

CONSEIL COMMUNAUTAIRE – CC VAL EYRIEUX

Lundi 14 février 2022

Ordre du jour

Contexte national

Résultats 2021

Débat d'orientation budgétaire

Perspectives budgétaires 2022

- Les grands axes
- Approche de l'endettement par budget

Les éléments macro- économiques et les points importants figurant au sein de la Loi de finances 2022

Conseil communautaire du 14 février 2022

COVID

Explosion de
la dette
publique

Reprise
économique

Risque
inflationniste



Secteurs
fragilisés :
enfance et
dépendance

Risque de
nous voir
« réclamer la
facture »

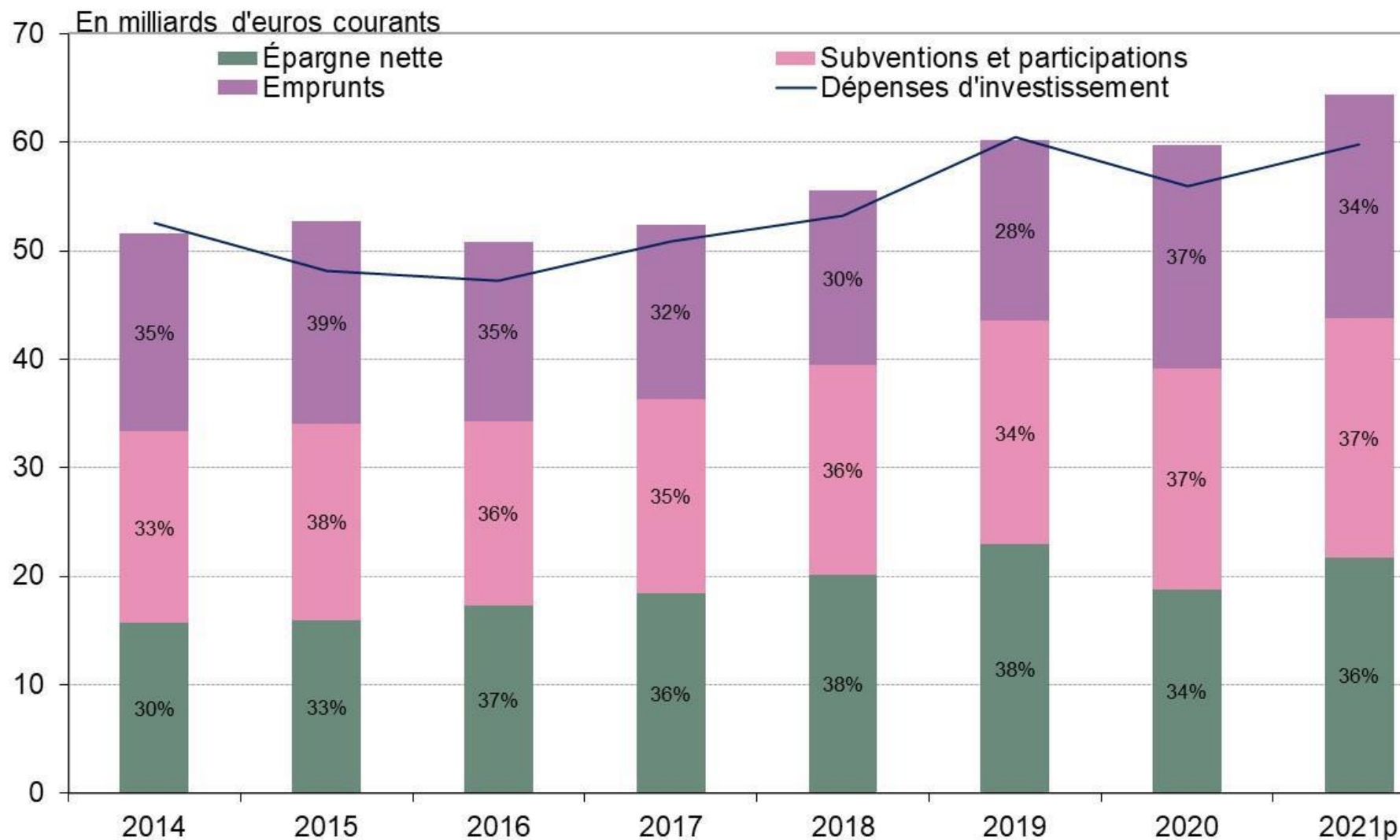
Croissance
importante de
l'ordre de 4%

Prévision
entre 3 et
3,5% pour
2022

Finances des EPCI à fiscalité propre 2021 (estimations et évolutions)*

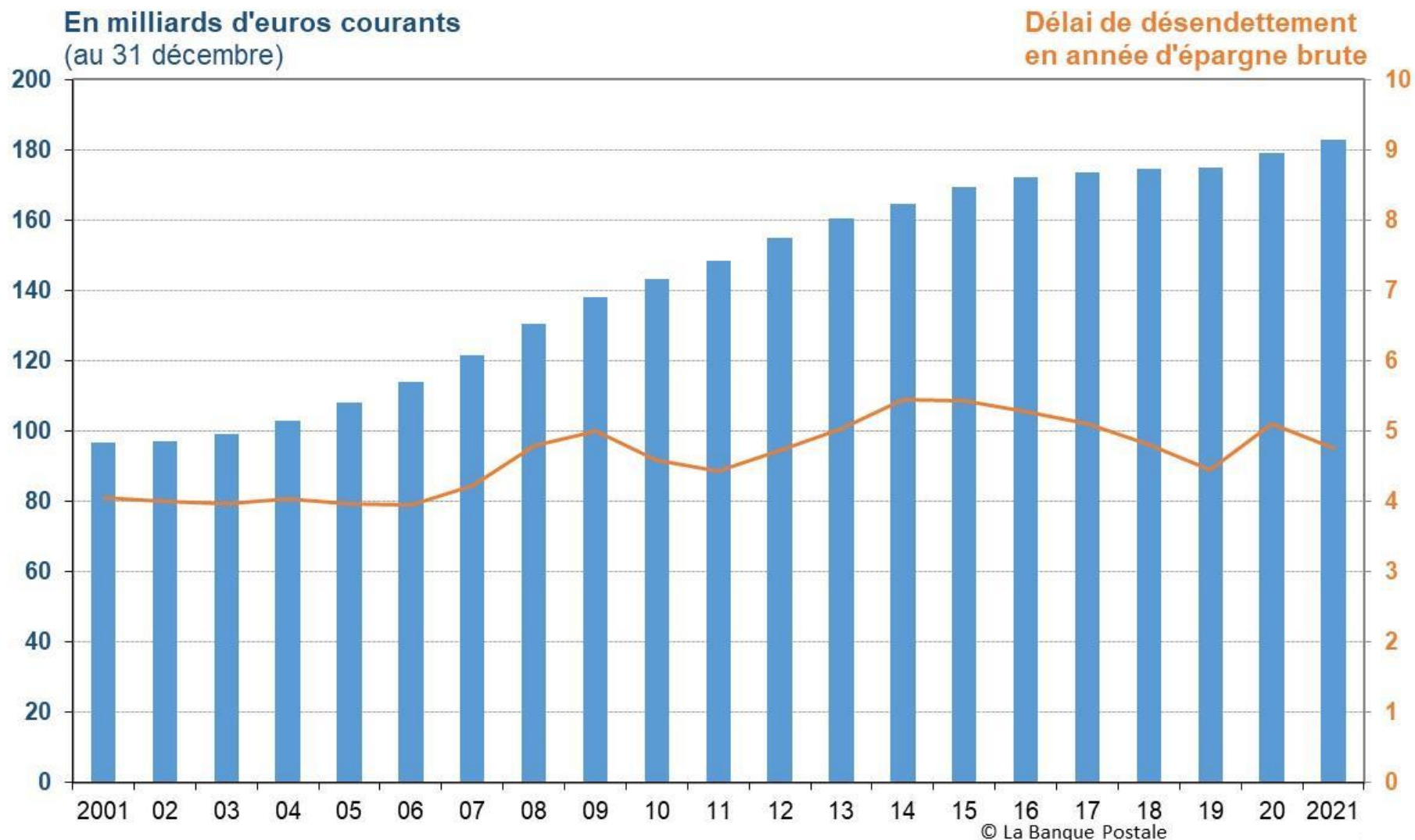
Recettes de fonct.	46,5 Mds€, + 1,3 %
Dépenses de fonct.	40,6 Mds€, + 1,4 %
Épargne brute	5,9 Mds€, + 0,2 %
Investissement**	10,4 Mds€, + 8,6 %
Encours de dette	28,5 Mds€, + 4,4 %

