



RAPPORT SUR LE BUDGET PRIMITIF 2022 (Budget principal et budgets annexes)

Conseil communautaire du 6 avril 2022

1. Introduction.....	p. 3
2. Présentation de l'évolution du budget par politique.....	p. 3
2.1. Le fonctionnement par politique publique.....	p. 3
2.2. L'investissement par politique publique.....	p. 5
3. Le budget principal – BP 2022.....	p. 7
3.1. La vue globale du budget principal –BP 2022.....	p. 7
3.2. Le contexte général	p. 7
3.3. La présentation par chapitre.....	p. 8
4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – BP 2022.....	p.10
4.1. Le contexte général	p. 10
4.2. La présentation par chapitre.....	p. 10
5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2022.....	p.11
5.1. Le contexte général	p. 11
5.2. La présentation par chapitre.....	p. 11
6. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2022.....	p.12
6.1. Le contexte général	p. 12
6.2. La présentation par chapitre.....	p. 12
7. Le budget annexe eau autonome – BP 2022.....	p.13
7.1. Le contexte général	p. 13
7.2. La présentation par chapitre.....	p. 13
8. Le budget annexe eau DSP – BP 2022.....	p.15
8.1. Le contexte général	p. 15
8.2. La présentation par chapitre.....	p. 15
9. Le budget annexe assainissement autonome – BP 2022.....	p.16
9.1. Le contexte général	p. 16
9.2. La présentation par chapitre.....	p. 16
10. Le budget annexe assainissement DSP – BP 2022	p.19
10.1. Le contexte général	p. 19
10.2. La présentation par chapitre.....	p. 19
11. Le budget annexe SPANC – BP 2022	p.20
11.1. Le contexte général	p. 20
11.2. La présentation par chapitre.....	p. 20

1. Introduction

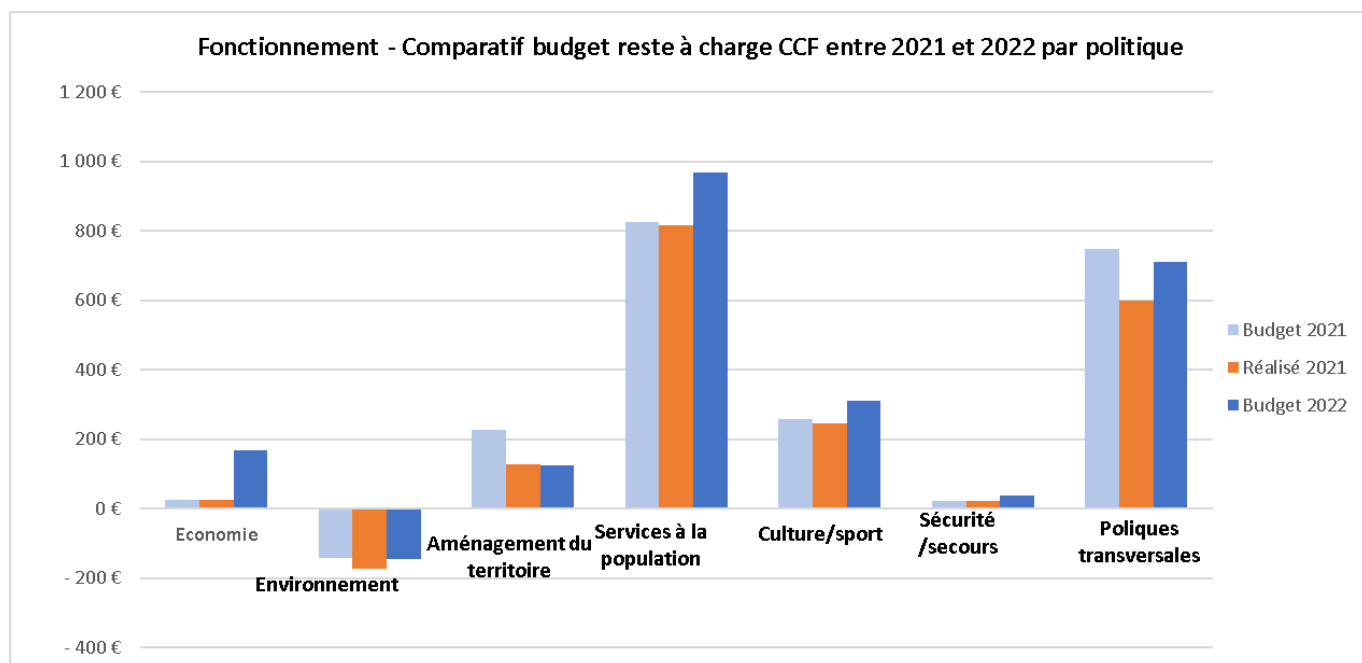
Le présent rapport vise à présenter le budget primitif du budget principal et des budgets annexes 2022 proposés au vote lors de la séance du conseil communautaire du 6 avril 2022.

Il reprend les éléments du rapport d'orientations budgétaires présentés et débattus lors de la séance du conseil communautaire du 23 février 2022. Certains éléments, à la marge, ont été ajustés selon l'évolution des dossiers et une meilleure connaissance des prévisions.

2. Présentation de l'évolution du budget par politique

A titre indicatif, les coûts de chaque politique publique sont donnés dans cette partie pour exposer aux élus et administrés l'effort consenti dans chaque domaine. Ces coûts portent à la fois sur le budget principal et les budgets annexes. Le détail des chiffres apparaît en annexe 1.

