

BUDGET PRIMITIF 2022

Présentation synthétique

Commission finances du 10 janvier 2022

Conseil communautaire du 20 janvier 2022

Sommaire

- Présentation du Budget Principal : pages 3 à 22
 1. Vue d'ensemble du budget principal – opérations réelles
 2. Section de Fonctionnement (présentation par nature et par fonction)
 3. Section d'investissement (présentation par nature et par fonction)
 4. Fiscalité
 5. Financement du service « Déchets »
 6. Financement de la GEMAPI
- Budget Marché aux Bestiaux : pages 23 à 26
- Budget Maison de l'Emploi et des Entreprises : pages 27 à 28
- Budget Restaurant de Bois Pouvreau : pages 29 à 32
- Budget Hébergement collectif : pages 33 à 36
- Budget Affaires économiques Op soumises à TVA : pages 37 à 40
- Budgets zones d'activités (ZAE Pâtis Bouillon – Bressandière ZAE & ZAC – ZAE La Peyratte et Bellevue Secondigny pages 41 à 50
- Budget Photovoltaïque : pages 51 à 53
- Consolidation budgétaire : pages 54 à 55
- Consolidation encours de dette : pages 56 à 57
- Etat du personnel : page 58
- Annexes : détail des rubriques fonctionnelles : page 59

Budget principal

Le budget 2022 présenté ce soir, fait suite au rapport d'orientation budgétaire, présenté en commission « finances » le 7 décembre 2021 et au conseil communautaire du 13 décembre 2021.

Le budget prévisionnel, qui vous est présenté, propose de :

- Maintenir des services de qualité tout en poursuivant la maîtrise des charges de gestion
- Maitriser le niveau d'endettement et d'autofinancer en partie les investissements programmés sur 2022
- Conserver un niveau d'investissement raisonnable sur 2022
- Maintenir les taux de fiscalité directe locale de 2021 sur le foncier bâti, non bâti et la cotisation foncière des entreprises
- D'augmenter légèrement le produit de fiscalité des déchets qui pourrait ne pas donner lieu à une augmentation du taux suivant l'évolution des bases de fiscalité
- D'augmenter le produit de la taxe GEMAPI de 25 000 € (149 000 € pour 124 000 € en 2021)

Budget 2022

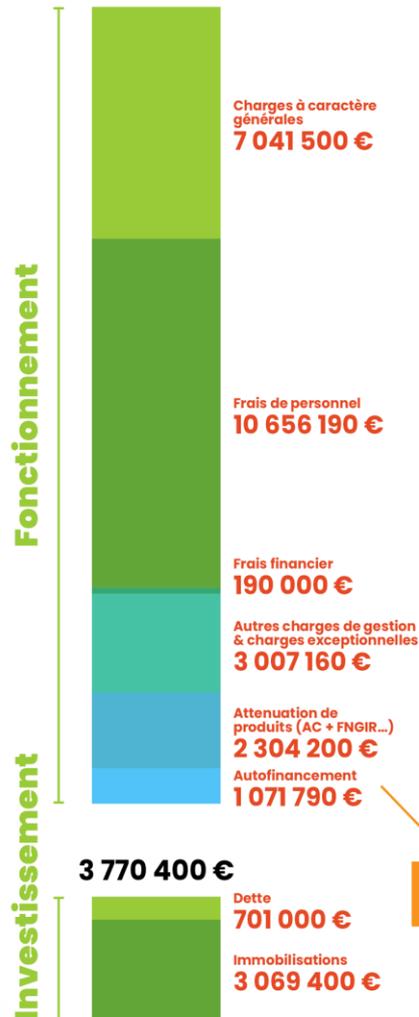
PRESENTATION DU BUDGET PRINCIPAL 2022

Nomenclature M14

Vue d'ensemble du budget principal (opérations réelles)

Dépenses réelles

23 199 050 €



Recettes réelles

24 270 840 €



CAF NETTE
370 790 €

Equilibre budgétaire à hauteur de 26 969 450 € en opérations réelles
(pour mémoire BP 2021 : 26 775 900 €)

Section de fonctionnement

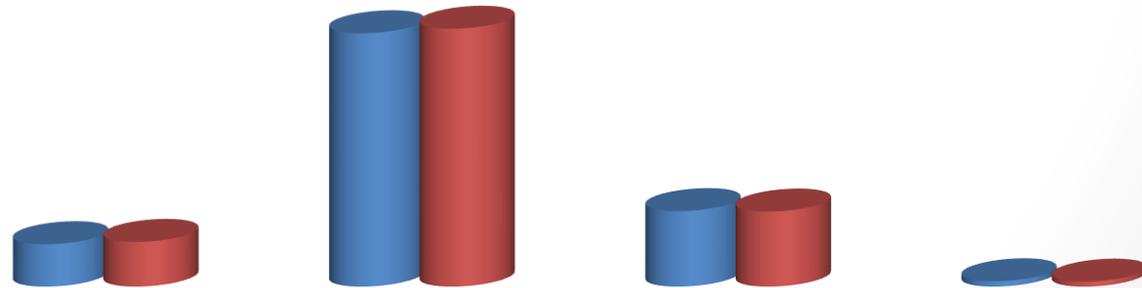
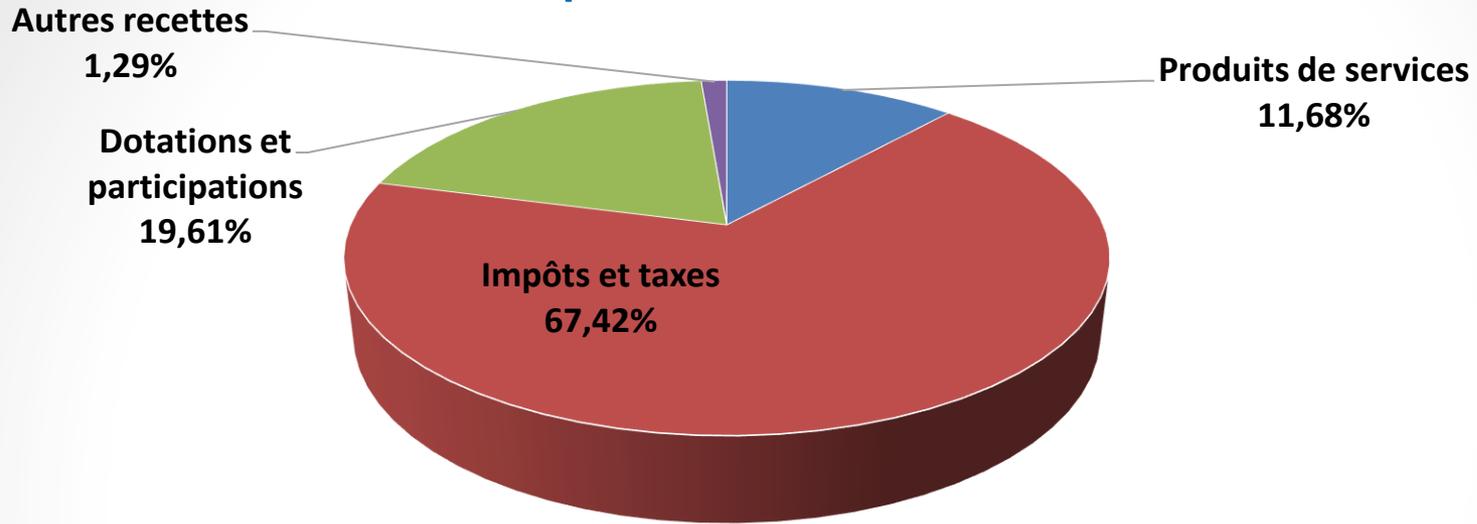
Présentation par nature

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	22 684 300	23 199 050	2,27%	* Opérations réelles	23 888 300	24 270 840	1,60%
Charges à caractère général	6 974 800	7 041 500	0,96%	Atténuation de charges	230 000	210 000	-8,70%
Charges de personnel	10 419 800	10 656 190	2,27%	Produits de services	2 690 000	2 835 500	5,41%
Atténuation des produits	2 297 200	2 304 200	0,30%	Impôts et taxes	16 076 000	16 363 740	1,79%
Autres charges	2 777 500	2 985 860	7,50%	Dotations et participations	4 786 300	4 759 300	-0,56%
Charges financières	205 000	190 000	-7,32%	Autres produits de gestion	96 000	94 900	-1,15%
Charges exceptionnelles	10 000	21 300	113,00%	Produits financiers	10 000	3 000	-70,00%
				Produits exceptionnele		4 400	
* Opérations d'ordre	1 247 000	1 101 790	-11,64%	* Opérations d'ordre	43 000	30 000	-30,23%
Amortissement	720 000	830 000	15,28%	Amortissements Subv. Equip.	43 000	30 000	-30,23%
Virement à la section Invest	527 000	271 790	-48,43%				
TOTAL	23 931 300	24 300 840	1,54%	TOTAL	23 931 300	24 300 840	1,54%

- ✓ **Recettes réelles de fonctionnement 24 270 840 € + 1,60 % de BP à BP**
- ❑ Prévission d'une évolution du produits des services +5,41 % avec un reprise des activités type piscines, festival des jeux...
- ❑ Evolution du produit de fiscalité sans augmentation des taux mais tenant compte d'une évolution des bases
- ❑ Légère diminution du volume des dotations et participations
- ❑ **Dépenses réelles de fonctionnement : 23 199 050 € + 2,27 % de BP à BP**
- ❑ Evolution des frais de personnel 2,27 % en lien avec le GVT et les besoins de la collectivité
- ❑ Légère évolution des charges de gestion + 66 700 € sur le service des déchets
- ❑ Augmentation des autres charges de gestion + 208 360 € (prévission d'augmentation de la subvention CIAS et des contributions obligatoires et du montant des admissions en non-valeur)