Financement des investissements locaux



Conseil communautaire du 14 février 2022

Encours de dette des collectivités locales





Toutes collectivités

Choisissez votre niveau :

Bloc communal

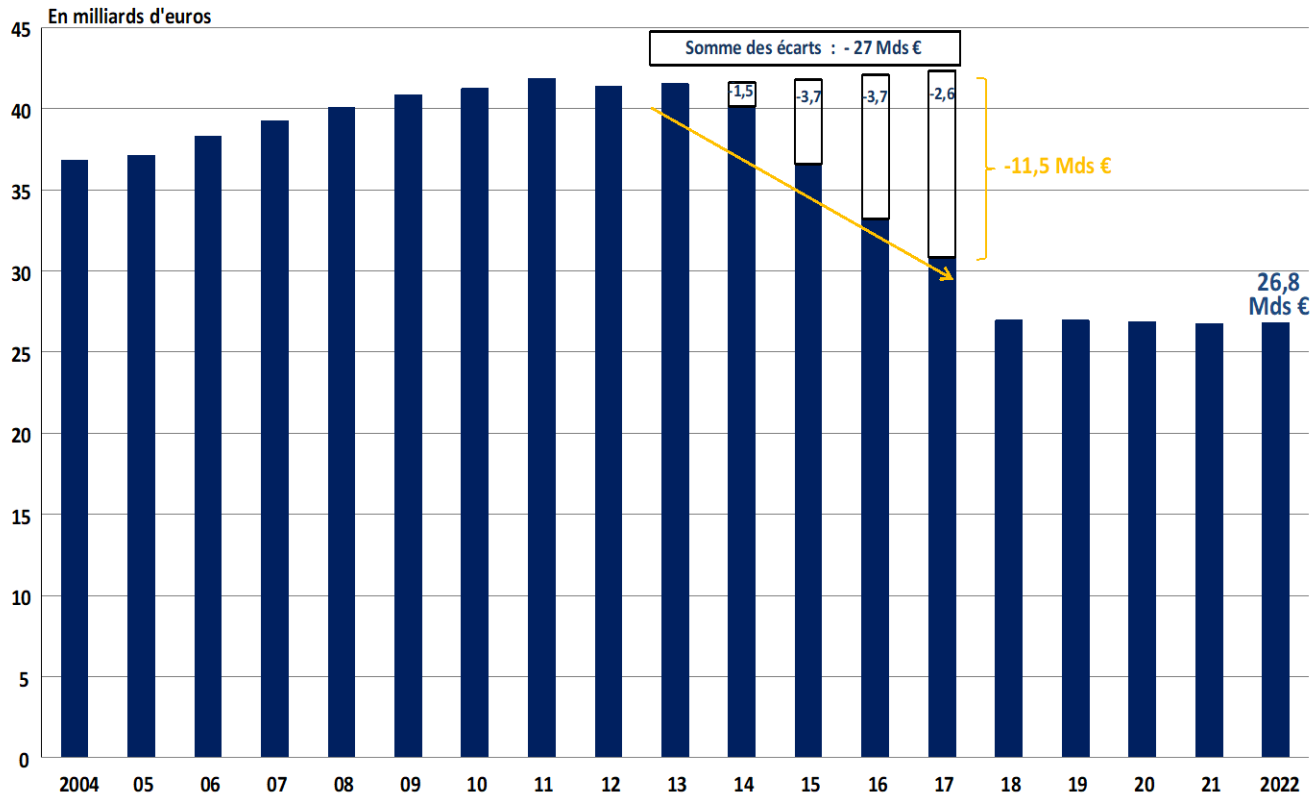
Départements

Régions CTU

IV Mesures de la loi de finances pour 2022