2.1 Le fonctionnement par politique publique



2.1.1 Le domaine « économie »

L'évolution du coût des politiques liées à l'économie est due à :

- la subvention d'équilibre au budget annexe ZAE Point du Jour 2 pour un montant de 80 000 €,
- la réalisation du schéma directeur commercial pour un montant de 6 300 € (recettes non inscrites au budget car pas encore attribuées),
- l'augmentation du coût de l'entretien des espaces verts.
- La rémunération de l'agent de développement dédié à temps plein à l'économie depuis septembre 2021.

2.1.2 Le domaine « environnement »

Le domaine lié à l'environnement représente un coût très important puisqu'il regroupe les compétences eau, assainissement, ordures ménagères, GEMAPI. Cependant, celles-ci sont financées par des ressources propres qui passent soit par de la fiscalité dédiée (TEOM), soit par la facturation des usagers (eau potable, assainissement collectif, SPANC), soit par une attribution de compensation des communes (eau pluviale, GEMAPI). Ceci explique le fait que le reste à charge sur la section de fonctionnement est négatif. En effet, la recette liée à l'attribution de compensation est imputée en fonctionnement et permet de financer le fonctionnement, mais aussi l'investissement de la compétence.

Pour 2022, il peut être noté le recrutement d'une responsable du cycle de l'eau.

2.1.3 Le domaine « aménagement du territoire »

L'enveloppe liée aux travaux de voirie a été maintenue par rapport à 2021. Cependant, la répartition entre les travaux d'entretien et les travaux d'investissement a changé, entraînant une baisse en section de fonctionnement et une augmentation en section d'investissement.

Par ailleurs, les études suivantes ont été intégrées :

- Etude pré-opérationnelle OPAH : 43 830 € (dont 18 263 € de subvention),
- Etude « mobilités » : 102 000 € (les subventions n'ont pas été inscrites car non encore attribuées).

2.1.4 Le domaine « services à la population »

Ce domaine prend en compte le passage des halte-garderies en crèches depuis septembre 2021 et l'achat de 5 berceaux à la crèche privée Babilou.

Concernant la compétence enfance, le montant du reste à charge augmente pour plusieurs raisons :

- Le principe de prudence (dépenses majorées et recettes minorées),
- L'augmentation des prix du marché de fourniture de repas,
- La fermeture des accueils de loisirs aux vacances d'avril 2021,
- Le recrutement d'un coordinateur enfance,
- L'augmentation du budget formations BAFA/BAFD.

2.1.5 Le domaine « culture/sport »

L'année 2022 sera marquée par la ré-ouverture du centre Aquanova pour un coût restant à charge d'environ 60 000 €.

2.1.6 Le domaine « incendie/secours »

Le montant restant à la charge de la CCF évolue selon les contributions appelées par le SDIS et dans une très moindre mesure la fourrière animale.

2.1.7 Le domaine « politiques transversales / administration générale »

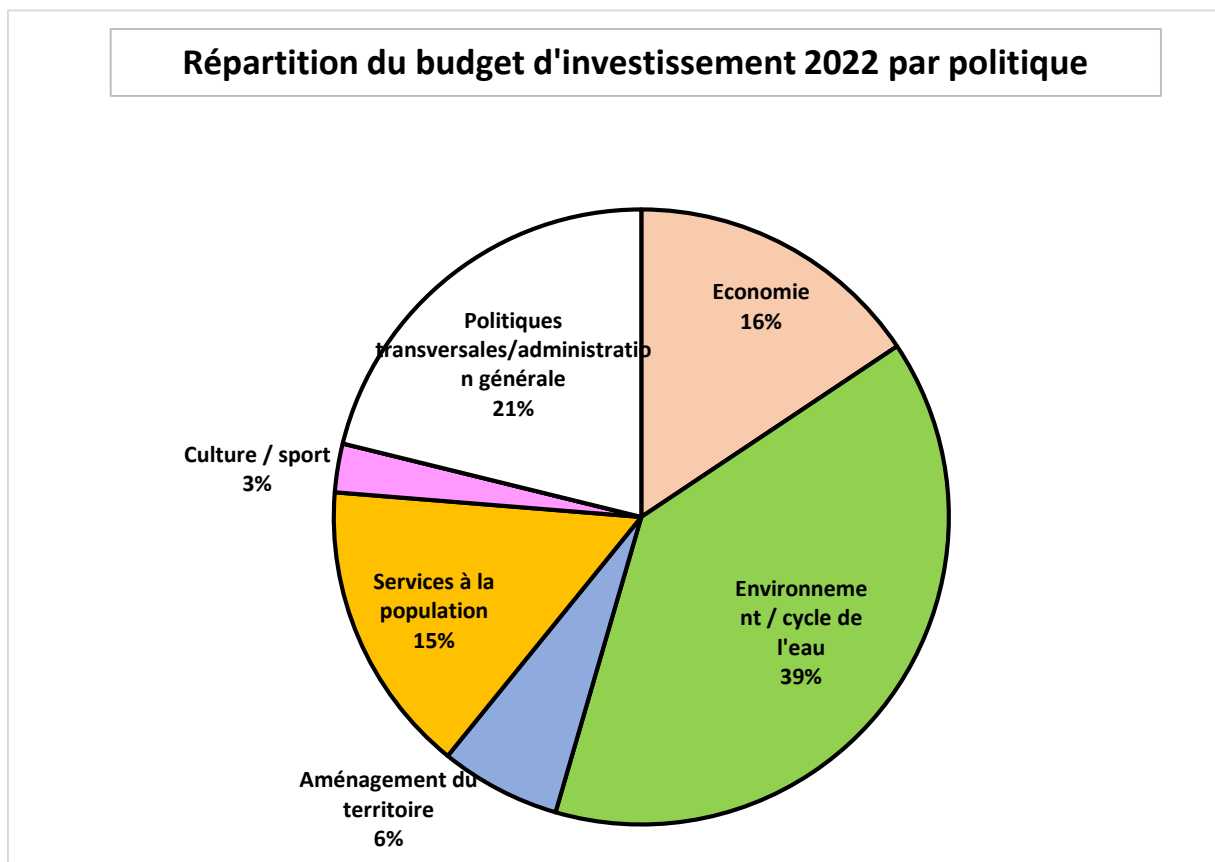
Ce domaine évolue notamment avec les recrutements effectués courant 2021 (chargé de mission PVD, chargée de communication, gestionnaire RH).