Répartition par nature des recettes réelles de fonctionnement

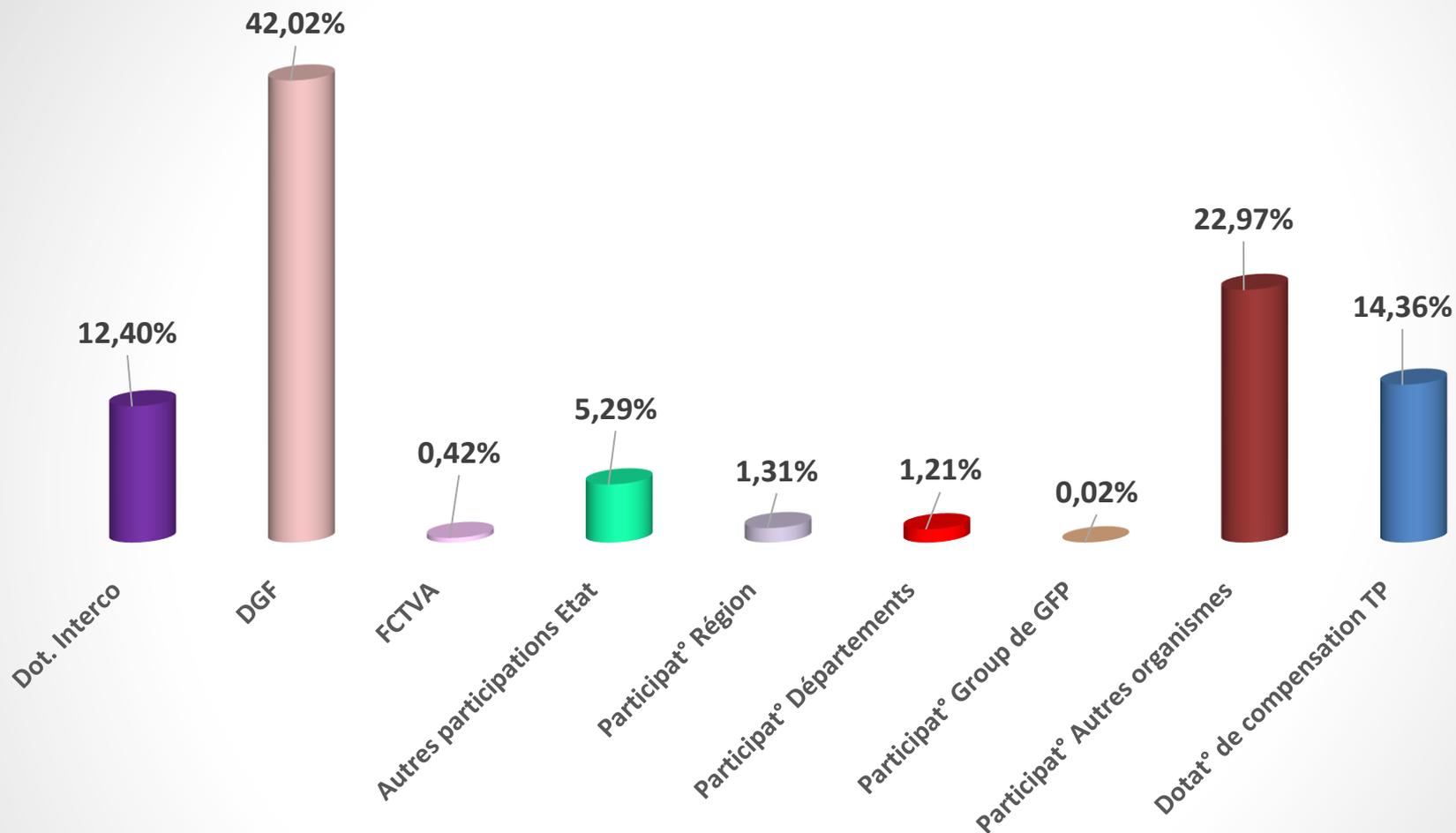
Répartition BP 2022



	Produits de services	Impôts et taxes	Dotations et participations	Autres recettes
■ B.P. 2021	2 690 000	16 076 000	4 786 300	336 000
■ B.P. 2022	2 835 500	16 363 740	4 759 300	312 300

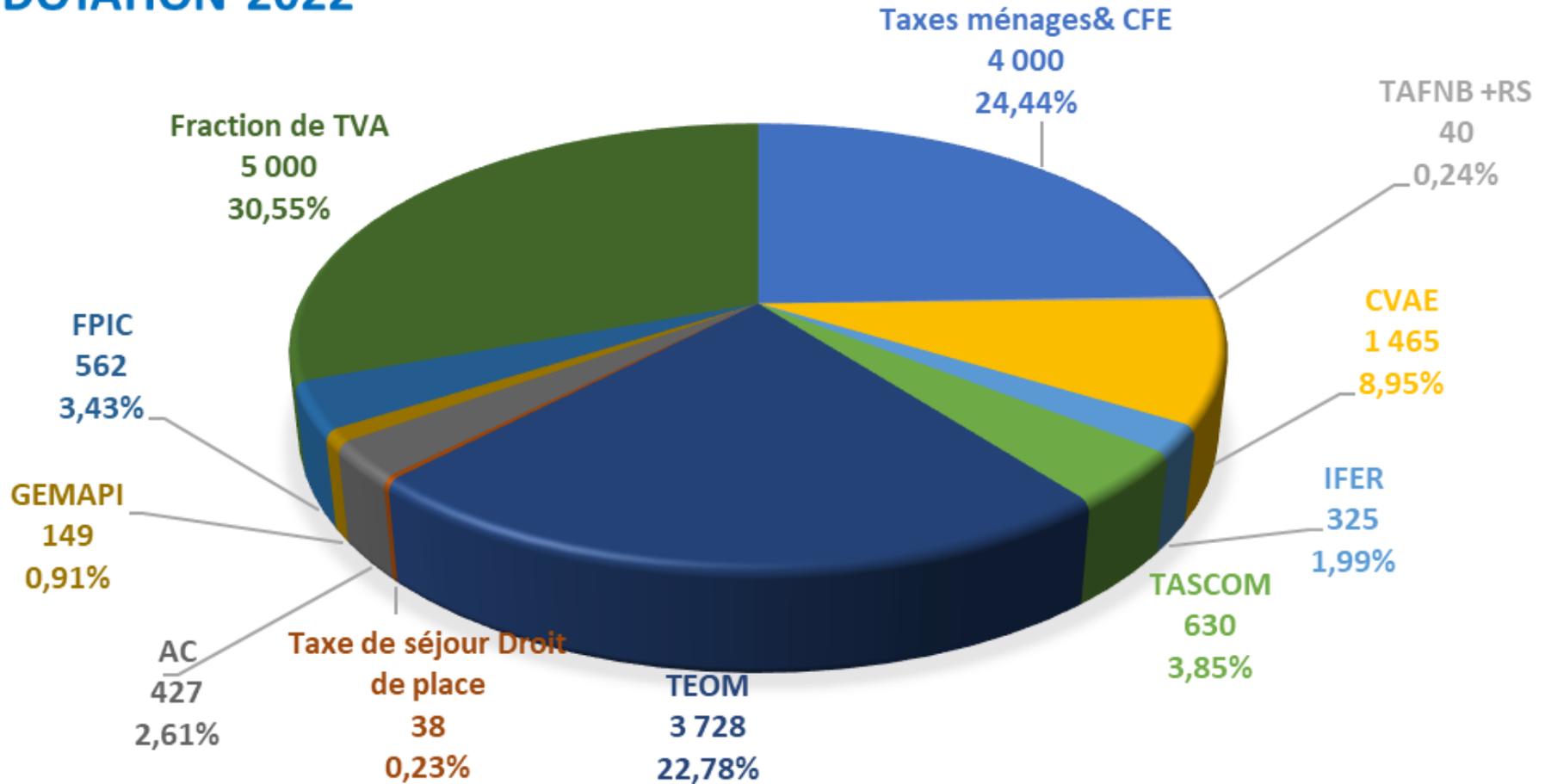
■ B.P. 2021 ■ B.P. 2022

Dotations et participations 2022 : 4 759 300 €



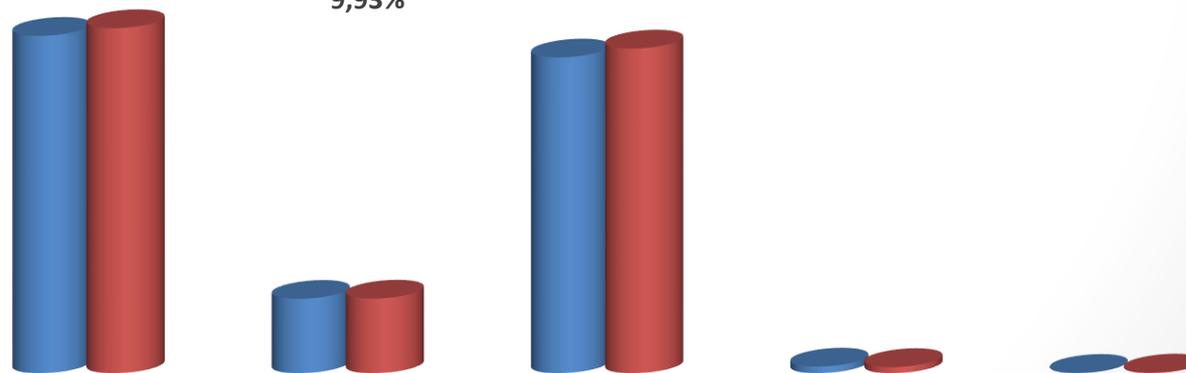
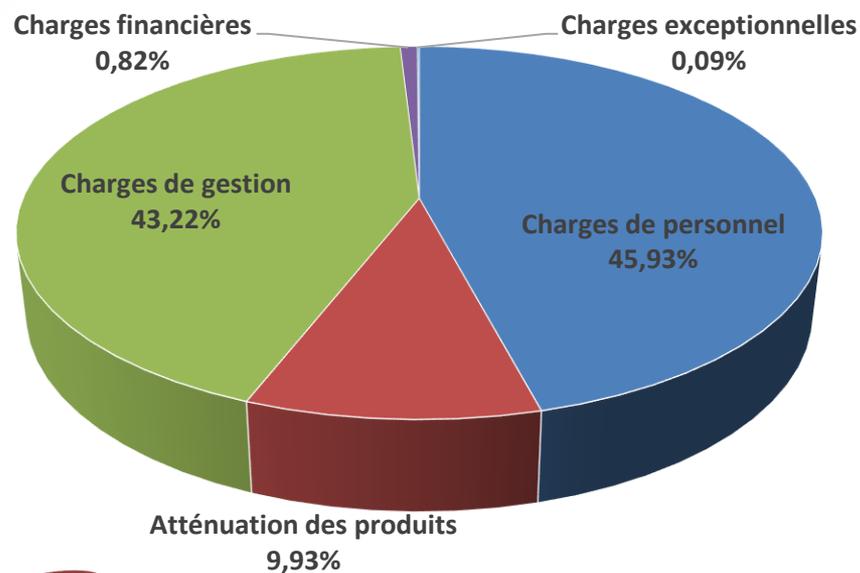
Fiscalité 2022 : 16 364 K€ répartition en K€

DOTATION 2022



Répartition par nature des dépenses réelles de fonctionnement

Répartition 2022



	Charges de personnel	Atténuation des produits	Charges de gestion	Charges financières	Charges exceptionnelles
■ B.P. 2021	10419 800	2297 200	9752 300	205 000	10 000
■ B.P. 2022	10656 190	2304 200	10027 360	190 000	21 300

■ B.P. 2021 ■ B.P. 2022

Section de fonctionnement

Présentation par fonction (opérations réelles)

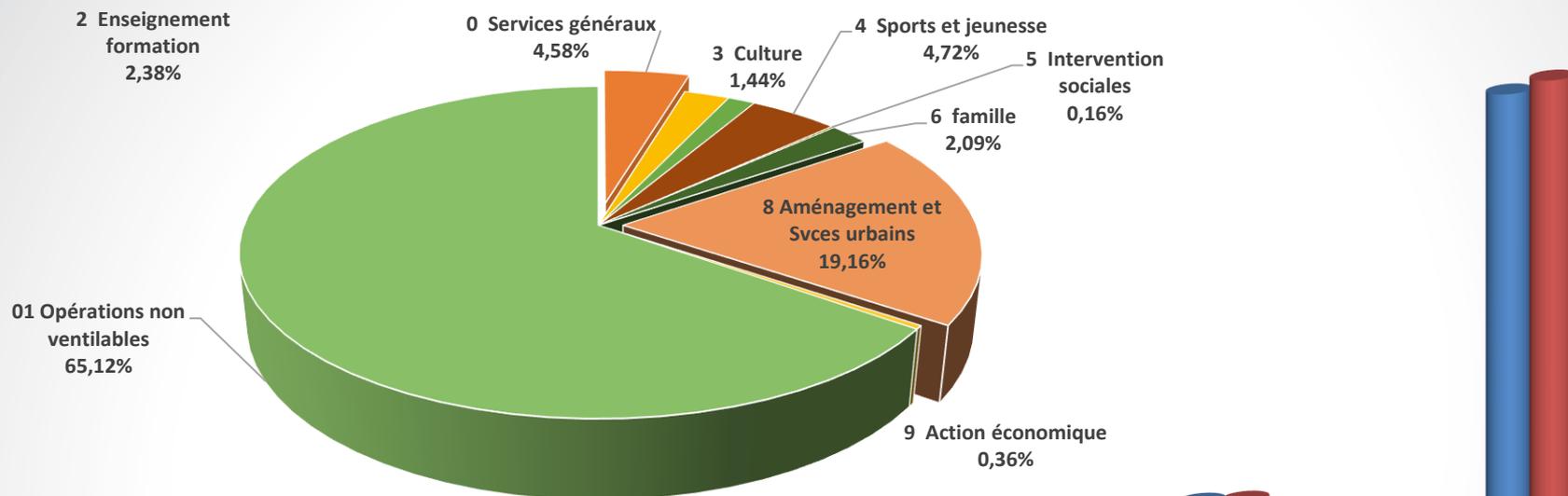
Budget principal	Dépenses €			Recettes €		
	BP 2021	BP 2022	Evol BP %	BP 2021	BP 2022	Evol BP %
0 Services généraux	4 575 005	4 718 990	3,15%	1 113 600	1 107 600	-0,54%
2 Enseignement formation	3 658 310	3 733 410	2,05%	565 900	574 600	1,54%
3 Culture	2 179 540	1 865 135	-14,43%	365 200	347 750	-4,78%
4 Sports et jeunesse	2 822 070	2 923 295	3,59%	1 096 000	1 147 800	4,73%
5 Intervention sociales	673 110	811 345	20,54%	41 600	41 000	-1,44%
6 famille	1 078 385	1 157 215	7,31%	506 700	504 500	-0,43%
8 Aménagement et Svces urbains	4 434 300	4 631 520	4,45%	4 665 300	4 717 840	1,13%
9 Action économique	771 380	864 940	12,13%	156 100	88 250	-43,47%
01 Opérations non ventilables	2 492 200	2 493 200	0,04%	15 377 900	15 741 500	2,36%
Total	22 684 300	23 199 050	2,27%	23 888 300	24 270 840	1,60%

Détail des fonctions en fin de document (diapo 59)

01 Opérations non ventilables : En dépenses (Frais financiers , remboursement sur fiscalité..)/ En Recettes (Fiscalité, Dotation de fonctionnement et d'intercommunalité...)

