



Communauté de Communes
Terrassonnais
Haut Périgord Noir

Conseil Communautaire

4 avril 2022

VOTE du produit attendu de la taxe GEMAPI

Nouveaux projets

Fiscalité

Budget 2022

90 932,31€



Communauté de Communes
Terrassonnais
Haut Périgord Noir

Nouveaux projets

Fiscalité

Budget 2022

LE BUDGET 2022

Une proposition de budget qui répond à

I- Une répartition par thématique

Une offre économique et une attractivité à offrir

Consacrer l'espace communautaire comme espace de solidarités

Une offre de services multi générationnels

Une attractivité spatiale en matière d'aménagement, d'habitat et de développement durable

II- Un équilibre territorial

Projets *Transversaux*



Centralités, bassin de vie



Maillage Villageois



150 000 € pour l'économie

Favoriser l'autonomie en milieu rural : 470 000 €

Développement ZA 2, 9 M€

MFS : 70 000 €

Projet alimentaire de territoire

PVD ORT

Assainissement : 3 638 000 €

VOLET HABITAT (opah) : 250 000 €

Fibre : 130 000 €

PLUI, SCOT, PCAET

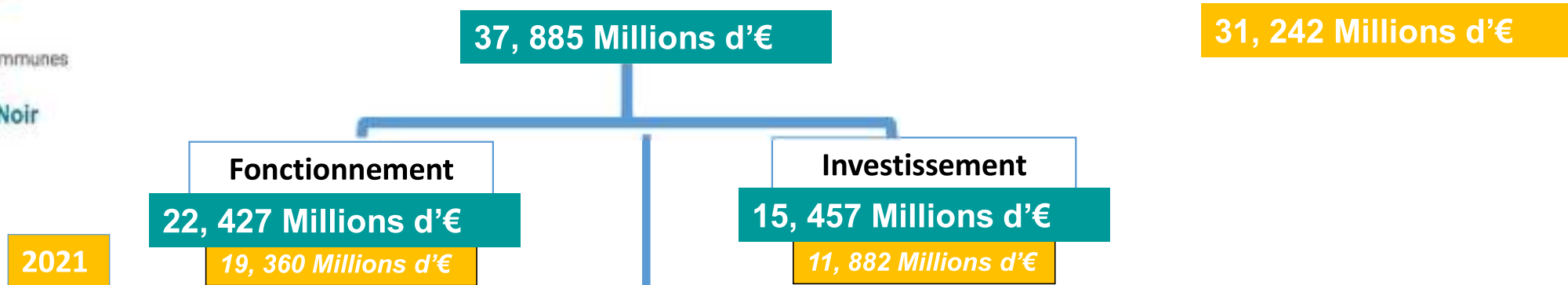
ALSH Badefols : 20 000 €

CTG

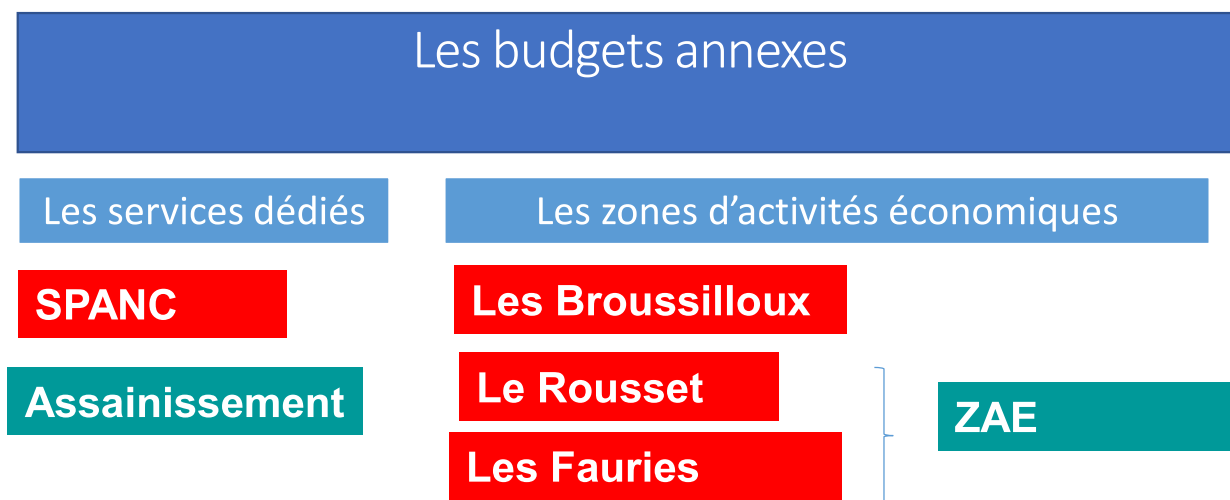
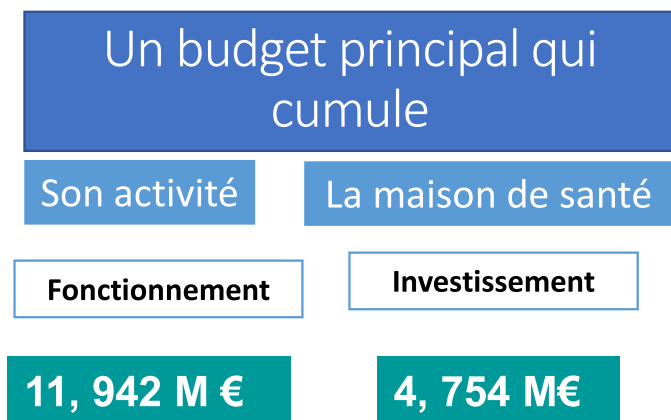
LE BUDGET CUMULE



Le projet de budget qui vous est présenté pour l'année 2022