De plus, les éléments suivants ont été intégrés :

- Mission de diagnostic et préconisations pour la qualité de vie au travail (10 560 €),
- Mission « archivage » réalisée par le CDG 45 (8 000 €)
- Formations 1^{er} secours et manipulation des extincteurs (6 000 €)

2.2 L'investissement par politique publique

Le graphique ci-dessous indique la répartition des investissements prévus en 2022 par politique publique.



Les principaux programmes en investissement sont notamment les suivants :

- Création d'un nouveau siège communautaire (50% du coût en 2022).....	975 000 €
- Création d'une zone d'activités à Aschères.....	596 000 €
- Réhabilitation de l'Accueil de loisirs de Vennecy (fin des travaux + aménagt) :	520 000 €
- Travaux sur le réseaux d'eaux pluviales à Vennecy :	480 000 €
- Travaux de voirie – programme 2022 :	420 000 €
- Fonds de concours chaudière bois / Neuville :	361 000 €
- Extension de l'accueil de loisirs de St Lyé.....	320 000 €
- Création de l'extension de la zone d'activités Moulin de Pierre.....	310 000 €
- Etanchéité de réseaux d'assainissement à Neuville :	210 000 €
- Réhabilitation d'AQUANOVA (fin des travaux + révisions avant ouverture) :	160 000 €
- Rénovation de l'éclairage public dans les ZAE	110 000 €
- Renforcement du réseau d'eau potable rue du Bois Carré à Villereau :	96 000 €
- Signalétique et communication (panneaux entrées de ville, panneaux ZAE, refonte du site internet, chgmt panneaux suite nouveaux logo) :	75 000 €
- Réfection de la STEP d'Aschères :	70 000 €
- Rénovation de l'accueil de loisirs de Loury (diagnostics et maîtrise d'œuvre) :	62 820 €
- Cuisine centrale (étude de faisabilité) :.....	50 000 €
- Fonds de concours Maisons de Santé (Aschères et Trainou).....	53 000 €
- Aides aux entreprises :	41 000 €
- Logiciel gestion enfance (mutualisé avec les communes intéressées)	40 000 €
- Etude de zonage d'eau pluviale.....	30 000 €
- Fonds de concours pour le comblement d'anciens forages (Loury et Montigny)....	20 000 €
- Etude en vue de la réhabilitation de la piste de roller de Loury	5 000 €

3. Le budget principal – BP 2022

3.1 La vue globale du budget principal 2022

	FONCTIONNEMENT			INVESTISSEMENT		
	Chap.	DEPENSES	BP 2022	Chap.	RECETTES	BP 2022
	011	Charges à caractère général	1 411 561,40	013	Atténuations de charges	12 000,00
	012	Charges de personnel et frais assimilés	2 853 717,00	70	Produits des services, remboursement BA et co	869 068,00
	014	Atténuations de produits	682 527,00	73	Impôts et taxes	5 469 728,00
	022	Dépenses imprévues	100 000,00	74	Dotations, subventions	1 480 709,00
	65	Autres charges de gestion courante	2 800 083,00	75	Autres produits de gestion courante	0,00
	66	Charges financières	38 731,12	76	Produits financiers	0,00
	67	Charges exceptionnelles	506 383,86	77	Produits exceptionnels	0,00
	68	Provisions	3 000,00	78	Reprise des provisions	3 000,00
		Total des dépenses réelles	8 396 003,38		Total des recettes réelles	7 834 505,00
	023	Virement à la section d'investissement	2 207 000,49			
	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 139,40	042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 415,93
		Total autofinancement	2 307 139,89		Total des recettes d'ordre	1 415,93
	002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	0,00	002	Résultat antérieur reporté de fonctionnement	2 867 222,34
		TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	10 703 143,27		TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 703 143,27
	20	Immobilisation incorporelles	178 004,80	021	Virement de la section de fonctionnement	2 207 000,49
	204	Subventions d'équipements versées	475 000,00	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	100 139,40
	21	Immobilisations corporelles	226 375,00		Total autofinancement	2 307 139,89
	23	Travaux en cours	1 014 858,12	13	Subventions d'investissement	206 086,00
		Opération - Extension Accueil de loisirs Vennecey	520 370,05	10222	FCTVA	534 000,00
		Opération - Réhabilitation Aquanova	156 280,16	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	789 336,90
		Opération - Nouvel accueil de loisirs Loury	62 820,00	205	Rbt subventions d'équipements versées	20 000,00
		Opération - Création d'un siège communautaire	975 000,00		Opération - Extension Accueil de loisirs Vennecey	327 438,00
		Opération - Extension Accueil de loisirs St Lyé	320 000,00		Opération - Réhabilitation Aquanova	173 023,00
					Opération - Nouvel accueil de loisirs Loury	
					Opération - Création d'un siège communautaire	
					Opération - Extension Accueil de loisirs St Lyé	
	16	Remboursement du capital de la dette	211 486,96		Opération - Extension Accueil de loisirs St Lyé	
	27	Avances remboursables budgets annexes ZAE	906 000,00	16	Emprunt	27 200,00
		Total des dépenses réelles	5 046 195,09	27	Remboursement avance budgets annexes ZAE	942 092,00
					Total des recettes réelles	3 019 175,90
	040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 415,93			
	041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	20 391,00	041	Opérations patrimoniales (int. frais d'études)	20 391,00
		Total des dépenses d'ordre	21 806,93		Total des dépenses d'ordre	20 391,00
	002	Résultat antérieur reporté d'investissement	278 704,77	002	Résultat antérieur reporté d'investissement	
		TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	5 346 706,79		TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	5 346 706,79
	TOTAL BUDGET 2022 =					
	16 049 850,06					