Section de Fonctionnement

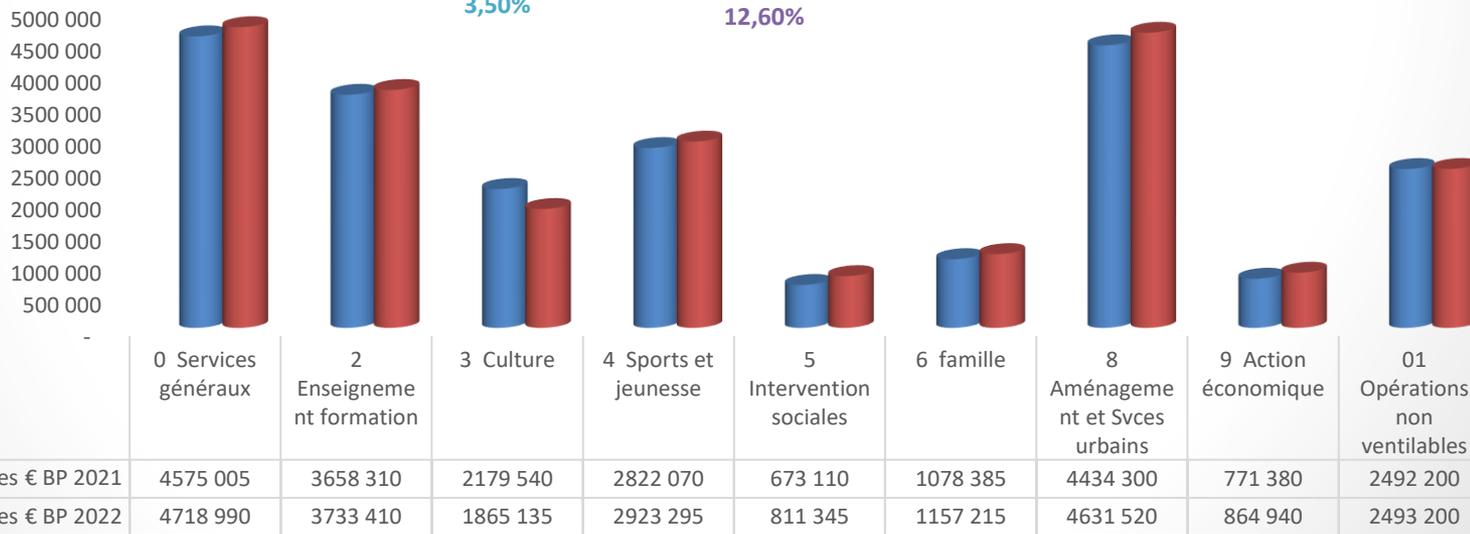
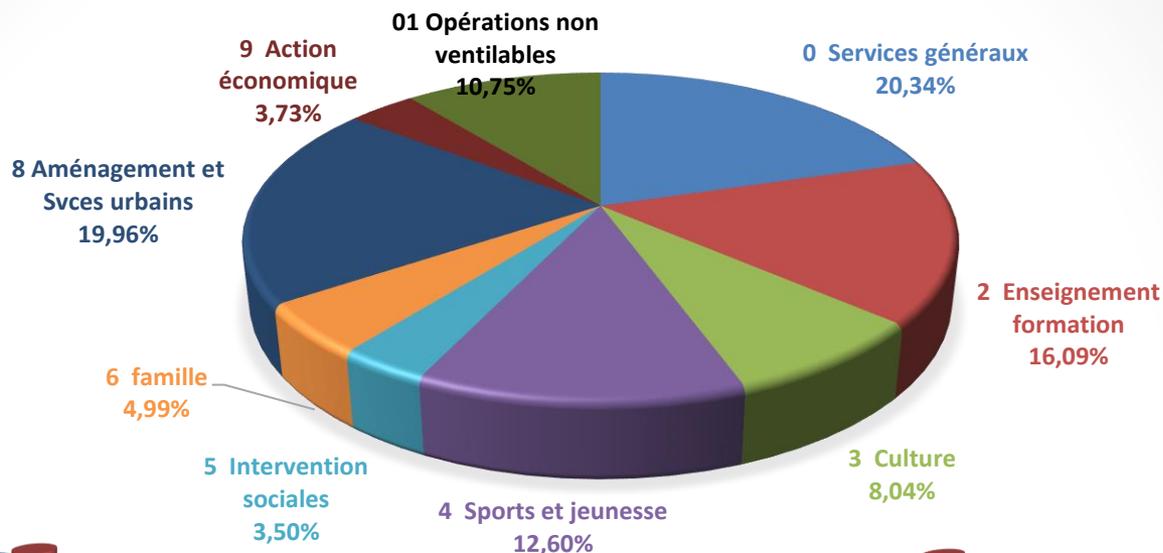
Présentation des recettes par fonction (opérations réelles)



	0 Services généraux	2 Enseignement formation	3 Culture	4 Sports et jeunesse	5 Intervention sociales	6 famille	8 Aménagement et Svces urbains	9 Action économique	01 Opérations non ventilables
■ Recettes € BP 2021	1 113 600	565 900	365 200	1 096 000	41 600	506 700	4 665 300	156 100	15 377 900
■ Recettes € BP 2022	1 107 600	574 600	347 750	1 147 800	41 000	504 500	4 717 840	88 250	15 741 500

Section de Fonctionnement

Présentation des dépenses par fonction (opérations réelles)



Section d'Investissement

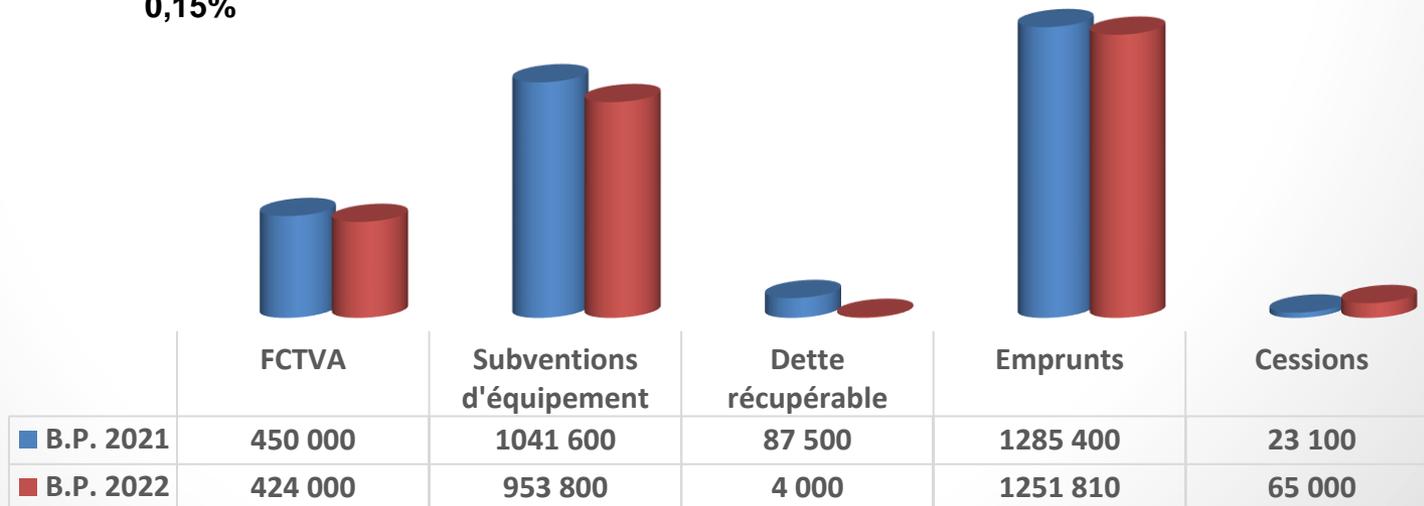
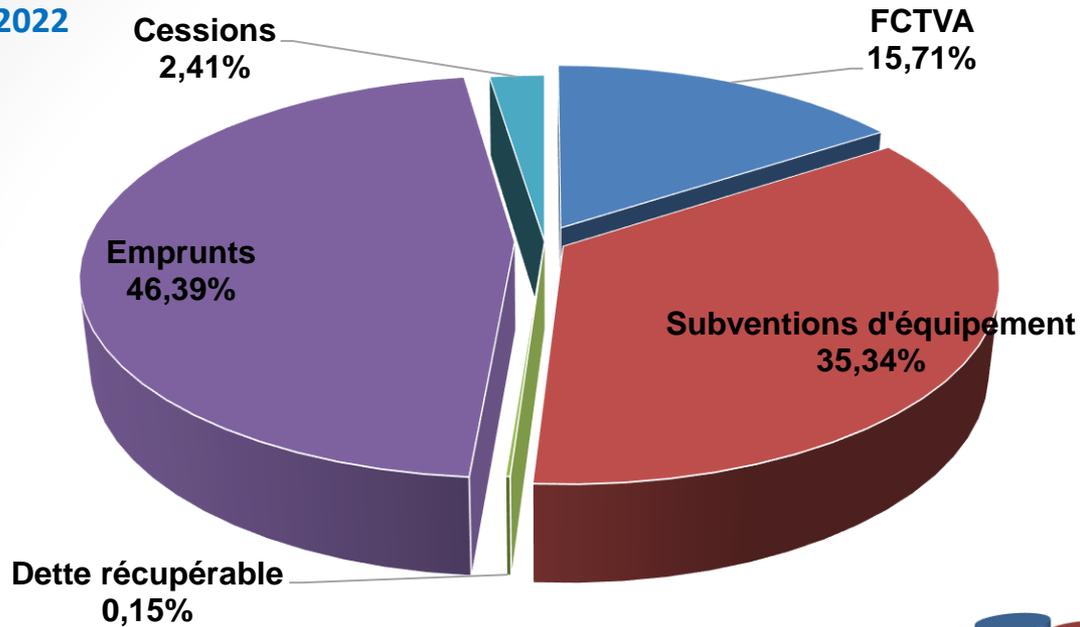
Présentation par nature

