,00	252 146,63	285 877,00	41 565,37				579 589,00
4	D	(Ope. 42) Extension locaux techniques Kerist	2 544 243,84	1 310 284,44	1 200 848,47	33 110,93				2 544 243,84
	R		0,00							0,00
5	D	(Ope. 43)AA Gdv - Terrains et travaux	1 464 265,22	1 318 632,07	141 555,87	4 077,28				1 464 265,22
	R	Subvention du Département	127 040,00	110 232,61	16 807,39					127 040,00
	R	FDC de la CC du Haut Pays Bigouden	413 720,79	0,00	411 024,79	2 696,00				413 720,79
		Total recettes	540 760,79	110 232,61	427 832,18	2 696,00				540 760,79
6	D	(Ope. 47) 2ème Extension du siège + Parking	4 420 920,00	0,00	42 933,00	1 007 067,00	3 200 000,00	170 920,00		4 420 920,00
	R		0,00							0,00
		TOTAL AP/CP - DEPENSES	22 715 094,59	6 468 892,15	3 085 478,16	3 081 638,28	4 255 922,00	1 807 100,00	4 016 064,00	22 715 094,59
		TOTAL AP/CP - RECETTES	1 650 787,79	362 379,24	720 039,18	259 261,37	250 000,00	59 108,00	0,00	1 650 787,79





Budget Primitif 2022

Budget Principal

Équilibre financier - Budget Principal

Fonctionnement **25 699 710 €**

Investissement 10 379 230 €

Dépenses **25 699 710 €**

Dont virement à la section d'investissement (023)

1 350 000 €

Recettes **25 503 841 €**

Excédent reporté 195 869 € Dépenses **9 281 325 €**

Déficit reporté 1 097 905 € Recettes **5 914 172 €**

Dont virement de la section de fonctionnement (021) 1 350 000 €

Emprunt **4 465 118 €**



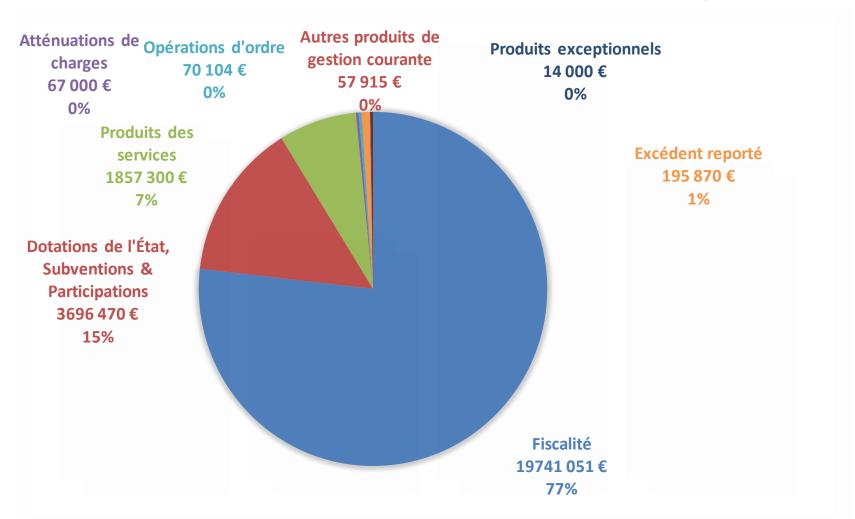
Budget Primitif 2022 - Budget principal

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	22 695 175 €	25 699 710 €
Charges générales	4 086 179 €	5 501 676 €
Charges personnel	5 780 361 €	6 450 000 €
Atténuation prod	6 634 514 €	6 537 981 €
Charges gestion	4 229 191 €	3 985 345 €
Charges financières	91 651 €	88 175 €
Charges except	433 040 €	463 400 €
Dép imprévues		66 126 €
Vir section inv		1 350 000 €
Amortissements (B)	1 219 257 €	1 257 007 €
Provisions	220 981 €	- €
Recettes	24 862 363 €	25 699 710 €
Atténuation charges	144 564 €	67 000 €
Ventes de produits	1 720 086 €	1 857 300 €
Fiscalité	19 060 888 €	19 741 051 €
Dotations subv	3 496 484 €	3 696 470 €
Produits gestion	66 232 €	57 915 €
Produits except	300 311 €	14 000 €
Amortissements (S)	73 798 €	70 104 €
Excédent reporté		195 870 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	5 513 722 €	10 379 230 €
Déficit reporté		1 097 905 €
Immo incorporelles	106 992 €	454 600 €
Subv équipement	2 054 139 €	3 214 771 €
Immo corporelles	546 658 €	1 377 845 €
Immo en cours	2 319 943 €	2 527 774 €
Avance budget ZA	- €	1 107 731 €
Rembours Dette	373 803 €	328 500 €
Amortissements (S)	73 798 €	70 104 €
Opé patrimoniales	38 389 €	200 000 €
Recettes	6 822 614 €	10 379 230 €
Compte 1068	3 777 269 €	1 971 318 €
FCTVA	696 119 €	600 000 €
Subventions	1 083 358 €	490 787 €
Emprunt	- €	4 465 118 €
Vir section fonc		1 350 000 €
Immo en cours	8 222 €	- €
Remb fonds COVID	- €	45 000 €
Amortissements (B)	1 219 257 €	1 257 007 €
Opé patrimoniales	38 389 €	200 000 €