3.2 Le contexte général

Comme évoqué lors du débat d'orientations budgétaires, il est prévu de maintenir les taux de fiscalité identiques à l'année 2021. L'évolution des recettes fiscales découle donc uniquement des bases et progresse en moyenne de 2.4 %, hors rôles supplémentaires. Par ailleurs, l'année 2022 sera la première année d'application de la taxe GEMAPI. Il est proposé de voter un montant de recette attendue de 3 999 €, correspondant au coût de la compétence restant à la charge de la CCF en 2021.

En plus de l'évolution des services et nouvelles actions évoquées dans ce rapport précédemment, le budget 2022 prévoit une très forte hausse des prix de l'énergie (+30% dû à la hausse des prix, + augmentation des consommations avec la ré-ouverture d'Aquanova et l'ouverture des crèches 5 jours par semaine).

3.3 La présentation par chapitre

3.3.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2020	BUDGET 2021	REALISE 2021	PROPOSITION BP 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	974 012,35	1 244 304,00	1 092 611,79	1 411 561,40	Dont passage des HG en crèches, ré-ouverture d'Aquanova, aug des prix de l'énergie, études,,,
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 211 822,45	2 462 487,00	2 437 848,43	2 853 717,00	Dont passage en crèches sur une année complète, saisonniers Aquanova ; recrutements 2021 sur une année pleine (chef de projets, agent de communication, gestionnaire RH) ; recrutements 2022 (responsable cycle de l'eau, coordinateur enfance)
D	014 - Atténuations de produits	788 316,00	695 485,00	680 811,00	682 527,00	Attribution de compensation aux communes, FNGIR, FPIC
D	022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	0,00	20 000,00	0,00	100 000,00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 563 429,36	2 640 819,00	2 596 878,65	2 800 083,00	contributions syndicats, subventions
D	66 - Charges financières	27 545,83	37 976,98	37 975,66	38 731,12	
D	67 - Charges exceptionnelles	1 552,90	595 204,31	21 571,35	506 383,86	Réserve (équilibre du budget)
D	68 - Dotations aux amortissements et provision	0,00	2 540,00	2 540,00	3 000,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	65 840,13	88 953,28	105 391,11	100 139,40	dot. Amortissements
D	023 - Virement à la section d'investissement	0,00	2 750 471,81	0,00	2 207 000,49	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		6 632 519,02	10 538 241,38	6 975 627,99	10 703 143,27	

3.3.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2020	BUDGET 2021	REALISE 2021	PROPOSITION BP 2022	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		3 094 439,96		2 867 222,34	
R	013 - Atténuations de charges	16 578,62	5 000,00	63 319,03	12 000,00	Rbt arrêts maladis/maternité
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	625 249,17	769 170,00	794 086,78	869 068,00	
R	73 - Impôts et taxes	5 318 820,00	5 497 922,00	5 312 913,00	5 469 728,00	
R	74 - Dotations, subventions et participations	1 245 592,52	1 164 290,00	1 337 260,70	1 480 709,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	3 130,34	3 146,00	3 146,72	0,00	
R	76 - Produits financiers	21 404,76	0,00	0,00	0,00	
R	77 - Produits exceptionnels	11 294,14	0,00	25 287,62	0,00	
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	0,00	2 540,00	0,00	3 000,00	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 733,63	1 733,42	1 733,42	1 415,93	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		7 243 803,18	10 538 241,38	7 537 747,27	10 703 143,27	

3.3.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2020	BUDGET 2021	REALISE 2021	REPORT	PROPOSE 2022	TOTAL BP 2022	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,00	0,00	0,00	278 704,77	278 704,77	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 733,63	1 733,42	1 733,42	0,00	1 415,93	1 415,93	
D	041 - Opérations patrimoniales	49 203,08	2 400,00	2 400,00	0,00	20 391,00	20 391,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	155 469,56	198 880,86	198 879,16	0,00	211 486,96	211 486,96	
D	20 - Immobilisations incorporelles	9 000,49	151 966,60	46 508,40	15 904,80	162 100,00	178 004,80	Dont 15 K € de réserves
D	204 - Subventions d'équipement versées	114 000,00	60 000,00	46 200,00	1 000,00	474 000,00	475 000,00	Aides aux entreprises + fonds de concours aux communes
D	21 - Immobilisations corporelles	141 156,16	307 830,45	155 839,59	46 110,00	180 265,00	226 375,00	Dont 15 K € de réserves
D	23 - Immobilisations en cours	3 029,76	594 000,00	148 093,21	98 858,12	916 000,00	1 014 858,12	Dont travaux voirie et eau pluviale + 15 K € réserves
D	27 - Autres immobilisations financières	0,00	535 750,87	210 069,00	0,00	906 000,00	906 000,00	Avances remboursables ZAE Moulin de Pierre et Aschères
D	Opération 202001- Extension Accueil de loisirs de Vennezy	24 811,80	753 142,00	249 466,87	497 370,05	23 000,00	520 370,05	
D	Opération 202002 - Réhabilitation Aquanova	27 839,46	958 759,34	815 361,10	120 280,16	36 000,00	156 280,16	
D	Opération 202001 - Nouvel accueil de loisirs de Loury	0,00	60 000,00	9 018,00	2 820,00	60 000,00	62 820,00	
D	Opération 202201 - Création d'un siège communautaire	0,00	0,00	0,00	0,00	975 000,00	975 000,00	
D	Opération 202202 - Extension de l'accueil de loisirs de St Lyé	0,00	0,00	864,00	0,00	320 000,00	320 000,00	
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	526 243,94	3 624 463,54	1 884 432,75	782 343,13	4 564 363,66	5 346 706,79	