Art. 39 : Fixation du montant de la dotation globale de fonctionnement

Évolution de la dotation globale de fonctionnement (DGF)



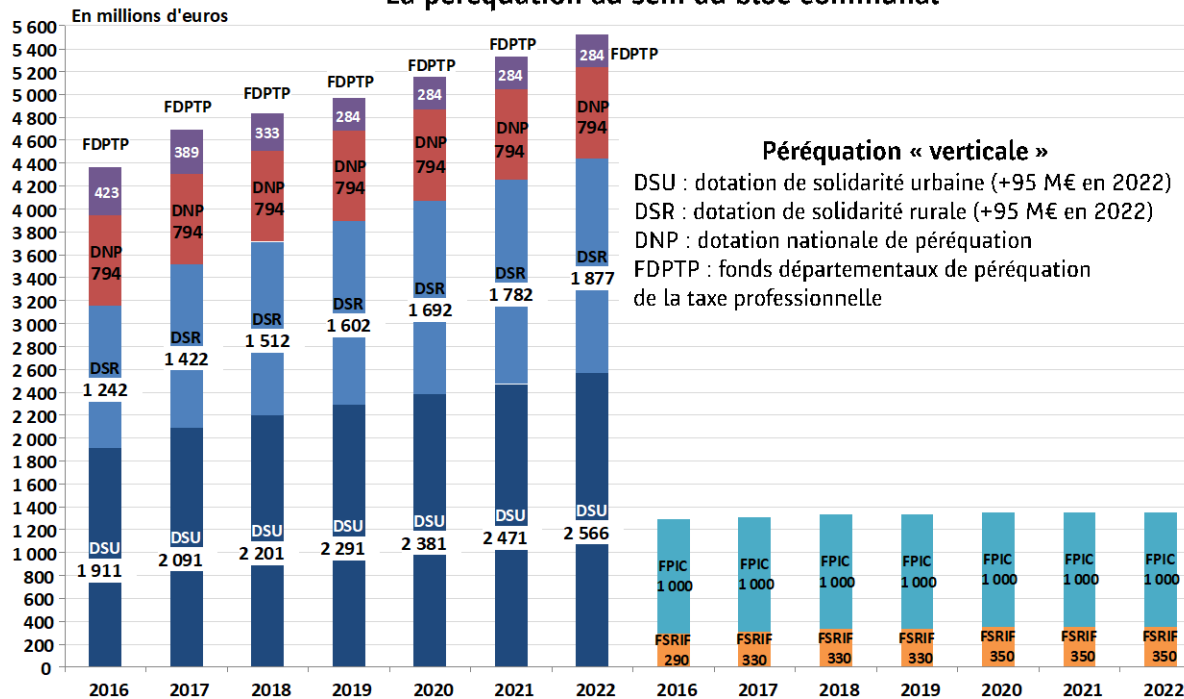
© La Banque Postale



IV Mesures de la loi de finances pour 2022

Art. 194 : Poursuite de la montée en charge de la péréquation « verticale » (DSU/DSR)