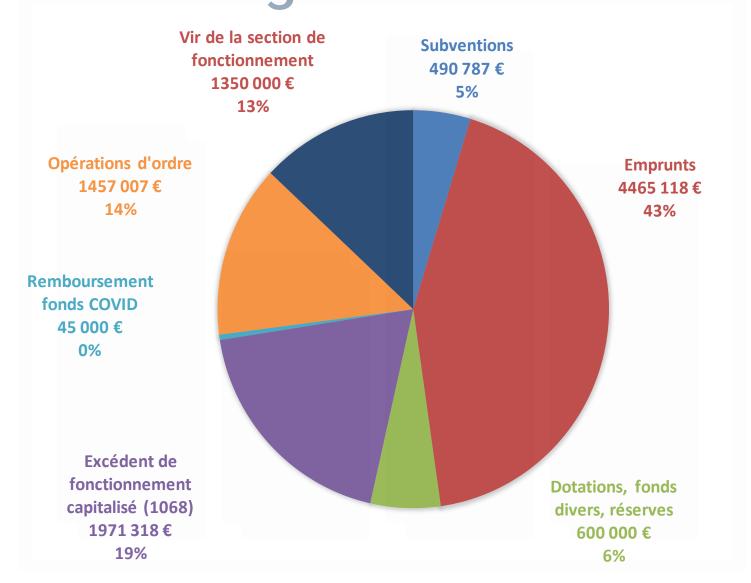
Budget primitif 2021 / Fonctionnement – D'où vient l'argent ?





Atténuations de charges : remboursements de salaires (arrêts maladie) Opérations d'ordre : amortissement des subventions d'équipement

Budget primitif 2021 / Investissement – D'où vient l'argent ?





Budget primitif 2022 – Où va l'argent // Fonctionnement

Opé non ventilables (01)	38,23%	10 150 315 €
Déchets (812)	28,92%	7 679 250 €
Administration générale (020)	7,74%	2 055 808 €
Aquasud (413)	5,06%	1 344 400 €
Tourisme (95)	4,16%	1 105 101 €
SIADS (810)	2,45%	649 300 €
Environnement (833)	2,43%	645 870 €
Développement éco (90)	2,42%	641 971 €
Eau & Assainissement (811)	1,44%	382 550 €
Petite Enfance (64)	1,15%	304 250 €
GEMAPI (831)	0,99%	263 200 €
Habitat (70)	0,91%	242 850 €
Solidarités (60 & 520)	0,79%	209 200 €
Aménagement urbain (824)	0,76%	201 700 €
Assemblée locale (021)	0,67%	177 500 €
Jeunesse (42)	0,53%	140 850 €
Services aux pers. Âgées (61)	0,49%	129 500 €
Voirie, randonnée (822)	0,25%	67 600 €
Stade Bigouden (412)	0,21%	55 650 €
MSAP itinérante (96)	0,17%	45 000 €
Réseaux (816)	0,12%	32 316 €
Tronoën (324)	0,05%	12 430 €
PLUI (820)	0,04%	11 000 €
Transport à la demande (815)	0,01%	3 125 €

Poids des principaux services :

- Déchets 29%
- ➤ Admin générale 8%
- ➤ Aquasud 5%
- ➤ Tourisme 4%
- ➤ SIADS 2%



Budget primitif 2022 – Où va l'argent ? // Investissement

Développement éco (90)	16,64%	1 727 238 €
Opé non ventilables (01)	16,35%	1 696 509 €
Réseaux (816)	14,26%	1 480 424 €
Administration générale (020)	11,10%	1 152 093 €
Déchets (812)	9,25%	959 778 €
GEMAPI (831)	6,26%	650 200 €
Habitat (70)	5,71%	592 970 €
Tronoën (324)	4,41%	457 935 €
Petite Enfance (64)	4,33%	449 834 €
Environnement (833)	2,89%	300 000 €
Tourisme (95)	2,62%	271 500 €
Aquasud (413)	2,47%	256 500 €
PLUI (820)	1,56%	161 500 €
Aménagement urbain (824)	0,73%	75 600 €
Stade Bigouden (412)	0,71%	73 749 €
Voirie, randonnée (822)	0,39%	40 000 €
SIADS (810)	0,18%	18 200 €
Jeunesse (42)	0,10%	10 000 €
MSAP itinérante (96)	0,05%	5 000 €
Solidarités (60)	0,00%	200 €

Poids des principaux services :

- ➤ Dév économique 17%
- > Très Haut Débit 14%
- ➤ Admin générale 11%
- Déchets 9%
- ➤ GEMAPI 6%