3.3.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2020	BUDGET 2021	REALISE 2021	REPORT	PROPOSE 2022	TOTAL BP 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00	111 202,45		0,00	0,00	0,00	
R	021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	2 750 471,81	0,00	0,00	2 207 000,49	2 207 000,49	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	65 840,13	88 953,28	105 391,11	0,00	100 139,40	100 139,40	
R	041 - Opérations patrimoniales	49 203,08	2 400,00	2 400,00	0,00	20 391,00	20 391,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	465 147,26	32 652,00	185 945,42	0,00	1 323 336,90	1 323 336,90	
R	13 - Subventions d'investissement	368 774,00	253 840,00	97 516,00	32 340,00	173 746,00	206 086,00	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	29 900,00	1 005 700,00	27 200,00	0,00	27 200,00	Emprunt CAF taux 0
R	20 - Immoobilisation incorporelles	0,00	3 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R	204 - Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	Reversement fds renaissance par la région
R	21 - Immobilisations corporelles	0,00	14 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R	27 - Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	942 092,00	942 092,00	Reversement avance budget Annexe ZAE Pt Jour
R	Opération 202001- Extension Accueil de loisirs de Vennezy	0,00	279 744,00	67 573,00	212 171,00	115 267,00	327 438,00	
R	Opération 202002 - Réhabilitation Aquanova	0,00	57 546,00	30 000,00	0,00	173 023,00	173 023,00	
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	948 964,47	3 624 463,54	1 494 525,53	271 711,00	5 074 995,79	5 346 706,79	

4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – BP 2022

4.1. Le contexte général

Pour vendre les terrains, le solde du coût des études est à prévoir au budget 2022 pour un montant 2 550 €. L'intégralité des terrains ont été vendues début 2022 pour une recette de 864 644. Ainsi, ce budget annexe pourra être clôturé en 2022 et devra rembourser l'avance consentie les années antérieures par le budget principal, soit 942 092 €. Pour équilibrer le budget, une subvention du budget principal de la CCF devra néanmoins être consentie pour un montant de 80 000 €. Ce type de budget fait l'objet d'une comptabilité de stocks. Les écritures d'ordre liées à ces opérations ont été prévues.

4.2 La présentation par chapitre

4.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	0,00	20 000,00	9 568,00	2 550,00	solde étude
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	5,43	0,00	5,23	équilibre
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	932 524,30	932 524,30	1 886 734,60	écritures de stock
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		0,00	952 529,73	942 092,30	1 889 289,83	

4.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,43	0,00	0,53	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	932 524,30	942 092,30	944 642,30	écritures de stock
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00	0,00	0,00	864 644,00	vente terrains
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	5,00	0,40	3,00	équilibre
R	77 - Recettes exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	80 000,00	Subvention budget CCF pour équilibre
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		0,00	952 529,73	942 092,70	1 889 289,83	

4.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		183 287,30		0,00	0,30	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	932 524,30	942 092,30	0,00	944 642,30	Écritures de stock
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	942 092,30	Rbt avance budget CCF
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0,00	1 135 811,60	942 092,30	0,00	1 886 734,90	

4.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0	0,00	932 524,30	932 524,30	1 886 734,60	Écritures de stock
R	10 - Dotations, fonds divers, réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	203 287,30	192 855,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		0,00	203 287,30	1 125 379,30	932 524,30	1 886 734,90	

5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – BP 2022

5.1. Le contexte général

Le budget 2022 prévoit des dépenses pour permettre d'étendre la Zone d'activités Moulin de Pierre pour un montant de 310 000 €, détaillés ainsi que suit :

- Frais d'acquisition (achat, frais de notaire et indemnités d'éviction) 60 000 €
- Etudes : 8 000 €
- Maîtrise d'œuvre et coordination SPS 20 000 €
- Travaux d'aménagement : 222 000 €

Le budget 2022 est équilibré grâce à une avance remboursable consentie par le budget principal. Cette avance sera remboursée au fur et à mesure de la vente des terrains (reste à charge CCF final estimé à 100 000 €).