Quelle répartition ?



Le budget principal

DEPENSES

RECETTES

	BP 2021	CA 2021	BP 2022		BP 2021	CA 2021	BP 2022
011: Charges caractère Gal	958 041	890 292 € 39	1 136 425 €	70 : Produits des Services	145 371	139 879 € 46	141 000 €
012 : PERSONNEL	999 000 €	924 742,16	1 196 055 €	13 : Atténuations	12 000	9 075 € 27	1 200 €
014: Atténuations de Fiscalité	4 430 649 €	4 430 645 €71	4 432 449	73 : Fiscalité	8 784 903	8 139 181,80	8 352 814 € 31
65: Charges de Gestion	3 959 354 €	3 959 060€64	4 073 382 €12	74 : Dotations	1 533 334	2 365 208 € 88	2 510 084 € 40
66 : Intérêts dette	18 096	17 991€ 05	26 375	75 : Loyers	32 000 €	32 544,01	57 443 € 77
67 : Charges EXC	650 €		30 650 €	76 : Produit financiers	9 468 € 31	9 368, 31	7 932 € 31
Dépenses imprévues	3 571		26 347 € 25	77 : Recettes Excep	1 115 €	43 701, 85	3 000 €
Amortissements			172 549, 08 €	Amortissements			16 000 €
SOUS - TOTAL			11 099 233 € 14	SOUS - TOTAL			11 089 474 € 79
Virement à la section d'investissement			842 998 € 55	Résultat reporté 2021			852 756 € 90
Total 2022			11 942 231 € 69	Total 2022			11 942 231 € 69

Une épargne prévisionnelle à la hausse

Résultat Prévisionnel de gestion de l'exercice 2022

Résultat 2021
reporté (002)