Les principaux investissements

Fonction 90 - Économie : O Abattoir du Faou : 30 000 € O Participation d'investissement au Syndicat mixte des ports de pêcheplaisance de Cornouaille : 203 000 € O Pass Commerce et Artisanat : 150 000 € O Avance remboursable au Budget ZA: 1 107 731 € Fonction 020 - Administration générale : Extension-modernisation siège communautaire : 1 000 000 € Fonction 816 - Réseaux : O Déploiement du Très Haut Débit phase 2019-2023 : 885 105 € O Solde 1ère phase Très Haut Débit (2014-2018) : 584 196 € Fonction 812 - Déchets : O Achat d'une benne à ordures ménagères : 300 000 € O Solde couverture des bassins de lixiviats du CETD : 379 778 € O Sécurisation usine de Lézinadou: 100 000 €



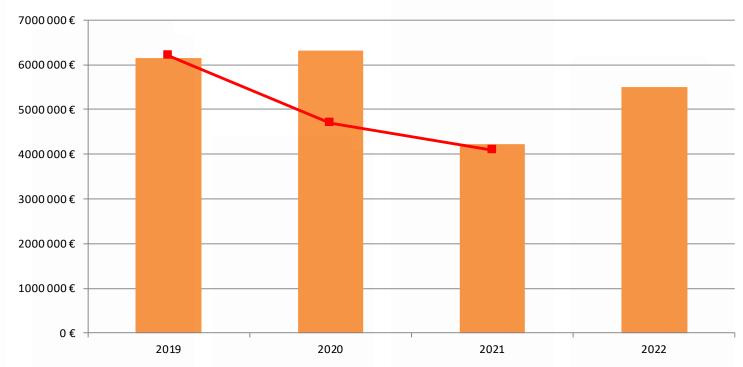
Les principaux investissements

```
Fonction 831 - GEMAPI:
    O Confortement dunaire et autres travaux : 539 000 €
       Études PAPI Littoral Sud-Finistère: 108 000 €
Fonction 833 - Espaces Naturels :
    O Renouvellement 2 tracteurs: 216 000 €
   Fonction 70 - Habitat:
    O Plan Local de l'Habitat : 544 000 €
    O Aménagement aire de grands rassemblements : 20 000 €
   Fonction 820 - PLUi:
    O Frais d'étude de révision PLU et frais d'études PLUi : 160 000 €
   Fonction 64 - Petite Enfance:
    O Micro-crèches: 325 000 €
   Fonction 324 - Tronoën:
    O Travaux chapelle de Tronoën : 470 000 €
   Fonction 95 - Tourisme:
    O Fonds de concours conserverie Le Gall : 250 000 €
    O Mise au normes Bureaux d'Information Touristique : 20 000 €
```



Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 011 – Charges à caractère général

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	6 134 370 €	6 304 120 €	4 214 912 €	5 501 676 €
Réalisé	6 198 275 €	4 705 058 €	4 086 179 €	

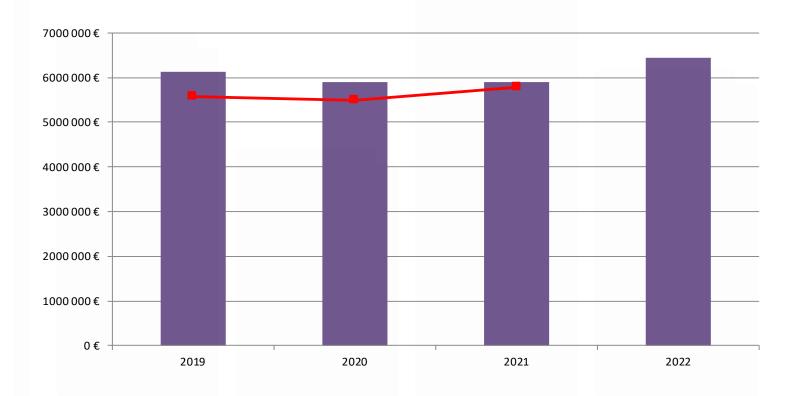


Les crédits au chapitre 011 tiennent notamment compte des nouvelles compétences (PLUI, MSAP itinérante,...) et du contexte inflationniste (carburants et énergie tout particulièrement). Il faut également rappeler que la refacturation du traitement des déchets verts est transférée du chapitre 65 vers le 011 car il s'agit d'une refacturation et non d'une contribution (600 K€).



Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 012 – Charges de personnel

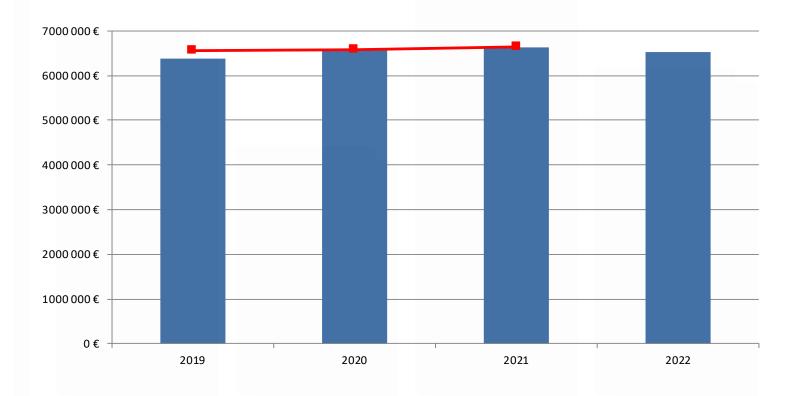
	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	6 130 000 €	5 900 000 €	5 900 000 €	6 450 000 €
Réalisé	5 574 927 €	5 492 432 €	5 780 361 €	





Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 014 – Reversement Attributions de Compensation & FNGIR

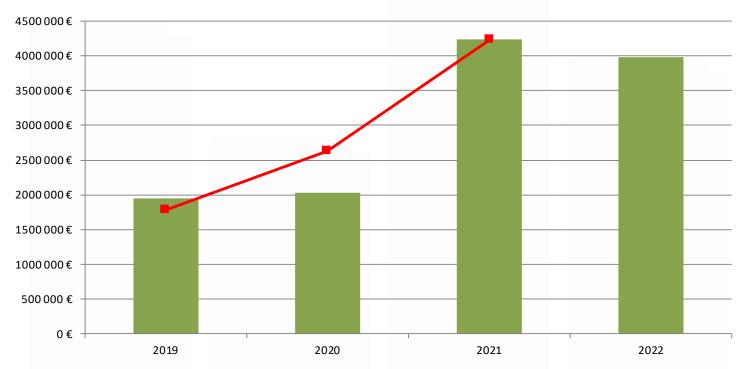
	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	6 374 516 €	6 561 666 €	6 635 483 €	6 537 981 €
Réalisé	6 551 015 €	6 578 256 €	6 634 514 €	





Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 65 – Charges de gestion courante

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	1 954 924 €	2 030 517 €	4 240 353 €	3 985 345 €
Réalisé	1 781 826 €	2 623 151 €	4 229 191 €	



Pour l'exercice 2022, il convient de retenir la hausse prévue de +3,3% de la contribution à Valcor (soit 1 840 000 € attendu). On notera également la hausse de la contribution au SIOCA (+16 470 € attendu par rapport à 2021). Enfin ce budget prévoit une subvention d'équilibre de 98 500 € au budget annexe portage de repas (contre 75 000 € en 2021).



Évolution de la dette

Détail du remboursement de la dette pour 2022 (*):

Annuité 2022 = **411 675 €**Capital de la dette
328 500 €

Intérêts
83 175 €

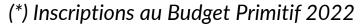
Détail du remboursement de la dette en 2021 (**):

Annuité 2021 = **465 454 €**Capital de la dette

373 803 €

Intérêts

91 651 €



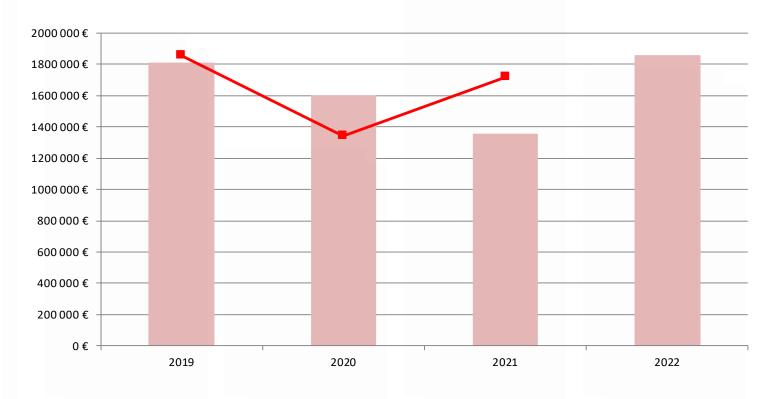
^(**) Montants mandatés sur l'exercice 2021

Nota : il n'y a pas eu de réalisation d'emprunt au cours de l'exercice 2021



Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 70 – Produits des services

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	1 808 641 €	1 598 775 €	1 351 660 €	1 857 300 €
Réalisé	1 857 565 €	1 339 134 €	1 720 086 €	





L'exercice 2021 aura déjà été synonyme de « rebond » des produits des services après une année 2020 fortement impactée par le COVID. Pour 2022, le budget primitif tient compte notamment d'une amélioration des recettes de redevance spéciale et du parc aquatique.