5.2 La présentation par chapitre

5.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	71 714,00	17 213,89	310 000,00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	5,00	0,00	5,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	17 213,89	écritures de stock
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		71 719,00	17 213,89	327 218,89	

5.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 714,00	17 213,89	327 213,89	écritures de stock
R	70- Produits des services, du domain et ventes divers	0,00	0,00	0,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	5,00	0,00	5,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		71 719,00	17 213,89	327 218,89	

5.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
D	020 - dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	0,11	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	71 714,00	17 213,89	0,00	327 213,89	écritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		71 714,00	17 213,89	0,00	327 214,00	

5.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement repor	0,00	0,00	0,00	0,11	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	0,00	17 213,89	écritures de stock
R	16 - Emprunts et dette assimilées	71 714,00	17 214,00	0,00	310 000,00	Avance remboursable
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		71 714,00	17 214,00	0,00	327 214,00	

6. Le budget annexe ZAE d'Aschères – BP 2022

6.1. Le contexte général

Le budget 2022 prévoit la création d'une zone artisanale à Aschères pour un montant de 596 000 €, détaillés ainsi que suit :

- Acquisition des terrains..... : 105 000 €
- Etudes..... : 11 000 €
- Frais de maîtrise d'œuvre..... : 30 000 €
- Travaux d'aménagement..... : 450 000 €

Le budget 2022 est équilibré grâce à une avance remboursable consentie par le budget principal. Cette avance sera remboursée intégralement au fur et à mesure de la vente des terrains (opération équilibrée).

6.2 La présentation par chapitre

6.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	305 750,00	0,00	596 000,00	dépenses réelles
D	65 - Autres charges de gestion courante	5,00	0,00	5,00	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		305 755,00	0,00	596 005,00	

6.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	305 750,00	0,00	596 000,00	écriture de stock
R	75 - Autres produits de gestion courante	5,00	0,00	5,00	
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		305 755,00	0,00	596 005,00	

6.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	305 750,00	0,00	0,00	596 000,00	Ecritures de stock
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		305 750,00	0,00	0,00	596 000,00	

6.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	Observation
R	16 - emprunts et dettes assimilées	305 750,00	0,00	0,00	596 000,00	Avance remboursable
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		305 750,00	0,00	0,00	596 000,00	

7. Le budget annexe Eau autonome – BP 2022

7.1. Le contexte général

En 2022, les dépenses de fonctionnement liées à ce budget connaîtront une évolution au niveau des dépenses de personnel. En effet, il a été intégré le recrutement de la responsable « cycle de l'eau ». Cependant, le coût des charges de personnels affectées au service eau/assainissement sont réparties désormais à 70 % sur le budget eau et 30 % sur le budget assainissement, contre respectivement 90 % et 10 % en 2021.

Le solde des études d'inventaire a été intégré, ainsi qu'une étude pour analyser l'opportunité de reconduire un marché DSP en 2024.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 300 000 € de nouveaux crédits, auxquels s'ajoutent 87 000 € de reports. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour de futurs besoins.

Un nouvel emprunt de 500 000 € est inscrit en recettes d'investissement et le démarrage de l'échéancier avec le remboursement du capital et des intérêts est prévu courant 2022. Cet emprunt n'est pas nécessaire pour équilibrer le budget en 2022, mais l'objectif est d'anticiper sur les besoins des années futures identifiés dans les études d'inventaires et profiter des taux d'intérêts encore bas en avril 2022. Cela permettra de réaliser l'intégralité des travaux au moment voulu, sans avoir de conséquence significative sur les tarifs facturés aux usagers.

7.2 La présentation par chapitre

7.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	609 358,74	848 018,00	704 813,74	904 810,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	236 854,06	249 000,00	236 731,75	200 000,00	
D	014 - Atténuations de produits	258 338,00	317 000,00	196 939,00	225 000,00	Versement red. agences de l'eau
D	022 - Dépenses imprévues	0,00	30 000,00	0,00	50 000,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	282 550,49	286 495,68	286 495,68	297 809,00	Dotations aux amortissements
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 594,66	30 000,00	2 293,50	30 000,00	Créances éteintes
D	66 - Charges financières	2 031,18	1 966,21	1 814,60	6 774,00	Nouvel emprunt 2022
D	67 - Charges exceptionnelles	2 758,22	278 937,89	40 400,61	265 451,67	réserve
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	3 280,00	3 280,00	30 000,00	Provision impayés
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION		1 394 485,35	2 044 697,78	1 472 768,88	2 009 844,67	

7.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	0,00	664 816,22	0,00	637 624,67	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	31 827,73	33 939,56	33 939,56	33 940,00	Amortissement des subventions
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 259 668,17	1 265 300,00	1 350 317,65	1 285 300,00	
R	74 - Dotations, subventions et participations	10 213,74	74 676,00	54 247,43	20 430,00	subv inventaires
R	75 - Autres produits de gestion courante	10 197,21	2 686,00	2 556,90	2 550,00	Revenus des immeubles
R	77 - Produits exceptionnels	942,36	0,00	4 515,79	0,00	
R	78 - Reprise sur amortissements et provision	0,00	3 280,00	0,00	30 000,00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		1 312 849,21	2 044 697,78	1 445 577,33	2 009 844,67	

7.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Proposé 2022	TOTAL BUDGET 222	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	14 371,77	0,00	0,00	40 479,45	40 479,45	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	31 827,73	33 939,56	33 939,56	0,00	33 940,00	33 940,00	Reprise des subventions
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	4 967,28	4 244,76	4 244,76	0,00	41 777,00	41 777,00	Rbt nouvel emprunt 2022
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	52 268,00	100,00	44 528,00	30 000,00	74 528,00	Logiciel 2021 + 30 K € réserves
D	21 - Immobilisations corporelles	103 458,38	495 602,65	406 714,97	42 512,00	350 000,00	392 512,00	dont 50 K € réserves
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	350 000,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	Provision travaux futurs
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		140 253,39	950 426,74	444 999,29	87 040,00	1 246 196,45	1 333 236,45	

7.2.4 Les recettes d'investissement

R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	0,00	604 080,06	0,00	0,00	505 427,45	505 427,45	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	282 550,49	286 495,68	286 495,68	0,00	297 809,00	297 809,00	Amortissement
R	13 - Subventions d'investissement	74 892,00	59 851,00	59 851,00	0,00	30 000,00	30 000,00	Subv logiciel
R	16 - Emprunts et dettes assimilées					500 000,00	500 000,00	Nouvel emprunt 2022
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		357 442,49	950 426,74	346 346,68	0,00	1 333 236,45	1 333 236,45	

8. Le budget annexe Eau DSP – BP 2022

8.1. Le contexte général

Les dépenses de fonctionnement intègrent notamment le solde des études d'inventaire.