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	4 091 600	3 770 400	-7,85%	* Opérations réelles	2 887 600	2 698 610	-6,54%
Dettes en capital	704 000	701 000	-0,43%	FCTVA	450 000	424 000	-5,78%
Etudes et logiciels	444 100	305 800	-31,14%	Subventions d'équipement	1 041 600	953 800	-8,43%
Subventions d'équipement	541 900	116 250	-78,55%	Dettes récupérables	87 500	4 000	-95,43%
Matériel & mobilier	517 600	427 000	-17,50%	Emprunts	1 285 400	1 251 810	-2,61%
Travaux	1 834 000	2 026 800	10,51%	Cessions	23 100	65 000	181,39%
Avance remboursable	50 000	193 550	287,10%				
* Opérations d'ordre	43 000	30 000	-30,23%	* Opérations d'ordre	1 247 000	1 101 790	-11,64%
Amortissement	43 000	30 000	-30,23%	Amortissements	720 000	830 000	15,28%
				Virement S° Fonctionnement	527 000	271 790	-48,43%
TOTAL	4 134 600	3 800 400	-8,08%	TOTAL	4 134 600	3 800 400	-8,08%

Section d'Investissement

Présentation des recettes par nature

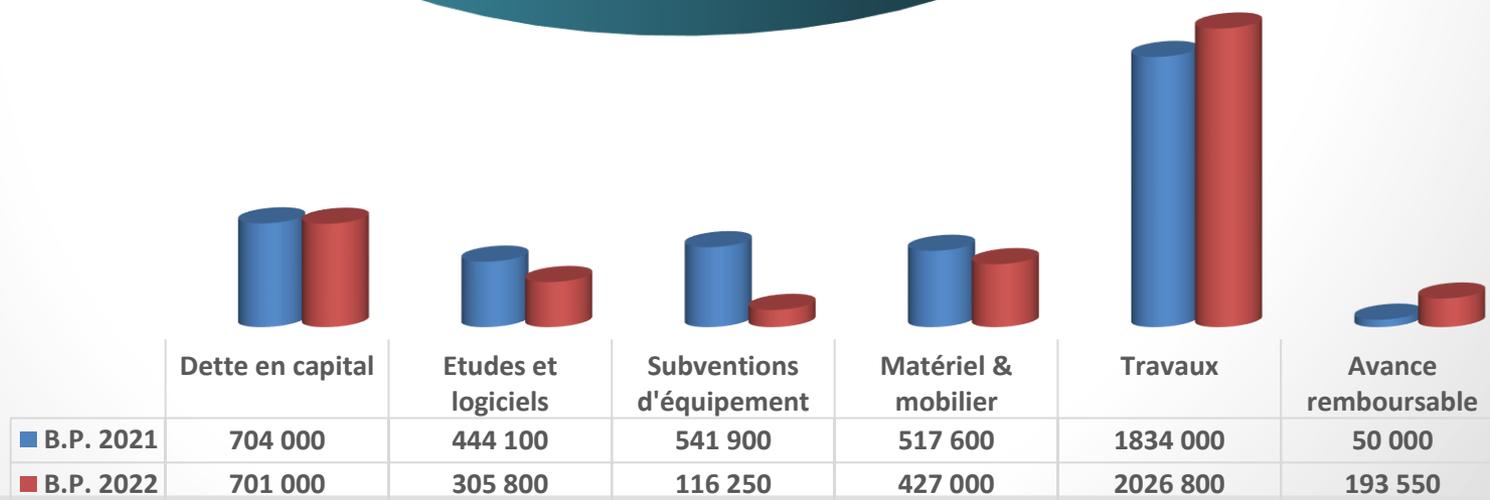
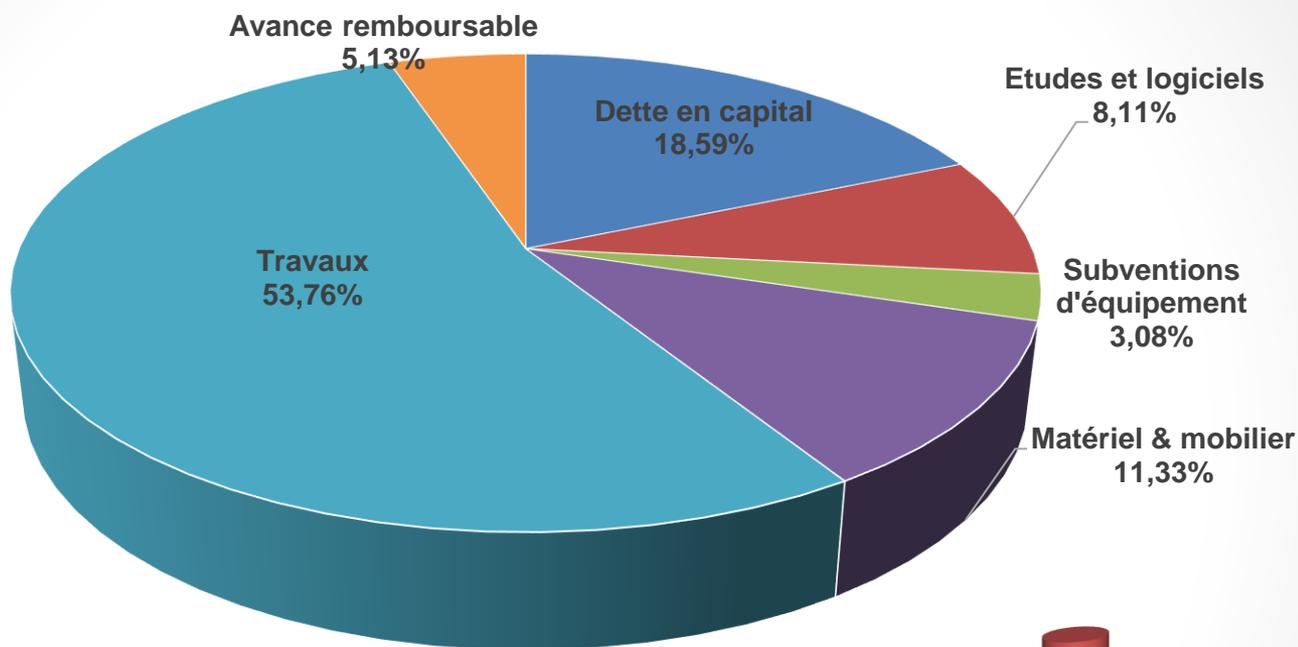
Répartition BP 2022



Section d'Investissement

Présentation des dépenses par nature

Répartition BP 2022



Investissements 2022

Dépenses d'équipement 2022 : 2 875 850 €

dont

- **Travaux école de Viennay 300 000 €**
- **Travaux de couvertures (Ecoles, complexe Léo Lagrange, Gatinéo & Montgazon) 403 900 €**
- **Pôle multi-accueil Maurice Caillon 300 000 €**
- **Extension école de Thénezay 240 000 €**
- **Travaux école de Pompaire 200 000 €**
- **Campus de Secondigny 189 000 €**
- **Campus de Parthenay 100 000 €**
- **Subventions d'équipement 116 250 €**
- **Achats de matériel, mobilier et véhicule 427 000 €**
- **Plan local d'urbanisme 161 000 €**

Section d'investissement

Présentation par fonction (opérations réelles)

Budget principal	Dépenses €			Recettes €		
	BP 2021	BP 2022	Evol BP %	BP 2021	BP 2022	Evol BP %
0 Services généraux	834 000	563 200	-32,47%	55 000	17 000	
2 Enseignement formation	1 196 000	1 026 800	-14,15%	660 100	700 000	6,04%
3 Culture	20 800	103 000	395,19%		46 700	
4 Sports et jeunesse	323 000	687 000	112,69%	326 500	190 100	-41,78%
5 Intervention sociales	156 100	-	-100,00%			
6 famille						
8 Aménagement et Svces urbains	668 700	464 800	-30,49%			
9 Action économique	260 000	191 800	-26,23%	71 500	4 000	-94,41%
01 Opérations non ventilables	633 000	733 800	15,92%	1 774 500	1 740 810	-1,90%
Total	4 091 600	3 770 400	-7,85%	2 887 600	2 698 610	-6,54%

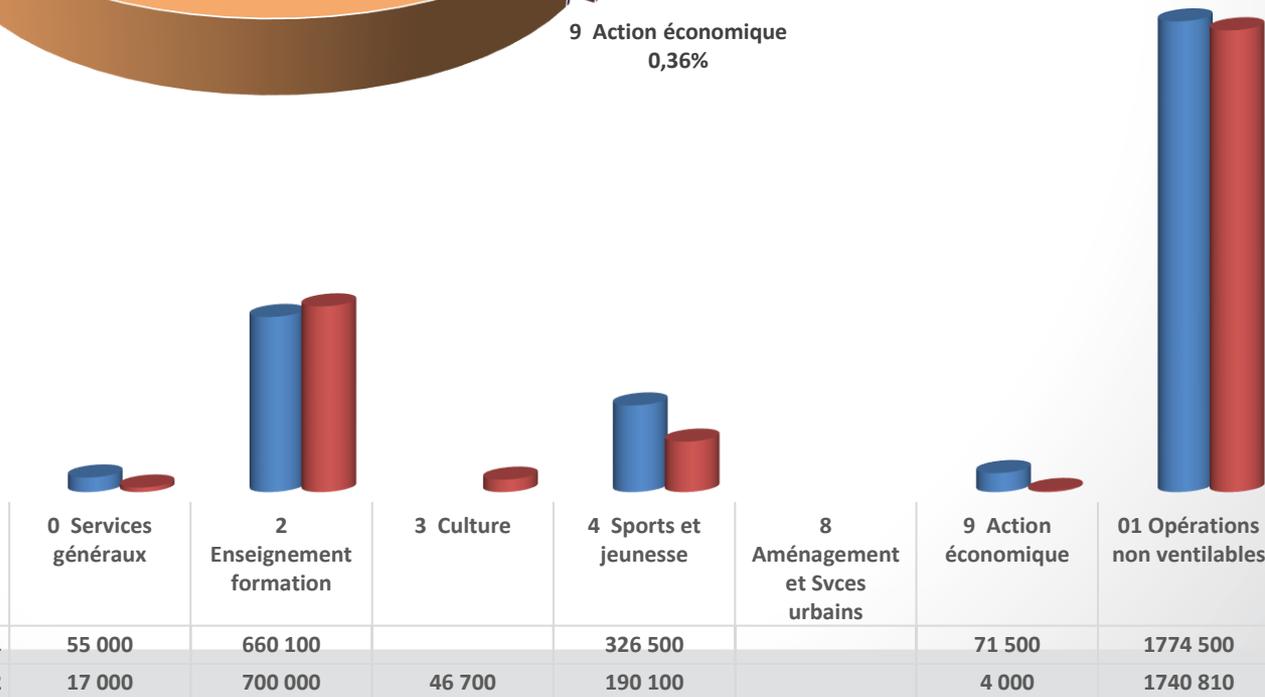
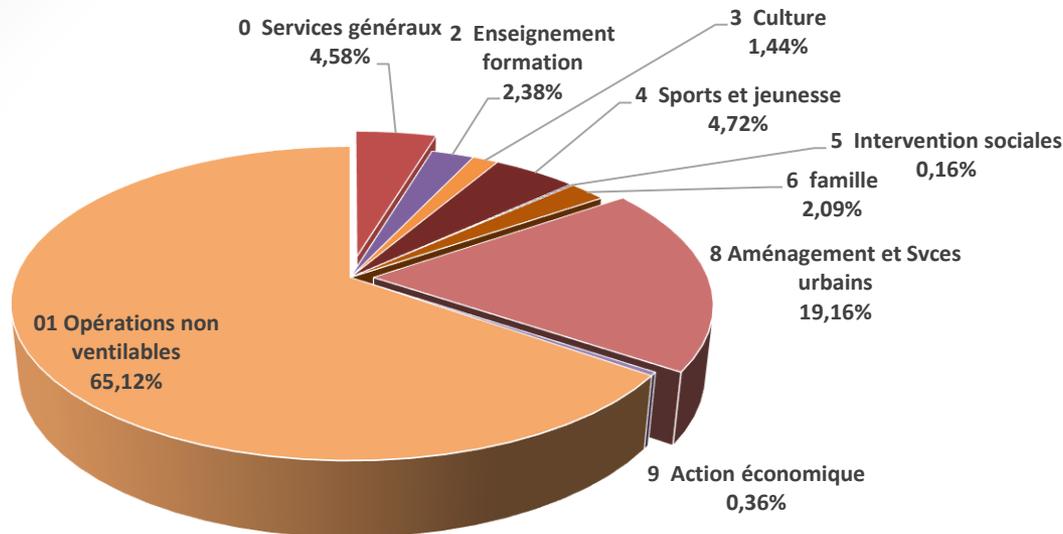
Détail des fonctions en fin de document (diapo 59)