Détail du chapitre 70 - Produits des services

Entrées équipements sportifs 520 500 € Vente de matériaux issus des déchèteries 445 300 €

Refacturation personnel Eau & Assainissement 350 000 €

Redevance spéciale **270 000 €**

Refacturation SIADS vers HPB **150 000 €**

Refacturations diverses (agents et structure)
78 000 €

Vente de bois 16 500 € Recettes Aire d'Accueil GDV 10 000 €

Location Très Haut Débit 6 000 € Vente de composteurs 5 000 €

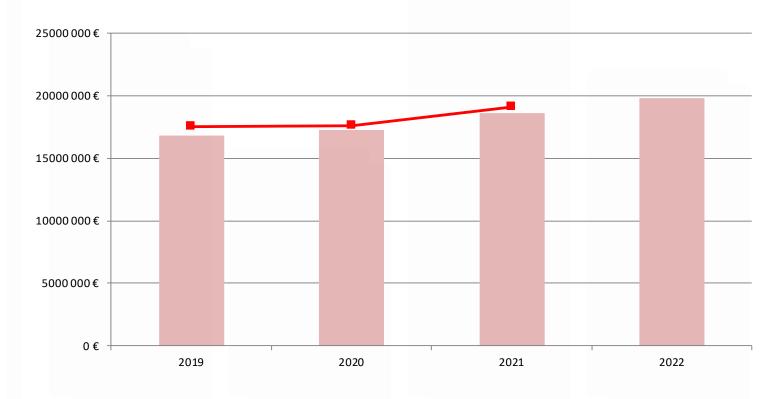
Balades Nature 3 500 €

Redevance distributeurs Aquasud 2 500 €



Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 73 – Impôts et taxes

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	16 764 975 €	17 241 597 €	18 553 986 €	19 741 051 €
Réalisé	17 532 612 €	17 581 757 €	19 060 888 €	

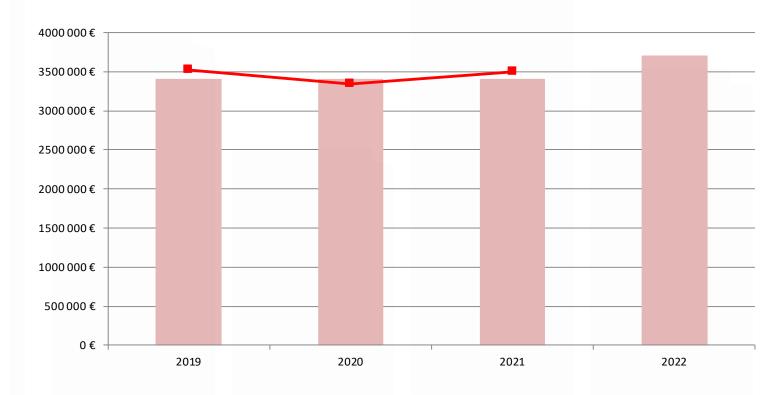




L'évolution des recettes fiscales tient compte de la revalorisation des bases (+3,4%). Ces données sont basées sur les taux proposés préalablement. À noter également les produits de taxe de séjour pour 700 000 € et de taxe GEMAPI pour 657 880 €.

Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 74 – Dotations, Subventions, Soutiens

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	3 406 680 €	3 399 593 €	3 402 568 €	3 696 470 €
Réalisé	3 516 532 €	3 343 251 €	3 496 484 €	

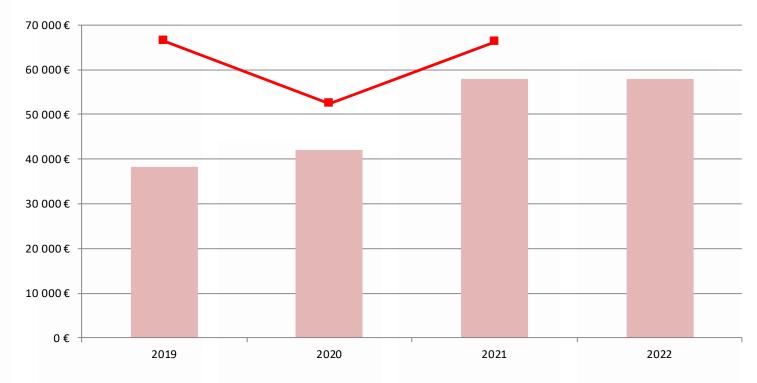




Pour 2022, les dotations & subventions attendues sont en hausse de +5,72% par rapport aux réalisations 2021. Cela s'explique par la stabilité des dotations de l'État et la recherche d'aides complémentaires sur les nouvelles missions exercées.