Pour équilibrer le budget, il est prévu une augmentation des recettes de ventes d'eau.

En investissement, seule la fin des travaux liés au château d'eau de Loury a été prévue. Les autres dépenses d'investissement ont été inscrites pour équilibrer le budget et représentent des réserves.

8.2 La présentation par chapitre

8.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		88 515,38		106 650,92	
D	011 - Charges à caractère général	81 944,97	94 183,00	61 379,55	94 553,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	26 491,06	26 491,06	26 491,06	26 491,06	
D	66 - Charges financières	256,24	576,95	538,58	504,00	
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	230,00	230,00	0,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		108 692,27	209 996,39	88 639,19	228 198,98	

8.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, ma	59 292,85	186 499,39	67 422,94	204 687,98	
R	74 - Subventions d'exploitation	8 755,74	20 430,00	0,00	20 430,00	subv inventaire
R	75 - Autres produits de gestion courante	1 371,00	1 371,00	1 384,71	1 385,00	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	1 696,00	1 696,00	1 696,00	1 696,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		71 115,59	209 996,39	70 503,65	228 198,98	

8.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Nouveaux crédits 2022	Total proposé 2022	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	7 148,41	0,00	0,00	9 531,74	9 531,74	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 696,00	1 696,00	1 696,00	0,00	1 696,00	1 696,00	
D	041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	16 680,00	16 680,00	opération d'ordre
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	15 807,81	16 197,17	16 197,17	0,00	11 310,19	11 310,19	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	50 335,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	réserve
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	224 425,00	192 463,93	23 948,45	50 000,00	73 948,45	château d'eau Loury
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		17 503,81	299 801,58	210 357,10	23 948,45	159 217,93	183 166,38	

8.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Nouveaux crédits 2022	Total proposé 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement r		208 389,52		0,00	103 329,32	103 329,32	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 491,06	26 491,06	26 491,06	0,00	26 491,06	26 491,06	
R	041 - Opérations patrimoniales	0,00	0,00	0,00	0,00	16 680,00	16 680,00	Opérations d'ordre
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	30 550,84	0,00	0,00	0,00	
R	13 - Subventions d'investissement	0,00	64 921,00	28 255,00	36 666,00	0,00	36 666,00	
R	16 - emprunts et dettes assimilées	80 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		106 491,06	299 801,58	105 296,90	36 666,00	146 500,38	183 166,38	

9. Le budget annexe Assainissement autonome – BP 2022

9.1. Le contexte général

En 2022, les dépenses de personnel augmentent fortement sur ce budget pour la même raison que celle évoquée dans la partie « eau autonome ». En effet, il a été intégré le recrutement de la responsable « cycle de l'eau ». De plus, le coût des charges de personnels affectées au service eau/assainissement sont réparties désormais à 70 % sur le budget eau et 30 % sur le budget assainissement, contre respectivement 90 % et 10 % en 2021.

Le solde des études d'inventaire a été intégré, ainsi qu'une étude de zonage d'assainissement.

Pour ce qui est de l'investissement, il est prévu de dépenser au maximum 510 000 € de nouveaux crédits, auxquels s'ajoutent 16 000 € de reports. Cependant, pour équilibrer le budget, d'autres dépenses ont été inscrites représentant des réserves disponibles pour de futurs besoins.

9.2. La présentation par chapitre

9.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	503 537,62	660 310,00	488 190,69	594 300,00	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	32 187,20	54 000,00	26 283,09	99 000,00	
D	014 - Atténuations de produits	0,00	140 000,00	42 937,00	85 640,00	versement red. agence de l'eau
D	022 - Dépenses imprévues (exploitation)	0,00	43 538,93	0,00	45 125,79	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	396 111,46	402 562,11	402 562,11	407 402,00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	99,88	30 000,00	880,31	30 000,00	créances éteintes
D	66 - Charges financières	53 897,13	43 749,19	41 809,54	41 095,05	
D	67 - Charges exceptionnelles	1 865,40	270 000,00	3 004,75	673 000,00	réserve
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00	1 741,00	1 741,00	30 000,00	Provision impayés
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		987 698,69	1 645 901,23	1 007 408,49	2 005 562,84	

9.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		415 561,23		592 962,84	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 285,00	45 358,00	45 358,00	45 358,00	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 114 970,08	1 053 000,00	1 096 541,65	1 217 000,00	Rattrapage recettes Rebréchien 2021 à percevoir en 2022
R	74 - Dotations, subventions et participations	68 365,47	130 241,00	40 422,67	120 242,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	1 320,12	0,00	
R	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	1 167,66	0,00	
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	0,00	1 741,00	0,00	30 000,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		1 227 620,55	1 645 901,23	1 184 810,10	2 005 562,84	