01 Opérations non ventilables : En dépenses (remboursement dette en capital...) en recettes (Emprunt – FCTVA...)

Section d'Investissement

Présentation des recettes par fonction (opérations réelles)

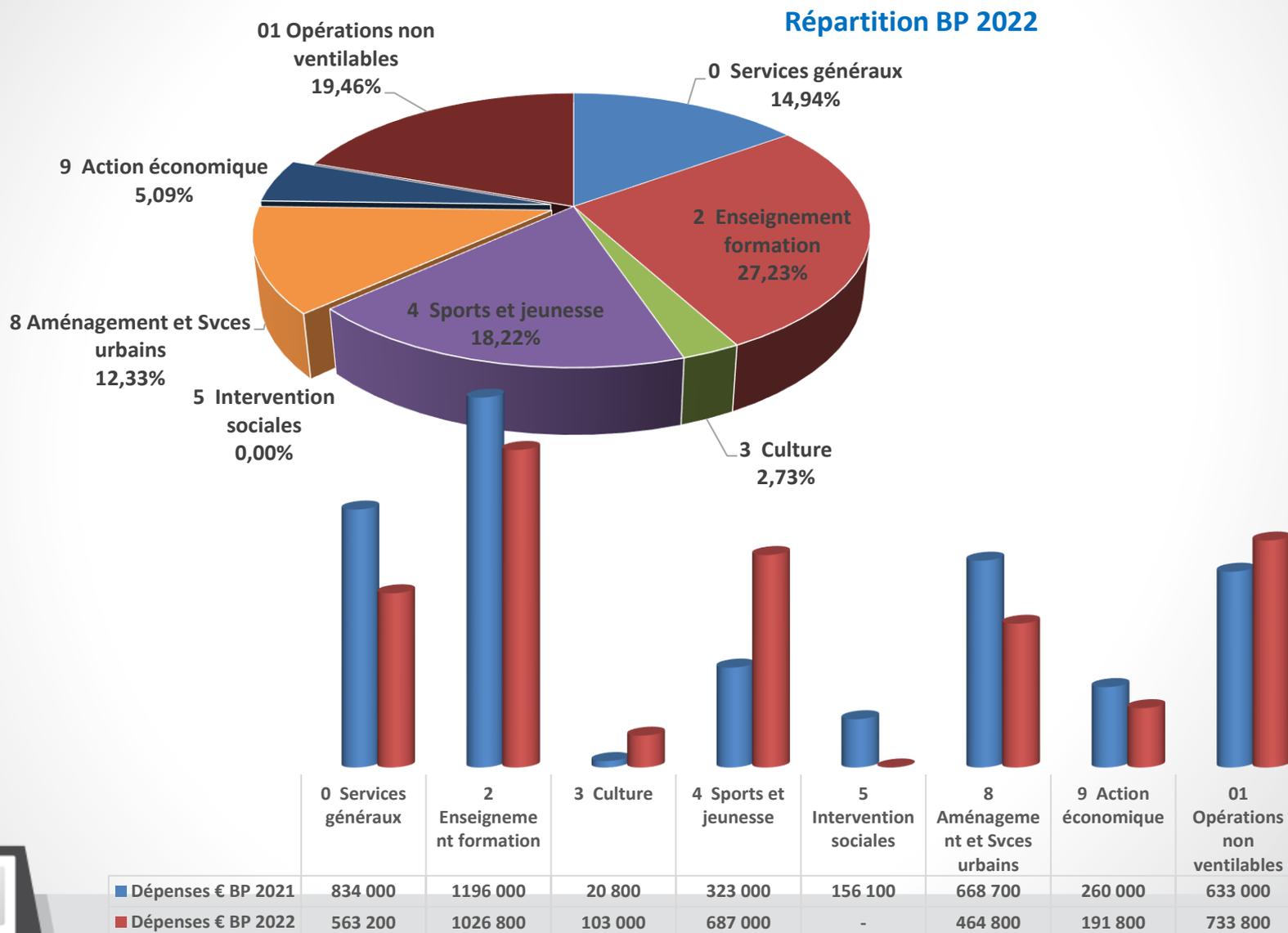
Répartition BP 2022



	0 Services généraux	2 Enseignement formation	3 Culture	4 Sports et jeunesse	8 Aménagement et Svces urbains	9 Action économique	01 Opérations non ventilables
■ Recettes € BP 2021	55 000	660 100	46 700	326 500	71 500	1774 500	1774 500
■ Recettes € BP 2022	17 000	700 000	46 700	190 100	4 000	1740 810	1740 810

Section d'Investissement

Présentation des dépenses par fonction (opérations réelles)



EQUILIBRE BUDGETAIRE DU SERVICE « DECHETS »

FINANCEMENT DU SERVICE DECHETS 2022

Opérations réelles

DEPENSES
4 161 640,00

Charges de personnel 398 340 €
Charges de gestion 3 726 030
charges financières 8 400 €
Autre charges 25 000€
Autres charges internes (3870 €)
AUTOFINANCEMENT 280 470,00

RECETTES
4 429 840,00

TEOM - 3 728 140 €
Participations 9 300 €
Produits des services 692 400 €

DEPENSES REELLES
268 200,00

Rembourst capital 71 300 €
196 900 € Dépenses d'équipement

4 429 840

RECETTES REELLES
0,00

AUTOFINANCEMENT 280 470,00

4 429 840

Pour mémoire BP 2021 - 4 480 700 €

EQUILIBRE BUDGETAIRE « GEMAPI »

FINANCEMENT DU SERVICE GEMAPI

2022

Opérations réelles

DEPENSES

149 000

Charges de personnel 8 000 €

Charges de gestion 141000

RECETTES

149 000

TAXE GEMAPI

149 000

Pour mémoire BP 2021 – 124 000 €

Budget 2022

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Restaurant & Marché aux Bestiaux Opérations soumises à TVA Parthenay

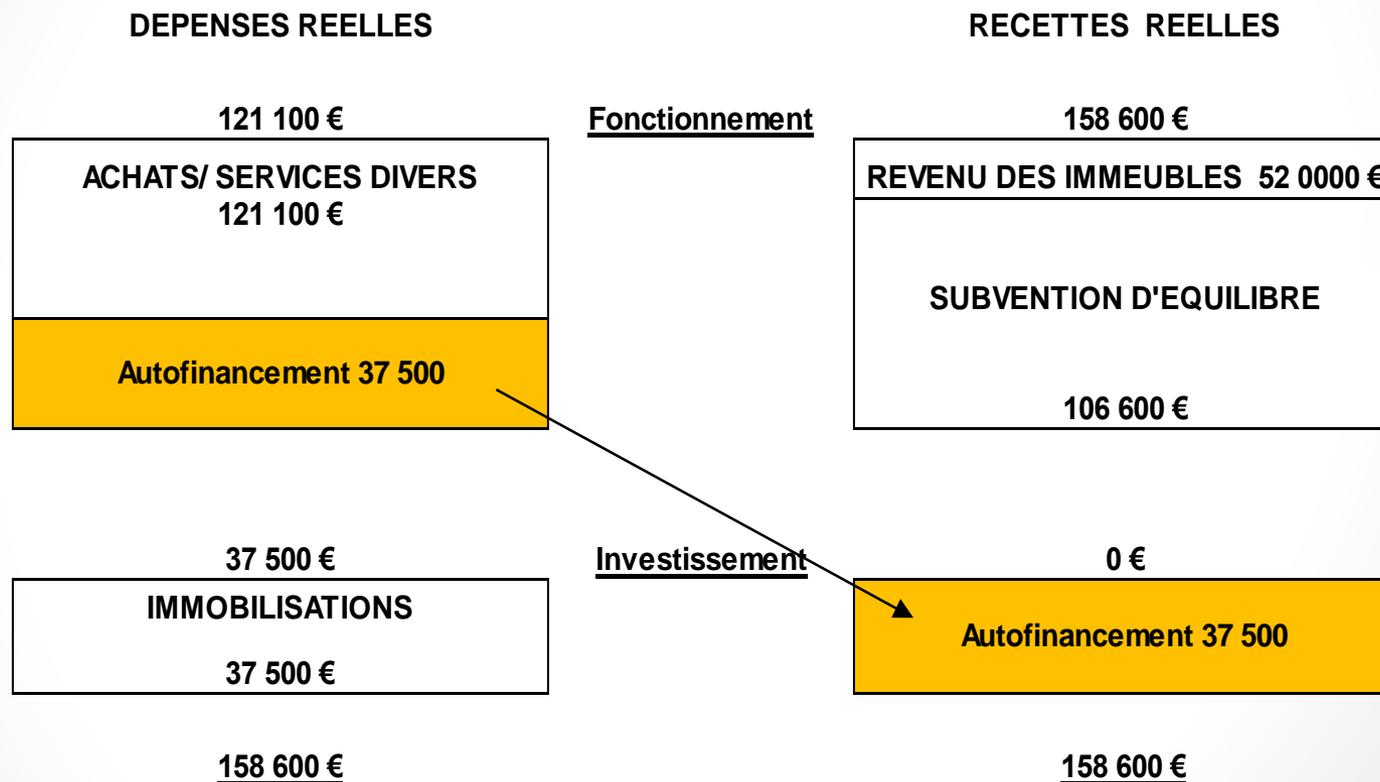
Nomenclature M14



Vue d'ensemble du budget Annexe Restaurant & Marché aux bestiaux

EQUILIBRE BUDGETAIRE Opérations réelles : 158 600 €

(pour mémoire budget 2021 : 193 000 €)



Equilibre budgétaire (opérations réelles) à hauteur de 158 600 €
(pour mémoire BP 2021 – 193 000 €)

Budget Restaurant Marché aux Bestiaux

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	108 000	121 100	12,13%	* Opérations réelles	140 000	158 600	13,29%
Charges à caractère général	108 000	121 100	12,13%	Produits de services	-		
Charges financières	-	-		Autres produits de gestion	51 000	52 000	1,96%
Charges exceptionnelles				Subvention d'équilibre	89 000	106 600	19,78%
* Opérations d'ordre	93 100	98 600	5,91%	* Opérations d'ordre	61 100	61 100	0,00%
TOTAL	201 100	219 700	9,25%	TOTAL	201 100	219 700	9,25%

DEPENSES



B.P. 2021



B.P. 2022

RECETTES



B.P. 2021



B.P. 2022

✓ Budget de fonctionnement en augmentation :

- dépenses d'entretien + 15 000 € et en recettes augmentation de la subvention d'équilibre du budget principal qui passe de 89 000 € à 106 600 €

Budget Restaurant Marché aux Bestiaux

Section d'investissement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	85 000	37 500	-55,88%	* Opérations réelles	53 000	-	-100,00%
Dette en capital		-		Emprunts	53 000	-	-100,00%
Travaux	85 000	37 500	-55,88%				
* Opérations d'ordre	61 100	61 100	0,00%	* Opérations d'ordre	93 100	98 600	5,91%
TOTAL	146 100	98 600	-32,51%	TOTAL	146 100	98 600	-32,51%

✓ Dépenses d'équipement 2022 : 37 500 €
(prévision de travaux de réhabilitation du bâtiment).