Évolution du Budget Primitif (2019/2022) – Budget Principal Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

	2019	2020	2021	2022
Budget primitif	38 250 €	41 900 €	57 815 €	57 915 €
Réalisé	66 427 €	52 453 €	66 232 €	









Budget Primitif 2022

Budget annexe Portage de repas



Équilibre financier – Budget Portage de repas

Fonctionnement 908 800 €

Investissement 52 875 €

Dépenses 908 800 €

Charges générales :

551 800 €

Charges de personnel :

330 000 €

Autres dépenses :

2 000 €

Amortissements:

25 000 €

Recettes **899 921 €**

Ventes de repas :

798 660 €

Subv. d'exploitation du budget principal :

98 386 €

Amortissement Subv.:

2 875 €

Excédent reporté 8 879 € Dépenses 52 875 €

Véhicule:

50 000 €

Amortissement subv.:

2 875 €

Recettes 25 000 €

Compte 1068 (affectation provenant de la section de fonctionnement):

0 €

Amortissements:

25 000 €

Emprunt 16 870 €

Excédent reporté 11 005 €



Budget Primitif 2022 – Budget annexe Portage des repas

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	903 764 €	908 800 €
Charges générales	561 372 €	551 800 €
Charges personnel	307 611 €	330 000 €
Charges gestion	4 948 €	2 000 €
Charges except	634 €	- €
Amortissements (B)	29 200 €	25 000 €
Recettes	906 721 €	908 800 €
Atténuat° charges	6 736 €	- €
Ventes repas	818 190 €	798 660 €
Subventions	75 000 €	98 386 €
Produits gestion	2 €	- €
Produits except	5 267 €	- €
Amortissements (S)	1 526 €	2 875 €
Excédent reporté		8 879 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	24 928 €	52 875 €
Immo corporelles	23 402 €	50 000 €
Amortissements (S)	1 526 €	2 875 €
Recettes	36 856 €	52 875 €
Compte 1068	923 €	- €
Emprunt	- €	16 870 €
Subventions	6 733 €	- €
Amortissements (B)	29 200 €	25 000 €
Excédent reporté		11 005 €





Budget Primitif 2022

Budget annexe du CLIC



Équilibre financier – Budget CLIC

Fonctionnement 156 776 €

Investissement 11 420 €

Dépenses **156 776 €**

Charges générales :

21 708 €

Charges de personnel:

120 000 €

Charges afférentes à la

structure:

15 068 €

Recettes **111 814 €**

Participations

CD 29 : **67 540 €**

CCHPB : **11 210 €**

CCPBS : **30 444 €**

Amortissement subv :

2 620 €

Excédent reporté 44 962 € Dépenses 11 420 €

Matériel informatique :

4 000 €

Mobilier:

4 000 €

Divers:

800€

Amortissement subv :

2 620€

Recettes 3 568 €

Compte 1068 (affectation provenant de la section de

0€

Amortissements:

fonctionnement):

3 568 €

Excédent d'investissement reporté 7 852 €



Budget Primitif 2022 – Budget annexe CLIC

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	118 265 €	156 776 €
Charges générales	8 437 €	21 708 €
Charges personnel	100 709 €	120 000 €
Charges gestion	7 994,85 €	11 000 €
Charges except	- €	500 €
Amortissements (B)	1 124 €	3 568 €
Recettes	125 244 €	156 776 €
Produits exploitat°	119 344 €	109 194 €
Produits except	3 281 €	- €
Amortissements (S)	2 619 €	2 620 €
Excédent reporté		44 962 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	15 936 €	11 420 €
Immo corporelles	13 317 €	8 800 €
Amortissements (S)	2 619 €	2 620 €
Recettes	17 312 €	11 420 €
Compte 1068	14 157 €	- €
FCTVA	2 031 €	- €
Amortissements (B)	1 124 €	3 568 €
Excédent reporté		7 852 €

Les dotations aux amortissement sont en augmentation du fait de l'acquisition du véhicule de service en 2021.

Des crédits relatifs aux charges à caractère général en hausse dans un contexte permettant le déploiement d'actions non-réalisées lors des deux dernières années (exemple : ateliers numériques)



Les charges de personnel tiennent compte du renforcement du service. Notamment avec l'adjointe au responsable des solidarités pour des missions d'encadrement.



Budget Primitif 2022

Budget annexe de l'Eau



Équilibre financier – Budget Eau

Fonctionnement 5 502 111 €

Investissement 7 535 547 €

Dépenses **5 502 111 €**

Charges générales :

208 200 €

Charges de personnel :

175 000 €

Charges de gestion :

500€

Charges financières :

96 000 €

Amortissements biens:

1 750 000 €

Vir à la section d'inv : 3 230 000 €

Autres charges:

42 411 €

Recettes **2 834 000 €**

Surtaxe et autres :

2 610 000 €

Produits de gestion :

24 000 €

Amortissements subv. :

200 000 €

Excédent reporté
2 668 111 €

Dépenses **7 264 914 €** AEP:

2 500 000 €

Réseaux sécurisation eaux brutes & traitées :

1 562 732 €

Sécu distribution:

2 055 149 €

Autres dépenses :

491 033 €

Emprunt (rbt capital):

256 000 €

400 000 €

Opérations d'ordre :

Déficit reporté 270 633 € Recettes 7 530 547 €

Compte 1068 (affectation provenant de la section de fonctionnement):

1 081 722 €

Vir section de fonc :

3 230 000 €

Subventions:

59 396€

Emprunt:

1 214 429 €

Opérations d'ordre :