9.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	PROPOSE 2022	Total BUDGET 2022	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	37 080,51	0,00	0,00	28 230,29	28 230,29	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	44 285,00	45 358,00	45 358,00	0,00	45 358,00	45 358,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	158 969,53	152 384,57	152 384,57	0,00	154 961,00	154 961,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	réserve
D	21 - Immobilisations corporelles	98 343,50	474 710,74	153 429,96	16 257,00	610 000,00	626 257,00	Dont 100 K € réserves
D	23 - Immobilisations en cours	5 703,50	30 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	réserve
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		307 301,53	789 533,82	351 172,53	16 257,00	988 549,29	1 004 806,29	

9.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	PROPOSE 2022	Total BUDGET 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		386 971,71		0,00	438 361,29	438 361,29	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	396 111,46	402 562,11	402 562,11	0,00	407 402,00	407 402,00	
R	13 - Subventions d'investissement	45 067,46	0,00	0,00	0,00	159 043,00	159 043,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		441 178,92	789 533,82	402 562,11	0,00	1 004 806,29	1 004 806,29	

10. Le budget annexe Assainissement DSP – BP 2022

10.1. Le contexte général

Ce budget présente toujours des marges de manœuvre très confortables. Ainsi, la plupart des dépenses sont inscrites au budget pour l'équilibrer, mais ne seront pas dépensées.

Il est prévu d'affecter 50 % de l'étude liée au renouvellement de la DSP sur ce budget.

10.2. La présentation par chapitre

10.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	32 015,32	629 792,00	101 068,75	436 500,00	
D	022- Dépenses imprévues (exploitation)	0,00	29 188,99	0,00	33 117,21	
D	042- Opérations d'ordre de transfert entre section	58 890,80	59 056,96	59 056,96	60 846,00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	
D	67 - Charges exceptionnelles	2 140,00	50 000,00	1 070,00	50 000,00	
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		93 046,12	778 037,95	161 195,71	590 463,21	

10.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Proposé 2022	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		541 246,95		510 286,21	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	17 766,00	17 766,00	17 766,00	17 766,00	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	97 737,27	60 000,00	84 471,56	50 000,00	
R	74 - Subventions d'exploitation	5 319,00	12 411,00	12 301,17	12 411,00	
R	77 - Recettes exceptionnelles	0,00	146 614,00	15 696,24	0,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		120 822,27	778 037,95	130 234,97	590 463,21	

10.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Nouveaux crédits 2022	Total PROPOSE 2022	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	5 667,59	0,00	0,00	11 350,16	11 350,16	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 766,00	17 766,00	17 766,00	0,00	17 766,00	17 766,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	71 204,00	26 810,40	0,00	80 000,00	80 000,00	
D	23 - Immobilisations en cours	53 712,00	35 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		71 478,00	179 637,59	44 576,40	0,00	209 116,16	209 116,16	

10.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	Report	Nouveaux crédits 2022	Total PROPOSE 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		120 580,63		0,00	148 270,16	148 270,16	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	58 890,80	59 056,96	59 056,96	0,00	60 846,00	60 846,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	707,00	0,00	13 208,97	0,00	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		59 597,80	179 637,59	72 265,93	0,00	209 116,16	209 116,16	

11. SPANC – BP 2022

11.1. Le contexte général

Ce budget est équilibré, mais les marges de manœuvre sont quasi nulles en fonctionnement et s'amenuisent au fil du temps.

Les dépenses de fonctionnement concernent principalement le paiement des prestataires pour les réalisations des contrôles et diagnostics et l'entretien des installations (vidanges).

Le marché actuel lié aux contrôles et diagnostics prend fin en avril 2022. Une procédure de marchés publics a été lancée pour le renouveler. Les prix sont largement plus élevés que le marché actuel (+34%) ; cependant, au vu des montants réalisés les années antérieures, les dépenses inscrites au budget ont été maintenues (équilibré avec les ventes aux usagers).

Un montant de 2 000 € est affecté sur ce budget pour des dépenses de personnel (secrétariat et comptabilité du service).

Pour équilibrer le budget, la seule recette de fonctionnement est liée aux prestations facturées aux usagers (en augmentation compte tenu des nouveaux tarifs proposés en septembre 2022).

11.2. La présentation par chapitre

11.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
D	011 - Charges à caractère général	20 249,80	27 230,00	21 527,08	27 230,00	prestataires
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	565,00	281,42	281,42	0,00	
D	65- Autres charges de gestion courante	0,00	500,00	0,00	200,00	créances éteintes
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	303,09	0,00	592,01	
D	68 - Dotations aux amortissements et provisions	0,00	56,00	56,00	100,00	provision impayés
TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION		24 314,80	30 370,51	23 864,50	30 122,01	

11.2.2. Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	PROPOSE 2022	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		2 314,51		1 322,01	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marc	20 887,00	28 000,00	22 872,00	28 700,00	
R	77 - Recettes exceptionnelles	5,50	0,00	0,00	0,00	
R	68 - Reprises aux amortissements et provisions	0,00	56,00	0,00	100,00	
TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION		20 892,50	30 370,51	22 872,00	30 122,01	

11.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	REPORT	PROPOSE 2022	Observation
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	2 017,00	0,00	0,00	2 017,00	
D	020 - Dépenses imprévues investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		0,00	5 017,00	0,00	0,00	5 017,00	

11.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2020	BUDGET 2021	Réalisé 2021	REPORT	PROPOSE 2022	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		4 735,58		0,00	5 017,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	565,00	281,42	281,42	0,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		565,00	5 017,00	281,42	0,00	5 017,00	