Budget 2022

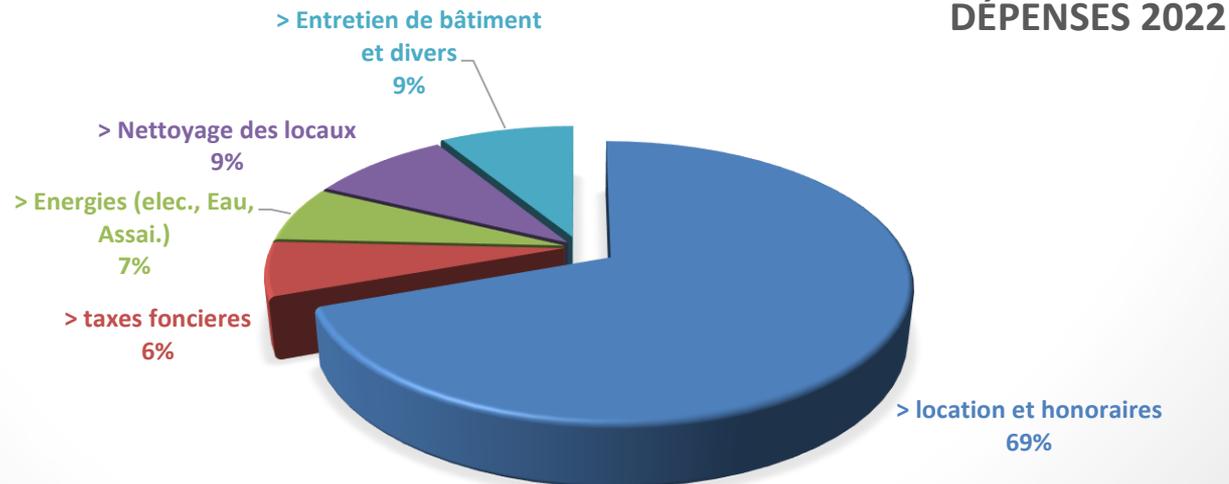
PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Maison de l'Emploi et des Entreprises Opérations soumises à TVA



Budget Maison de l'Emploi et des Entreprises

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	185 000	185 000	0,00%	* Opérations réelles	185 000	185 000	0,00%
Charges à caractère général	185 000	185 000	0,00%	Revenus des immeubles	139 000	139 000	0,00%
dont :				Prise en charge déficit	15 000	15 000	0,00%
> location et honoraires	128 600	128 400	-0,16%	Autre produit divers	31 000	31 000	0,00%
> taxes foncieres	7 800	11 800	51,28%				#DIV/0!
> Energies (elec., Eau, Assai.)	12 100	12 100	0,00%				
> Nettoyage des locaux	14 400	16 700	15,97%				
> Entretien de bâtiment et divers	22 100	16 000	-27,60%				
TOTAL	185 000	185 000	0,00%	TOTAL	185 000	185 000	0,00%



✓ Stabilité des recettes de location et de la subvention d'équilibre du budget principal de 15 000 €

Budget 2022

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE

Restaurant « Bois Pouvreau »

Opérations soumises à TVA

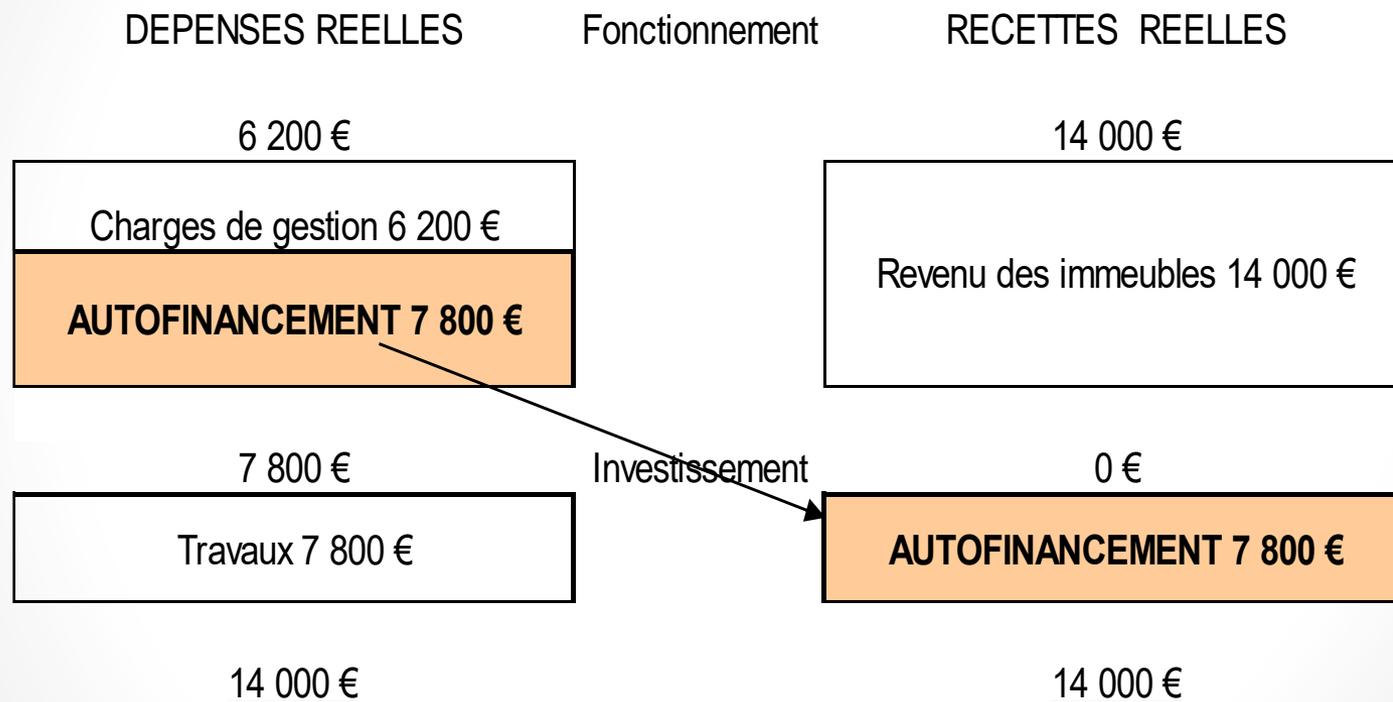
Nomenclature M 14



Vue d'ensemble du budget Restaurant « Bois Pouvreau »

Opérations réelles : 14 000 €

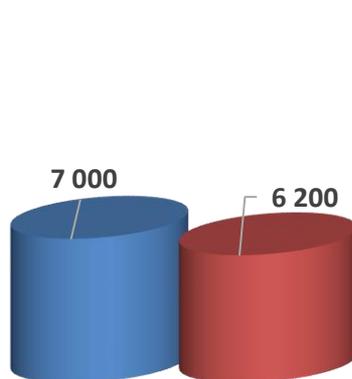
(pour mémoire budget 2021 : 34 500 €)



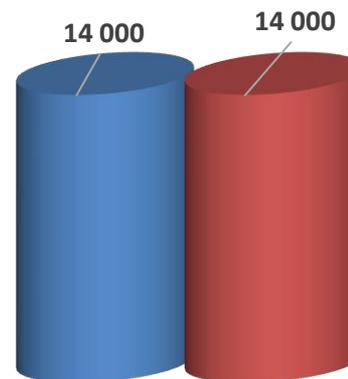
Budget Restaurant « Bois Pouvreau »

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	7 000	6 200	-11,43%	* Opérations réelles	14 000	14 000	0,00%
Charges à caractère général	7 000	6 200	-11,43%	Produits de services	-		
Charges financières		-		Autres produits de gestion	14 000	14 000	0,00%
Autres charges				Produits exceptionnels			
* Opérations d'ordre	8 600	14 000	62,79%	* Opérations d'ordre	1 600	6 200	287,50%
TOTAL	15 600	20 200	29,49%	TOTAL	15 600	20 200	29,49%



Dépenses réelles de fonctionnement



Recettes réelles de fonctionnement

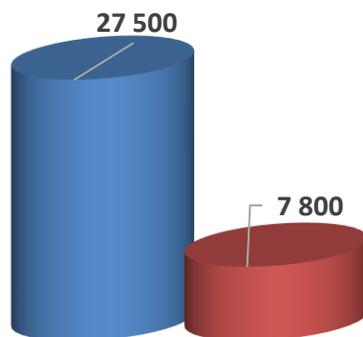
■ 2021 ■ 2022

✓ Stabilité du budget de fonctionnement

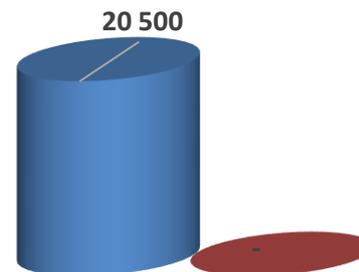
Budget Restaurant « Bois Pouvreau »

Section d'Investissement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	27 500	7 800	-71,64%	* Opérations réelles	20 500	-	-100,00%
Dette en capital		-		Emprunts	20 500		-100,00%
Etudes et logiciels		-		Subventions d'équipement		-	
Travaux	27 500	7 800	-71,64%				
* Opérations d'ordre	1 600	6 200	287,50%	* Opérations d'ordre	8 600	14 000	62,79%
TOTAL	29 100	14 000	-51,89%	TOTAL	29 100	14 000	-51,89%



Dépenses réelles d'investissement



Recettes réelles d'investissement

■ 2021 ■ 2022

✓ Enveloppe prévisionnelle d'investissement de 7 800 €

Budget 2022

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Hébergement Collectif Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14



Vue d'ensemble du budget « Hébergement Collectif »

Opérations réelles : 25 700 €

(pour mémoire budget 2021 : 39 200 €)

DEPENSES REELLES

13 600 €

CHARGES FINANCIERES 7 200 €

CHARGES DE FONCT. 6 400 €

AUTOFINANCEMENT

12 100 €

Investissement

RECETTES REELLES

25 700 €

REVENU DES IMMEUBLES

25 700 €

12 100 €

DETTE 12 100 €

Fonctionnement

0 €

AUTOFINANCEMENT

12 100 €

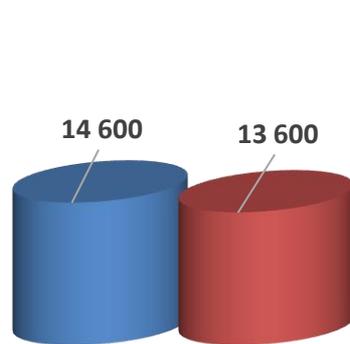
25 700 €

25 700 €

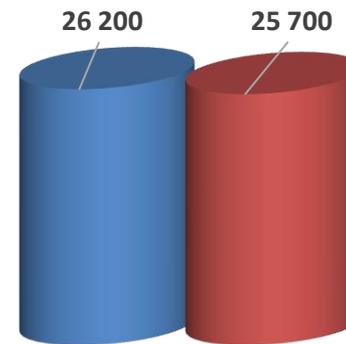
Budget Hébergement Collectif

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	14 600	13 600	-6,85%	* Opérations réelles	26 200	25 700	-1,91%
Charges à caractère général	6 900	6 400	-7,25%	Produits de services	26 200	25 700	-1,91%
Charges financières	7 700	7 200	-6,49%	dont :			
Autres charges				> subvention d'équilibre			
* Opérations d'ordre	11 600	28 000	141,38%	* Opérations d'ordre	-	15 900	
TOTAL	26 200	41 600	58,78%	TOTAL	26 200	41 600	58,78%