1 950 000 €



Budget Primitif 2022 – Budget annexe de l'Eau

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	1 750 325 €	5 502 111 €
Charges générales	88 319 €	208 200 €
Charges personnel	148 530 €	175 000 €
Charges gestion	0€	500€
Charges financières	66 819 €	96 000 €
Charges except	5 000 €	20 000 €
Dép imprévues		22 411 €
Vir section inv		3 230 000 €
Amortissements (B)	1 441 657 €	1 750 000 €
Recettes	2 872 138 €	5 502 111 €
Ventes de produits	2 748 529 €	2 610 000 €
Produits gestion	24 271 €	24 000 €
Produits except	48 €	- €
Amortissements (S)	99 290 €	200 000 €
Excédent reporté		2 668 111 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	2 315 640 €	7 535 547 €
Déficit reporté		270 633 €
Immo corporelles	63 217 €	22 008 €
Immo en cours	1 905 042 €	6 586 906 €
Rembours Dette	248 090 €	256 000 €
Amortissements (S)	99 290 €	200 000 €
Opé patrimoniales	- €	200 000 €
Recettes	1 796 189 €	7 535 547 €
Compte 1068	336 362 €	1 081 722 €
Subventions	18 170 €	59 396 €
Emprunt	- €	1 214 428 €
Vir section fonc		3 230 000 €
Amortissements (B)	1 441 657 €	1 750 000 €
Opé patrimoniales	- €	200 000 €



Programme AEP réalisé en 2021 pour 1 827 039 € ; la projection sur l'exercice 2022 est de 2 500 000 €.



Budget Primitif 2022

Budget annexe Assainissement DSP



Équilibre financier – Budget Assainissement

Fonctionnement 3 386 300 €

Investissement 9 212 846 €

Dépenses 3 386 300 €

Charges générales:

520 950 €

Charges de personnel:

100 000 €

Charges de gestion :

6 000 €

Charges financières :

250 000 €

Vir à la section d'inv :

333 350 €

Autres:

39 000 €

Amortissements:

2 137 000 €

Recettes **3 386 300 €**

Surtaxe & participations :

2 230 000 €

PFAC:

300 000 €

Subventions:

18 300 €

Amortissements subv.:

838 000 €

Dépenses 8 291 900 €

Tvx sur les STEP:

300 000 €

Tvx postes relevage:

760 000 €

Tvx sur réseaux :

4 240 000 €

Remb de la dette :

1 368 900 €

Invest divers:

735 000 €

Opérations d'ordre :

888 000 €

Déficit reporté 920 946 € Emprunt **5 795 734 €**

Recettes **3 417 112 €**

Subventions:

358 340 €

Affectation cpte 1068:

538 422 €

Vir section de fonc :

333 350 €

Opérations d'ordre :

2 187 000 €



Budget Primitif 2022 – Budget Assainissement DSP

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	2 939 048 €	3 386 300 €
Charges générales	443 212 €	520 950 €
Charges personnel	88 363 €	100 000 €
Charges gestion	- €	6 000 €
Charges financières	245 200 €	250 000 €
Charges except	17 519 €	29 000 €
Dép imprévues		10 000 €
Vir section inv		333 350 €
Amortissements (B)	2 144 754 €	2 137 000 €
Recettes	3 477 470 €	3 386 300 €
Ventes de produits	2 605 774 €	2 530 000 €
Produits gestion	1€	- €
Subventions	28 971 €	18 300 €
Produits except	8 836 €	- €
Amortissements (S)	833 888 €	838 000 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	7 110 756 €	9 212 846 €
Immo incorporelles	- €	160 000 €
Immo corporelles	8 754 €	280 000 €
Immo en cours	5 018 995 €	5 595 000 €
Rembours Dette	1 249 118 €	1 368 900 €
Amortissements (S)	833 888 €	838 000 €
Opé patrimoniales	- €	50 000 €
Déficit reporté		920 946 €
Recettes	8 289 114 €	9 212 846 €
Compte 1068	61 712 €	538 422 €
Subventions	82 648 €	358 340 €
Emprunt	6 000 000 €	5 795 735 €
Vir section fonc		333 350 €
Amortissements (B)	2 144 754 €	2 137 000 €
Opé patrimoniales	- €	50 000 €

Travaux de réhabilitation des réseaux réalisés en 2021 pour 4 629 726 € ; la projection sur l'exercice 2022 est de de 4 240 000 €.

Travaux sur les postes de relevage réalisés en 2021 pour 294 856 € ;

la projection sur l'exercice 2022 est de 760 000 €.

Travaux sur les stations d'épuration réalisés en 2021 pour 94 413 € ;

la projection sur l'exercice 2022 est de 300 000 €.

Schéma Directeur prévu en 2022 pour 160 000 €.