TOTAL
VIREMENT

Effet CVAE
- 276 000 €

852 756 € 90

850 000€

L'affectation de l'autofinancement

TOTAL
VIREMENT

K Emprunts
+Immos
financières

Amortissements
nets

Solde
Financement

850 000 €

- 153 000 €

+ 146 000

+ 843 000 €

Un investissement structurant

Les Principes

Une enveloppe d'autofinancement

Autofinancer les menus travaux

Autofinancer les projets hors nouveau bâti

Débuter l'opération seulement lorsque le plan de financement est bouclé

Corollaire : Diminuer l'emprunt prévisionnel d'autant

Un emprunt prévisionnel sur certains projets amortissables

Un programme d'investissement

Un volet dépenses axé sur les différentes thématiques

Restes à réaliser 986 653,82 €

Nouveaux projets 1 319 932 €

dépenses opérationnelles 2 306 585 € 82

Immo ent (TRS) :
remboursement emprunt
FCTVA 2 100 000 €
328 456 € 04

Des ressources de financement

1 018 056,65 € RAR et résultat 2021

447 645 € 96 Subventions

1 465 702 € 65 recettes opérationnelles

1 300 000
600 000 €
328 456,04 Cession
Subventions
FCTVA

Les dépenses et recettes obligatoires

Emprunts, amortissement résultats reportés

Emprunt 153 094,54 €
Amortissements 16 000 €

44 430,12 € Maison de santé
172 549 € 08 Amortissements

Total général

4 904 136 € 40

3 911 137 € 85

Solde

992 998 € 55

842 998 € 55 = virement de la section de fonctionnement

150 000 € = prévisionnel emprunt

La déclinaison par thématiques au budget principal : principaux crédits

	Dépenses	
Economie : dispositif aide	150 000 €	Nouveaux projets
Signalétique	14 000 €	Volet habitat privé
Numérique-FIBRE	129 670 €	250 000 €
Urbanisme –PLUI	38 000 €	DECI
Enfance jeunesse : ALSH	21 000 €	50 000 €
informatique et réseaux	4 800 €	Logiciel TS
France Service Terrasson- pôle urba	21 000 €	4 250€
Services techniques : équipement	7 000 €	Autocross Badefols Terrain BMX
Financement emprunt		20 000 € 30 000 €
Matériel roulant	54 000 €	
Extension Maison de santé	30 000 €	
Aménagement bâtiment	70 000 €	



Communauté de Communes
Terrassonnais
Haut Périgord Noir



LE BUDGET PRIMITIF

***FOCUS SUR LE CHAPITRE
DU PERSONNEL***

Les prévisions 2022 avec l'effectif actuel

LES CHARGES	Montant 2022
Mise à disposition des communes	162 000,00 €
Personnel Budget principal	927 504,15 €
dont Personnel Assainissement	67 274,16 €
dont Personnel PVD	52 013,76 €
dont Personnel France Services itinérante	58 566,56 €
TOTAL CHARGES PERSONNEL	1 089 504,15 €

LES RECETTES	Montant 2022
Remb longue maladie	3 000,00 €
Emplois aidés	20 000,00 €
Remb BA Assainissement	67 274,16 €
Subv Ingenierie PVD	38 160,00 €
Subv Etat France services itin	30 000,00 €
TOTAL RECETTES PERSONNEL	158 434,16 €

COÛT NET
931 069,99 €

Les projets engagés en 2021 avec effet sur année pleine en 2022

	dépenses			recettes
FS Terrasson	43 924,92 €	9 mois	Subv Etat FS	30000
ADS-Agent instructeur	19 473,86 €	9 M-80%	Emploi aidé	15000
CTG	15 000,00 €	9 mois -50%	CAF	6 000,00 €
Dépenses	78 398,79 €		Recettes	51 000,00 €

Coût net 27 398,79 €

Les projets 2022

	dépenses		recettes		
Volet Habitat 1	17 500,00 €	6 MOIS	Suivi animatic	9 512,50 €	Coût net 7 987,50 €