Dépenses réelles de fonctionnement



Recettes réelles de fonctionnement

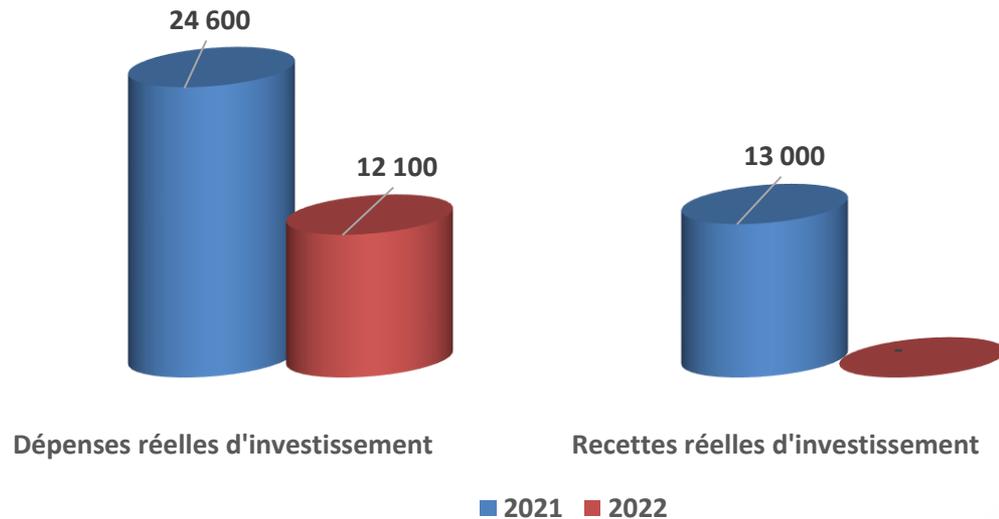
■ 2021 ■ 2022

- ✓ Légère baisse du budget de fonctionnement - Baisse des recettes annexes (photovoltaïque) et baisse des frais financiers

Budget Hébergement Collectif

Section d'Investissement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	24 600	12 100	-50,81%	* Opérations réelles	13 000	-	-100,00%
Dette en capital	11 600	12 100	4,31%	Emprunts	13 000	-	-100,00%
Etudes et logiciels	-			Subventions d'équipement	-	-	
Travaux	13 000		-100,00%				
* Opérations d'ordre	-	15 900	-	* Opérations d'ordre	11 600	28 000	141,38%
TOTAL	24 600	28 000	13,82%	TOTAL	24 600	28 000	13,82%



✓ Baisse du budget d'investissement – pas de travaux d'équipement en 2022

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE **Activités Economiques** **Opérations soumises à TVA** **Parthenay**

Nomenclature M 14

Vue d'ensemble du budget Annexe Aff. Economiques TVA

Opérations réelles : 569 300 €

(pour mémoire budget 2021 : 742 800 €)

DEPENSES REELLES

Fonctionnement

RECETTES REELLES

80 300 €

143 700 €

charges de gestion 76 800 €
Charges financières 3 500 €
AUTOFINANCEMENT 63 400 €

Locations 118 500 € + subvention d'équilibre 25 200

Investissement

489 000 €

425 600 €

Dette en capital 10 000 €
Immobilisation 479 000 €

CAF NETTE 53 400 €

AUTOFINANCEMENT 63 400 €
Emprunt 425 600 €

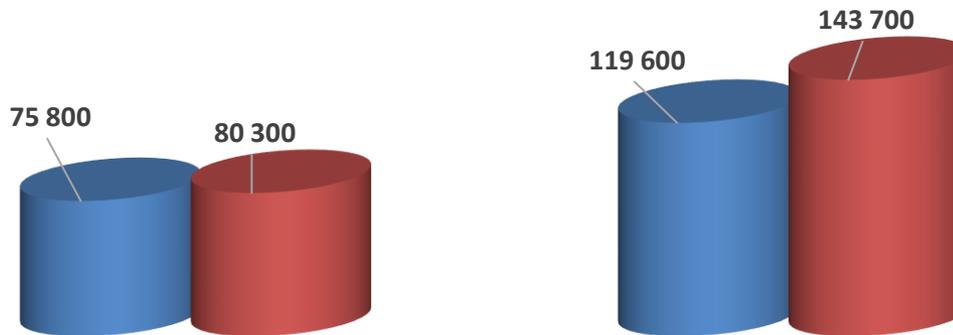
569 300 €

569 300 €

Budget Activités Economiques TVA Parthenay

Section de fonctionnement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	75 800	80 300	5,94%	* Opérations réelles	119 600	143 700	20,15%
Charges à caractère général	65 800	76 800	16,72%	Revenus des immeubles	48 600	118 500	143,83%
Charges financières	10 000	3 500	-65,00%	Subvention d'équilibre	71 000	25 200	-64,51%
Autres charges				Autres produits divers		-	
* Opérations d'ordre	61 800	81 400	31,72%	* Opérations d'ordre	18 000	18 000	0,00%
Amortissement	61 800	81 400	31,72%	Amortissements Subv. Equip.	18 000	18 000	0,00%
d'investissement	-						
TOTAL	137 600	161 700	17,51%	TOTAL	137 600	161 700	17,51%



Dépenses réelles de fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement

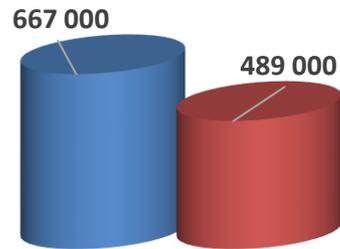
■ 2021 ■ 2022

- ✓ Evolution du budget de fonctionnement avec l'arrivée d'un nouvel équipement : l'espace 66 avec des recettes et des charges supplémentaires et une diminution de la subvention d'équilibre du budget principal de 25 200 €

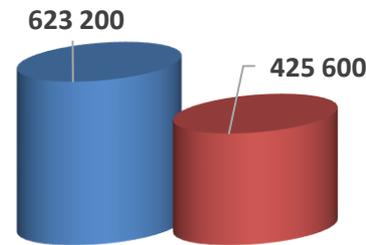
Budget Activités Economiques TVA Parthenay

Section d'Investissement

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	667 000	489 000	-26,69%	* Opérations réelles	623 200	425 600	-31,71%
Dette en capital	10 000	10 000	0,00%	Emprunts	623 200	425 600	-31,71%
Etudes et logiciels	85 000	50 000	-41,18%	Subventions d'équipement	-	-	
Matériel & Mobilier - Achat de terrain	468 000	304 000	-35,04%				
Travaux	104 000	125 000	20,19%				
* Opérations d'ordre	18 000	18 000	0,00%	* Opérations d'ordre	61 800	81 400	31,72%
Amortissement	18 000	18 000	0,00%	Amortissements	61 800	81 400	31,72%
				Virement section de fonctionnement			
TOTAL	685 000	507 000	-25,99%	TOTAL	685 000	507 000	-25,99%



Dépenses réelles d'investissement



Recettes réelles d'investissement

■ 2021 ■ 2022

- ✓ Dépenses d'équipement pour un montant de 479 000 € avec un financement par emprunt de 425 600 €

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE

ZAE « Pâtis Bouillon »

Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14

Budget ZAE « Pâtis Bouillon »

FONCTIONNEMENT							
DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	11 700	9 000	-23,08%	* Opérations réelles	11 700	9 000	-23,08%
Charges à caractère général	11 700	9 000	-23,08%	Ventes de terrains	11 700	9 000	-23,08%
Charges financières							
* Opérations d'ordre	111 700	9 000	-91,94%	* Opérations d'ordre	111 700	9 000	-91,94%
TOTAL	123 400	18 000	-85,41%	TOTAL	123 400	18 000	-85,41%
INVESTISSEMENT							
DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	-	-		* Opérations réelles	-	-	
Dette en capital		-		Emprunts		-	
* Opérations d'ordre	111 700	9 000	-91,94%	* Opérations d'ordre	111 700	9 000	-91,94%
TOTAL	111 700	9 000	-91,94%	TOTAL	111 700	9 000	-91,94%

Stock de terrain au 1^{er} janvier 2022 : 12 154 m² pour une valeur de 97 323 € (8 €/m²)

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE

ZAE « Bressandière »

Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14

Budget ZAE Bressandière

FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	60 000	67 100	11,83%	* Opérations réelles	60 000	67 100	11,83%
Charges à caractère général	60 000	67 100	11,83%	Ventes de terrains	60 000	67 100	11,83%
Charges financières							
* Opérations d'ordre	381 700	-	-100,00%	* Opérations d'ordre	381 700	-	-100,00%
TOTAL	441 700	67 100	-84,81%	TOTAL	441 700	67 100	-84,81%

INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	-	-		* Opérations réelles	-	-	
Dette en capital		-		Emprunts		-	
* Opérations d'ordre	381 700	67 100	-82,42%	* Opérations d'ordre	381 700	67 100	-82,42%
TOTAL	381 700	67 100	-82,42%	TOTAL	381 700	67 100	-82,42%

**PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE
ZAC « Bressandière »
Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14**

Budget ZAC de la Bressandière

FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	43 500	115 200	164,83%	* Opérations réelles	43 500	115 200	164,83%
Charges à caractère général	35 500	107 200	201,97%	Ventes de terrains	43 500	115 200	164,83%
Charges financières	8 000	8 000	0,00%				
* Opérations d'ordre	1 581 500	123 200	-92,21%	* Opérations d'ordre	1 581 500	123 200	-92,21%
TOTAL	1 625 000	238 400	-85,33%	TOTAL	1 625 000	238 400	-85,33%

INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	1 000 000	-	-100,00%	* Opérations réelles	1 000 000	-	
Dette en capital	1 000 000	-	-100,00%	Emprunts	1 000 000	-	
* Opérations d'ordre	1 573 500	115 200	-92,68%	* Opérations d'ordre	1 573 500	115 200	-92,68%
TOTAL	2 573 500	115 200	-95,52%	TOTAL	2 573 500	115 200	-95,52%

Stock de terrain au 1^{er} janvier 2022 : 87 707 m² pour une valeur estimée à 982 318 €
(prix du m² 10 € et 15€)

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE ZAE La Peyratte Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14

Budget ZAE La Peyratte

FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	11 200	23 200	107,14%	* Opérations réelles	11 200	23 200	107,14%
Charges à caractère général	11 200	23 200	107,14%	Ventes de terrains	11 200	23 200	107,14%
Charges financières							
* Opérations d'ordre	16 700	23 200	38,92%	* Opérations d'ordre	16 700	23 200	38,92%
Variation de stock de terrains	16 700	23 200	38,92%	Variation de stock de terrains	16 700	23 200	38,92%
Frais accessoires				Transfert charges financières			
TOTAL	27 900	46 400	66,31%	TOTAL	27 900	46 400	66,31%

INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	-	-		* Opérations réelles	-	-	
Dette en capital		-		Emprunts		-	
* Opérations d'ordre	16 700	23 200	38,92%	* Opérations d'ordre	16 700	23 200	38,92%
TOTAL	16 700	23 200	38,92%	TOTAL	16 700	23 200	38,92%

Stock de terrain au 1^{er} janvier 2022 : 56 094 m² pour une valeur estimée de 196 207 €

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE ZAE Bellevue Secondigny Opérations soumises à TVA

Nomenclature M 14

Budget ZAE Bellevue Secondigny

FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	90 000	104 100	15,67%	* Opérations réelles	90 000	-	-100,00%
Charges à caractère général	90 000	104 100	15,67%	Ventes de terrains	90 000	-	-100,00%
Charges financières							
* Opérations d'ordre	249 000	-	-100,00%	* Opérations d'ordre	249 000	104 100	-58,19%
Variation de stock de terrains	249 000	-	-100,00%	Variation de stock de terrains	249 000	104 100	-58,19%
Frais accessoires				Transfert charges financières			
TOTAL	339 000	104 100	-69,29%	TOTAL	339 000	104 100	-69,29%

INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	-	-		* Opérations réelles	-	104 100	
Dette en capital		-		Emprunts		104 100	
* Opérations d'ordre	249 000	104 100	-58,19%	* Opérations d'ordre	249 000	-	-100,00%
TOTAL	249 000	104 100	-58,19%	TOTAL	249 000	104 100	-58,19%

Stock de terrain au 1^{er} janvier 2022 : 2 300 m² pour une valeur estimée à 10 511 € (prix 50 du terrain de 4,57 € et 6,10 €/m²) * Terrain vendu en 2021 sortie effective en 2022

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE Energie Photovoltaïque Opérations soumises à TVA