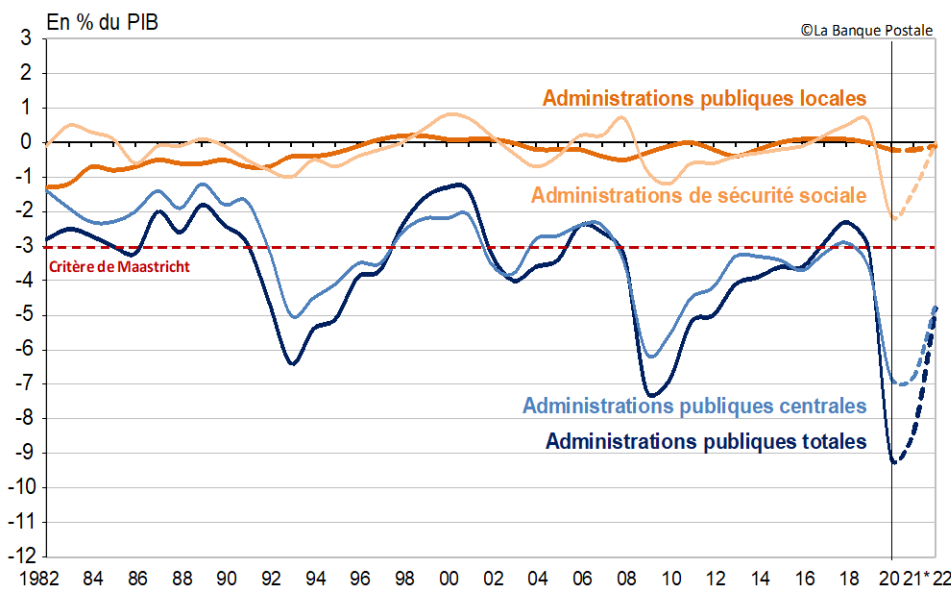
La péréquation au sein du bloc communal



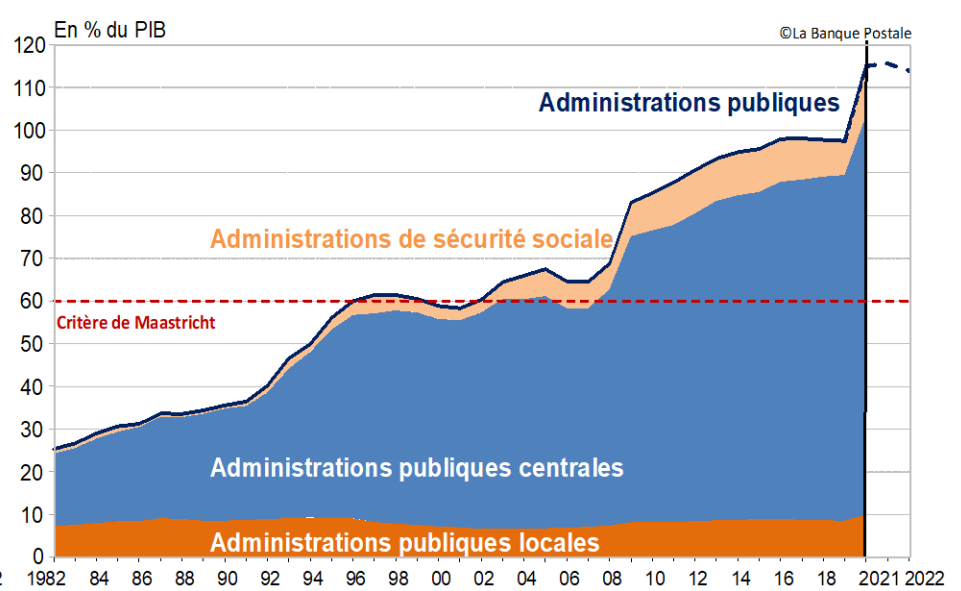


III Finances publiques

Le déficit des administrations publiques



La dette des administrations publiques

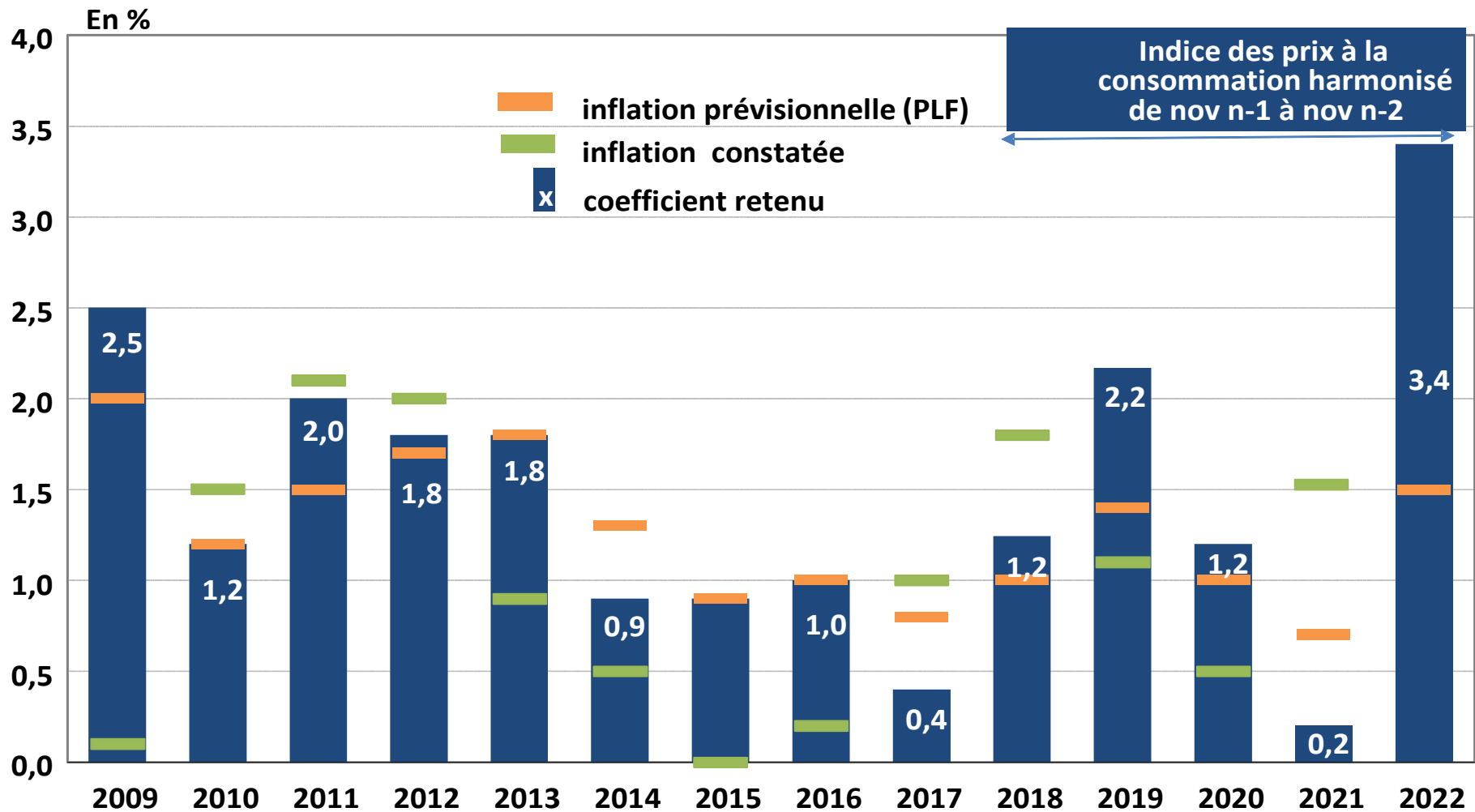


Source : Insee (Comptes nationaux Base 2014) jusqu'en 2020 puis RESF annexé au PLF 2022

* Selon les dernières estimations pour l'année 2021 (à mi-janvier 2022), le déficit public serait revu aux alentours de - 7 %, sans que la décomposition par sous-secteur ne soit connue à ce stade ni l'ampleur de la révision que cela engendrera sur la donnée 2022.