TOTAL GENERAL 2022

Prévision
DOB

DEPENSES
1 185 402,94 €

—

RECETTES
218 946,66 €

=

COÛT NET
966 456,28 €

+ Prévision revalorisation point indice



La pluri annualité- Assainissement

La mise en place d'un Programme pluriannuel d'investissement permet de donner une vision prospective et synthétique. Au-delà de la présentation annuelle du budget, il faut noter que les opérations sur lesquelles sont engagés des crédits de frais d'études ont pour objet de préparer les projets d'investissement de demain et des années à venir. La loi Notre sollicite la présentation de ces aspects pluriannuels d'investissements,

Résultat reporté : 560 000 €

Le financement des amortissements					
STEP TERRASSON		STEP fossemagne		Travaux	
Dépenses	5 491 705,00 €	Dépenses	1 439 666,00	Dépenses	
recettes	2 419 424,00 €	recettes	1 072 290,00	recettes	
Coût net à amortir	3 072 281,00 €	Coût net à amortir	367 376,00	Coût net à amortir	
Annuité	102 409,37 €	Annuité	12 245,87 €	Annuité	300 000,00 €

Emprunt	2022	2023	2024	2025	2026	s-total
Diminution du capital	15 451,00 €	16 000,00 €	12 731,00 €	9 115,00 €	1 904,00 €	
20 ans	309 020,00 €	320 000,00 €	254 620,00 €	182 300,00 €	38 080,00 €	1 104 020,00 €

2027
45 272,00 €
905 440,00 €

2031

	2022	2023	2024	2025	2026	s-total
Dépenses PPI	2 360 000,59 €	1 472 593,00 €	1 072 400,00 €	1 077 900,00 €	488 000,00 €	
Recettes PPI	2 059 000,00 €	150 900,00 €	80 060,00 €	72 560,00 €	0,00 €	
Amortissement		12 000,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00	
Solde à financer	301 000,59 €	1 309 693,00 €	868 340,00 €	881 340,00 €	364 000,00 €	3 724 373,59 €

0
905 440,00 €

Rappel recours à l'emprunt	309 020,00 €	320 000,00 €	254 620,00 €	182 300,00 €	38 080,00 €	1 104 020,00 €
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	----------------

Assainissement / Section Exploitation

L'exercice 2022 : Année de l'harmonisation tarifaire

Dépenses	Mémo 2021	Recettes	Mémo 2021
Frais de fonctionnement 334 500 €	253 419	La Redevance lissée 800 000 €	843 001
Personnel affecté 70 000 € 72 500 €	140 600	Dotations Primes épurations 50 000	59 545
Dette : 118 602 € 73	120 133 € 38	Amortissements 55 000 € 00	55 000
Amortissements 300 000 €	300 000		
Total dépenses : 914 852 € 71		Total recettes : 905 000 €	
Epargne prév 59 435 € 49			
Virement investissement : 493 373 € 39		Le résultat reporté 2021 : 562 661 € 59	





Assainissement/ Section Investissement

Dépenses

Le résultat reporté 2021 :
71 332 €42

RAR 2021 :
1 111 420 €26

Recettes

RAR 2021 :
1 326 599 € 47

L'exercice 2022

L'autofinancement apporté par le Fonctionnement

Amortissements
55 000 € 00

Dette : 376 580 €

FINANCEMENT OPERATIONS PPI 2022
1 529 283 €

Total dépenses : 3 143 616 € 86

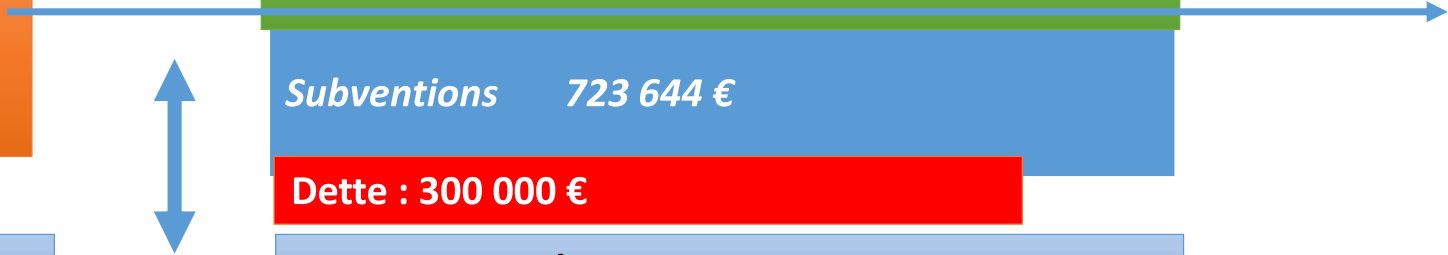
La dotation aux amortissements
300 000 €