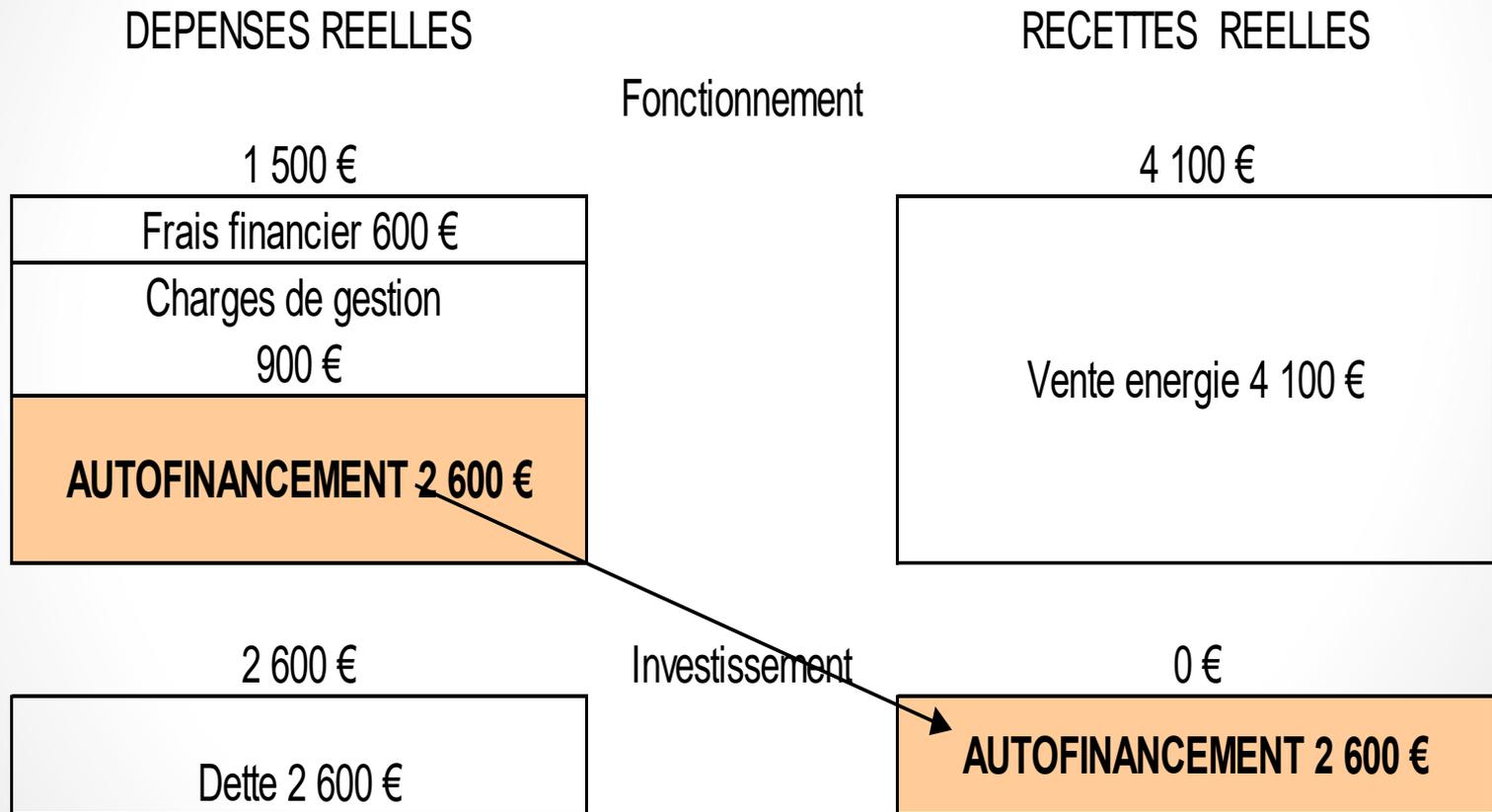
Nomenclature M 4



Vue d'ensemble du budget Energie Photovoltaïque

Opérations réelles : 4 100 €

(pour mémoire BP 2021 4100 €)



Budget Energie Photovoltaïque

FONCTIONNEMENT

DEPENSES (€) FONCTIONNEMENT				RECETTES (€) FONCTIONNEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	1 550	1 500	-3,23%	* Opérations réelles	4 100	4 100	0,00%
Charges à caractère général	670	670	0,00%	Ventes d'énergie	4 100	4 100	0,00%
Charges financières	650	600	-7,69%	Produits exceptionnels	-		
Autres charges							
Impôts sur les bénéfices	230	230	0,00%				
* Opérations d'ordre	2 550	2 600	1,96%	* Opérations d'ordre	-	-	
TOTAL	4 100	4 100	0,00%	TOTAL	4 100	4 100	0,00%

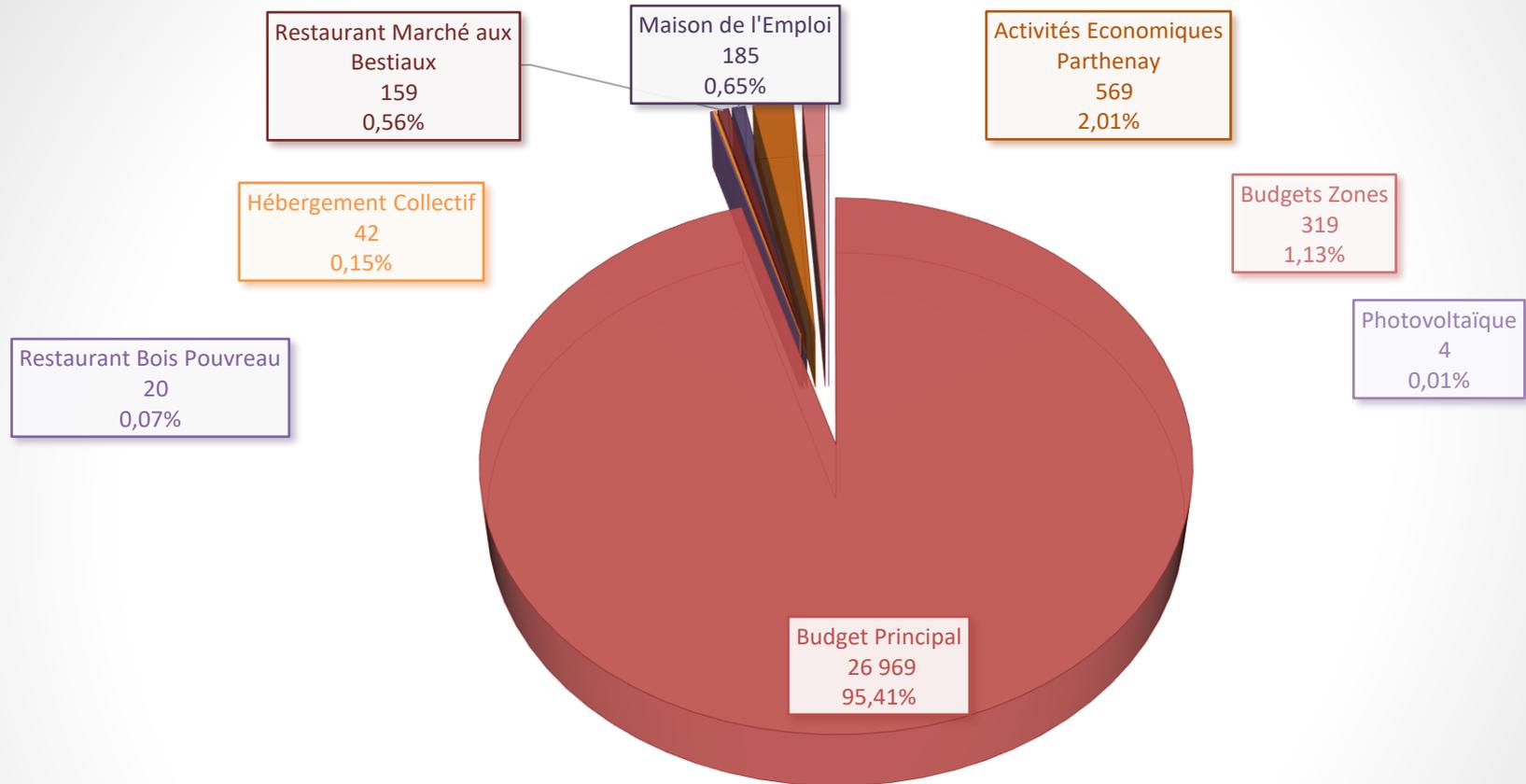
INVESTISSEMENT

DEPENSES (€) INVESTISSEMENT				RECETTES (€) INVESTISSEMENT			
	B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %		B.P. 2021	B.P. 2022	Evol BP %
* Opérations réelles	2 550	2 600	1,96%	* Opérations réelles	-	-	
Dettes en capital	2 550	2 600	1,96%	Emprunts	-	-	
Travaux	-						
* Opérations d'ordre	-	-	#DIV/0!	* Opérations d'ordre	2 550	2 600	0
TOTAL	2 550	2 600	1,96%	TOTAL	2 550	2 600	0

CONSOLIDATION BUDGETAIRE

CONSOLIDATION BUDGETAIRE 2022

opérations réelles en k€



Budget global de 28 266 850 € en opérations réelles
(30 176 340 € avec les écritures d'ordre budgétaire)

CONSOLIDATION ENCOURS DE DETTE

Etat de la dette

Encours de dette et capacité de désendettement

BUDGETS	CRD au 1/01/2022	Rembt capital 2022	Emprunt prévis. 2022	CRD au 31/12/2022	CAF Brute
Budget principal	7 710 780	700 848	1 251 810	8 261 742	1 071 790
Marché aux Bestiaux			0	0	37 500
Restaurant Bois Pouvreau			0	0	7 800
Hébergement collectif	150 412	12 098	0	138 314	12 100
Activités économiques Py	60 000	10 000	425 600	475 600	63 400
Zac de la Bressandière	1 000 000	0	0	1 000 000	
Photovoltaïque	28 043	2 573		25 470	2 600
	8 949 235	725 519	1 677 410	9 901 125	1 195 190

Capacité de désendettement Budget Principal	7,71
Capacité de désendettement avec l'ensemble des budgets	8,30

Etat du personnel

Effectifs au 1^{er} janvier 2022

- ❑ Agents titulaires : 196,86 ETP

- ❑ Agents non titulaires : 26,84 ETP

- ❑ Soit un total de 223,70 ETP

Annexe : détail des fonctions

0 - SERVICES GENERAUX

Finances - Assurances - marchés publics

Elus

Ressources Humaines

Administration générale

Intendance

Service Achats

Services Techniques

Service Communication

Services Territoire et proximité

Informatique- téléphonie

2 - ENSEIGNEMENT FORMATION

Service Scolaire & Etablissements scolaires

3 - CULTURE

Médiathèques

Ecole d'Arts Plastiques

Service Culturel - PLEA

Ludothèque

Animation et Patrimoine

Jeux et FLIP

Ecole de Musique

4 - SPORTS & JEUNESSE

Service des Sports

Activités et infrastructures sportives - Secondigny & Parthenay

Centre aquatique Gatinéo & St Aubin

Service Enfance

Campus

Contrats enfance

Espace enfance Thénezay

Espace enfance Ménigoute

CLSH itinérant secteur Amailloux

CLSH Parthenay

5 - INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE

Aire d'accueil GDV Parthenay & Secondigny

Aire de Grand Passage

6 - FAMILLE

Crèche "les lucioles"

Point accueil enfance Parthenay -PAE

RAM Secondigny

RAM La Peyratte

RAM Amailloux

Relais des parents

Relais des petits

Halte garderie "Les Galipettes"

8 - AMENAGEMENT ET SERVICES URBAINS - ENVIRONNEMENT

Cellule autorisation droits des sols

Collecte & traitement des ordures ménagères

Bureau d'Etude Technique VRD

GEMAPI

Service hydraulique et environnement

9 - ACTION ECONOMIQUE

Service économique

Tourisme

Camping Bois-Vert