Budget Primitif 2022

Budget Assainissement Régie (SPANC)

Équilibre financier – Budget SPANC

Fonctionnement 161 260 €

Investissement 2 864 €

Dépenses 161 260 €

Charges générales :

56 750 €

Charges de personnel :

80 000 €

Charges de gestion :

100€

Charges

exceptionnelles:

23 300 €

Amortissements biens:

1 110 €

Recettes **125 156 €**

Contrôles d'assainissement noncollectif

Excédent reporté 36 104 €

Dépenses 1 110 €

Renouv matériel : 1110 €

Déficit d'investissement reporté

1 754 €

Recettes 2 864 €

Virement de la section de fonctionnement :

1 754 €

Amortissements de biens :

1 110 €



Budget Primitif 2022 – Budget SPANC

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	129 953 €	161 260 €
Charges générales	49 118 €	56 750 €
Charges personnel	78 724 €	80 000 €
Charges de gestion	- €	100 €
Charges except	1€	23 300 €
Amortissements (B)	2 110 €	1 110 €
Recettes	167 811 €	161 260 €
Ventes de produits	117 811 €	125 156 €
Produits except	50 000 €	- €
Excédent reporté		36 104 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	- €	2 864 €
Déficit reporté		1 754 €
Immo corporelles	- €	1 110 €
Recettes	2 575 €	2 864 €
Compte 1068	465 €	1 754 €
Amortissements (B)	2 110 €	1 110 €

Des charges générales qui concernent essentiellement le recours au prestataire externe pour la réalisation de contrôles (52 000 €).

En charges exceptionnelles, on retrouve les aides aux particuliers pour la réhabilitation d'ANC sur Penmarc'h (dernières aides à verser ou remboursement de l'avance à l'Agence de l'Eau).

Il conviendra de suivre l'évolution des recettes de contrôles sur 2022 car l'objectif de 125 156 € de produits peut paraître trop ambitieux.





Budget Primitif 2022

Budget annexe Zones d'Activités



Équilibre financier – Budget Zones d'Activités

Fonctionnement 4 090 865 €

Investissement 4 436 280 €

Dépenses 4 090 865 €

Charges générales :

762 052 €

(prévisions achats & aménagements de terrains sur les ZA)

Charges de gestion courante :

265€

Opérations d'ordre (stocks) :

3 328 548 €

Recettes **3 086 748 €**

Dont opérations d'ordre :

2 315 353 €

Dont ventes certaines de terrains :

616 188 €

Subvention d'équilibre : 155 000 €

Autres:

208€

Excédent reporté 1 004 117 € Dépenses 2 315 353 €

Contrepartie des opérations d'ordre en recettes de fonctionnement

Déficit reporté
2 120 927 €

Avance remboursable du budget principal au budget annexe ZA

1 107 731 €

Recettes **3 328 548 €**

Contrepartie des opérations d'ordre en dépenses de fonctionnement



Budget Primitif 2022 – Budget Zones d'Activités

FONCTIONNEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	2 063 625 €	4 090 865 €
Charges générales	13 019 €	762 052 €
Charges gestion	- €	265 €
Variation stocks	2 050 606 €	3 328 548 €
Recettes	2 210 166 €	4 090 865 €
Ventes de produits	97 341 €	616 188 €
Produits gestion	3 €	208€
Produits except	200 000 €	155 000 €
Variation stocks	1 912 822 €	2 315 353 €
Excédent reporté		1 004 117 €

INVESTISSEMENT	Réalisé 2021	Budget 2022
Dépenses	1 912 822 €	4 436 280 €
Variation stocks	1 912 822 €	2 315 353 €
Déficit reporté		2 120 927 €
Recettes	2 050 606 €	4 436 280 €
Avance rembours.	- €	1 107 731 €
Variation stocks	2 050 606 €	3 328 548 €

Le Budget Zones d'Activités retrace les opérations d'aménagement des terrains commercialisables en section de fonctionnement.

Les principales données à retenir sont :

- Les charges pour aménagement de terrains (charges générales) à hauteur de 762 052 €;
- Les ventes certaines de terrains à hauteur de 616 188 €;
- La subvention d'équilibre (produits exceptionnels) de 155 000 € versée au fur et à mesure des exercices afin d'absorber le déficit du budget au fil de l'eau et non à sa clôture.





Budget Primitif 2022

Vue d'ensemble Budget Principal, Budget Annexes et Budget Régie

Poids des budgets - Fonctionnement

Budget SPANC 161 260 € (0,40%) Budget Eau 5 502 111 € (13,79%)

Budget
Assainissement
3 386 300 €
(8,49%)

Budget Principal 25 699 710 € (64,40%) Budget CLIC 156 776 € (0,39%)

Budget Zones d'Activités 4 090 865 € (10,25%) Budget Portage de repas 908 800 € (2,28%)



Poids des budgets - Investissement

Budget SPANC 2 864 € (0,01%) Budget Eau **7 535 547 €** (23,82%)

Budget
Assainissement
9 212 846 €
(29,13%)

Budget Principal 10 379 230 € (32,81%) Budget CLIC 11 420 € (0,04%)

Budget Zones d'Activités **4 436 280 €** (14,02%) Budget Portage de repas **52 875 €** (0,17%)