Le virement du fonctionnement
493 373 € 39

Subventions 723 644 €

Dette : 300 000 €

Total recettes: 3 143 616 € 86



La déclinaison par opérations : traduction du PPI

2 640 704 € 10

Restes à réaliser

1 111 420 € 26

Nouvelle enveloppe
2022

1 529 283 € 84

Quelles nouvelles opérations ?

Réseaux Assainissement – 002	110 000 €
Réseaux Assainissement – 00015	90 000 €
Services Assainissement	70 000 €
DIAG	150 000 €

Immos

Step Terrasson	660 247,33 €
Réhab Fossemagne	0,00 €
Rispe Le lardin	10 564,51 €
Diag Tourtoirac	710,00 €
diag terrasson	23 644,00 €
bachelerie mule blanche	4 668,00 €
Terrasson avenue Gambetta	90 000,00 €
diag condat	10 600,00 €
diag pazayac et la feuillade	25 600,00 €
AMO DSP	15 750,00 €
rehab reseau step tourtoirac	57 500,00 €
extension reseau pontour bas	108 000,00 €

Les Zones d'Activités

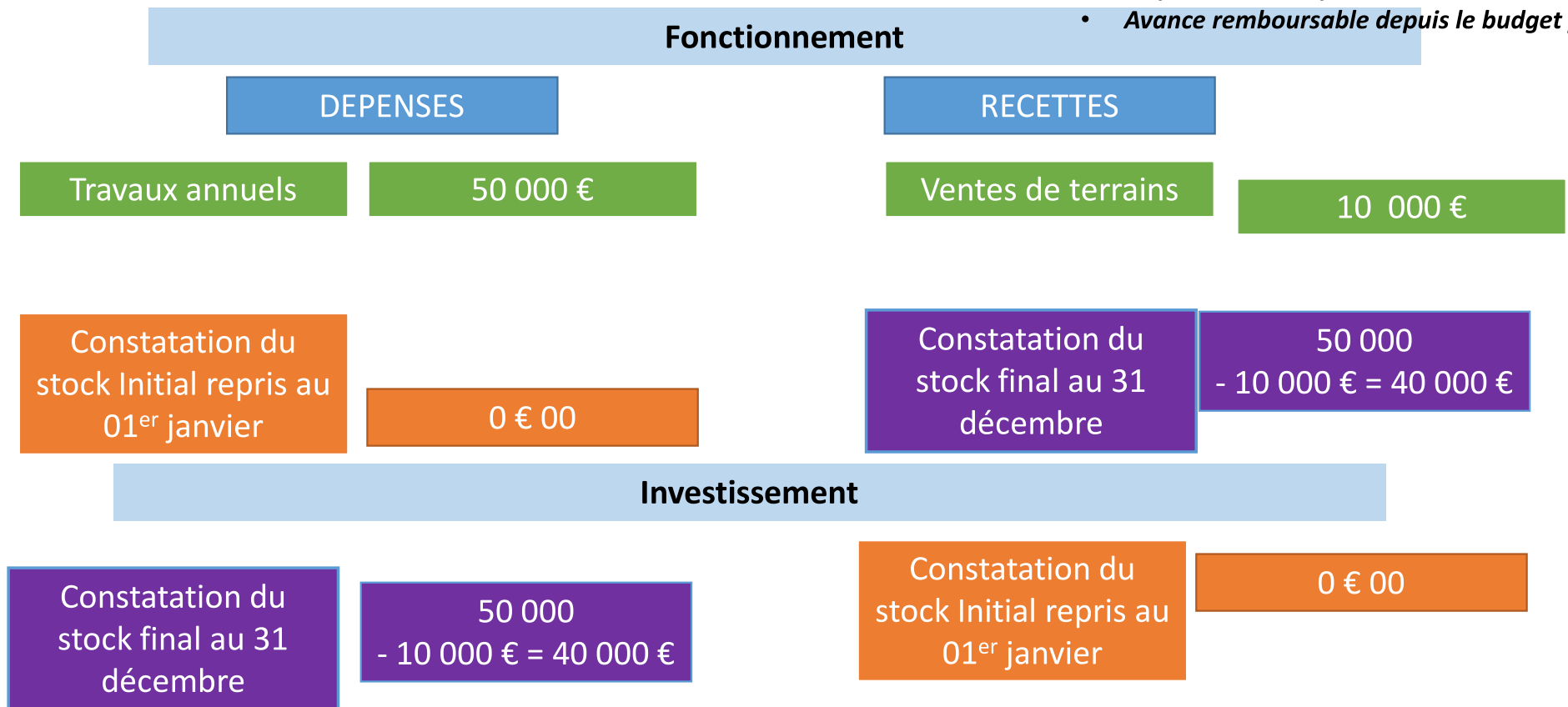
Principes de structuration du BA

Structuration

- Budget de Stock (poids important des écritures d'ordre)
- Aménagement réalisé en amont par l'intercommunalité
- Ventes des terrains aux acteurs privés

Budgétairement

- Remboursement du prêt par la collectivité,
- Encaissement des ventes.
- Stock capitalisé diminue au fur et à mesure des ventes,
Transitoirement 2 possibilités :
 - *Emprunt souscrit par la collectivité*
 - *Avance remboursable depuis le budget principal*



Les Zones d'Activités

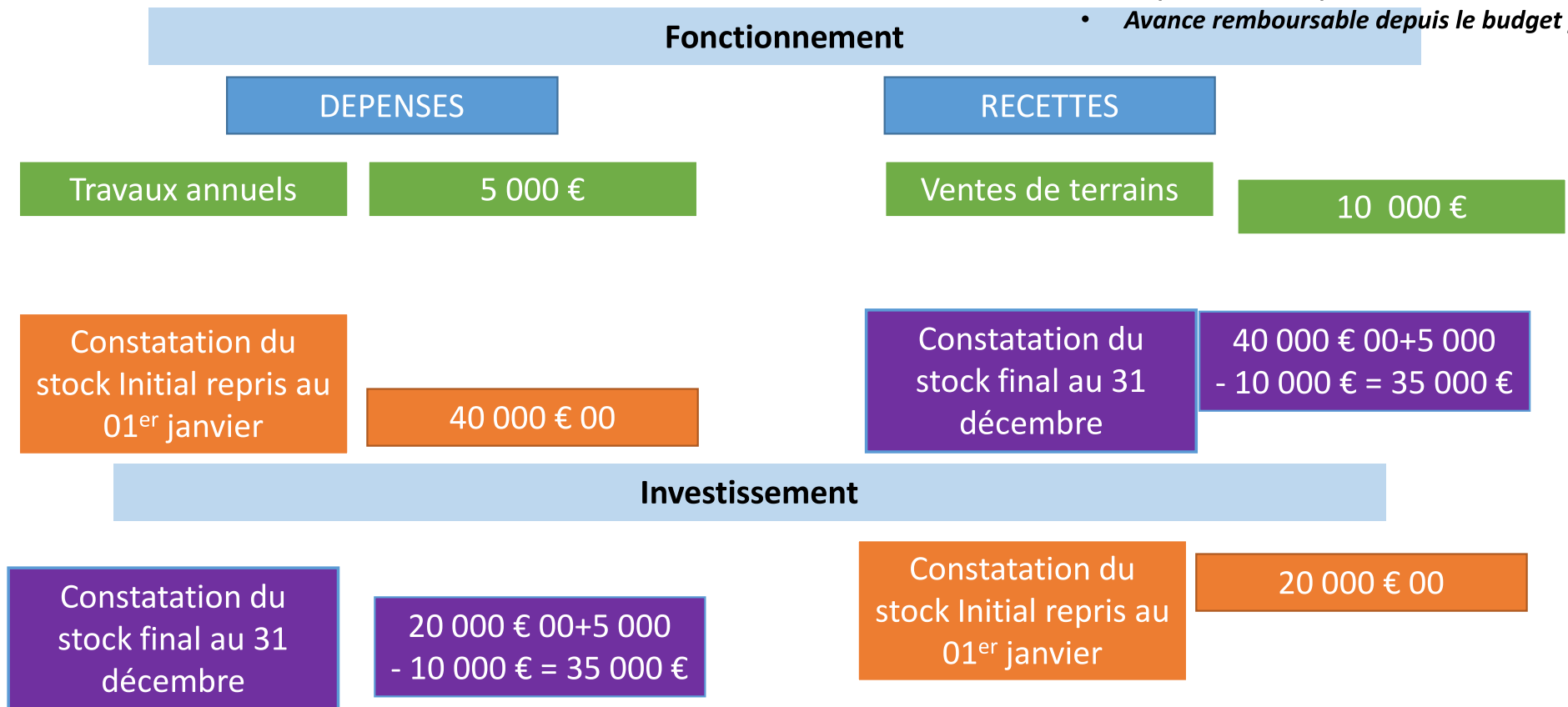
Principes de structuration du BA

Structuration

- Budget de Stock (poids important des écritures d'ordre)
- Aménagement réalisé en amont par l'intercommunalité
- Ventes des terrains aux acteurs privés

Budgétairement

- Remboursement du prêt par la collectivité,
- Encaissement des ventes.
- Stock capitalisé diminue au fur et à mesure des ventes,
Transitoirement 2 possibilités :
 - *Emprunt souscrit par la collectivité*
 - *Avance remboursable depuis le budget principal*



Fonctionnement

DEPENSES

RECETTES

Acquisition terrain

Subvention

Travaux
aménagement

Détermination selon
superficie cessible

Intérêt dette et frais
fonciers

La question de la TVA

MARGE

=

Prix terrain vendu

-

Prix terrain acquis

TVA



Les Zones d'Activités

	Fonctionnement
LE ROUSSET	3 082 181 € 17
LES BROUSSILLOUX	217 042 € 70
LES FAURIES	1 596 197 € 14
AMENAGEMENT	2 790 040 € 56
LA BESSE	835 695 € 24
BELLEVUE	497 665 €
	<hr/> <hr/>
TOTAL budget	9 017 688 € 81
<i>Dont opérations réelles</i>	2 996 091 € 45

Principes de structuration du BA

	Investissement	cessions	Financement	
			Subventions acquises	Emprunt
	3 027 308 € 02			
	204 281 € 78	81 133 €		
	1 707 667 € 02	160 000 €		
	1 611 006 € 40	402 318 € 86	375 000	612 500
	632 985 € 95		202 709 € 29	568 471 € 02
	376 665		121 000 €	376 665
	<hr/> <hr/>			
	7 759 914 € 17			
	172 819 € 57			

Les délibérations

Adoption des Comptes de Gestion

Adoption des Comptes Administratifs

Affectation des résultats 2021 et
intégration cumulée au budget 2022 :

Budget annexe Zones d'Activités

Budget annexe Assainissement

Budget principal

Les délibérations



Vote du budget annexe 2022
ASSAINISSEMENT

Vote du budget annexe 2022 ZONES
D'ACTIVITES

Vote du budget PRINCIPAL 2022