Conseil communautaire du 14 février 2022



@ La Banque Postale



Toutes collectivités

Choisissez
votre niveau :

Bloc
communal

Départements

Régions
CTU

IV Mesures de la loi de finances pour 2022

Art. 168 : Habilitation à modifier par ordonnance le régime de responsabilité des gestionnaires publics

Avant	Après
<p>Coexistence de deux régimes :</p> <ul style="list-style-type: none"> - régime spécifique des comptables publics (responsabilité personnelle et pécuniaire) - régime de responsabilité des autres agents publics (=les ordonnateurs) 	<p>Création d'un régime juridictionnel unifié</p>
<p>Juridictions compétentes</p> <p><u>Comptables publics</u> 1^{ère} instance : Chambres régionales et territoriales des comptes (CRTC) Appel : Cour des comptes et cassation : Conseil d'État</p> <p><u>Ordonnateurs</u> 1^{ère} instance : Cour de discipline budgétaire et financière (CDBF) Cassation : Conseil d'État</p>	<p>Juridictions compétentes</p> <p><u>1^{ère} instance</u> : Chambre du contentieux au sein de la Cour des comptes composée de magistrats de la Cour et des CRTC</p> <p><u>Appel</u> : Cour d'appel financière composée de 4 membres du Conseil d'État, 4 membres de la Cour des comptes et 2 personnalités qualifiées</p> <p><u>Cassation</u> : Conseil d'État</p>
<p>Infractions sanctionnées</p> <p>Comptables : Mise en jeu automatique pour tout manquement dans les comptes (indépendamment de toute faute)</p> <p>Agents : Irrégularité dans l'exécution budgétaire et comptable ou l'emploi de fonds publics</p>	<p>Infractions sanctionnées</p> <p>Faute grave de gestion ou ayant causé un préjudice financier significatif, gestion de fait, avantage injustifié...</p>
<p>Sanctions</p> <p>Comptables : mise en débet</p> <p>Agents : amendes dont le plancher est compris entre 150 et 300 €</p>	<p>Sanctions</p> <p>Amendes selon la rémunération, peine d'interdiction d'exercice prof. (suppression de la resp. personnelle et pécuniaire)</p>

- **PRESENTATION DES RESULTATS 2021**

RESULTATS CUMULES et CONSOLIDES 2017 :

• Budget général : 986 093,21 € - 478 637.25 €(rar) =	507 455.96 €
• Budget Eau : 329 219,93 € + 64 609 € (rar) =	393 828.93 €
• Budget Asst : 512 925,95 € - 616 246 € (rar) =	- 103 320.05 €
• Budget Activités éco : 20 002,75 € + 6 200€ (rar) =	26 202.75 €
• Budget Energie : 83 710,70 € - 60 000 €(rar) =	23 710.70 €
	=====
	823 878.29 €

LES ZONES D'ACTIVITE :

* ZA PRES DE L'EYRIEUX (VRD déjà « rachetées ») :	- 746 204,73€
• ZA ARIC :	- 1 556 431,20€
* ZA RASCLES :	-545 625,58€
	=====
	- 2 848 261,51€

Total Global = - 2 024 383,22 €

RESULTATS CUMULES et CONSOLIDES 2021 :

- Budget général : 469 248 € - 87 008 € (rar) = 382 240€
- Budget eau : 273 079 € - 74 506 € (rar) = 144 323€
- Budget Asst : 739 244 € - 50 780 € (rar) = 688 464€
- Budget Activités éco : 3 442 €
- Budget Energie : 62 309 €
=====
- Total (Hors ZA) 1 280 778 €
- Total ZA = - 2 070 121 €
- Total Global = - 789 343 €

Résultat 2021 Budget Général

DEPENSES			RECETTES		
Chap.	BP	Réalisé	Chap.	BP	réalisé
011	1 284 318	1 237 886	002	620 330	620 330
012	2 917 728	2 913 023	013	105 000	92 038
014	3 304 338	3 301 927	042	50 000	52 404
042	450 000	436 706	70	501 730	526 320
65	1 088 310	1 052 153	73	6 348 285	6 067 609
66	143 615	128 220	74	2 489 924	2 793 847
67	170 800	94 471	75	93 821	84 282
68	14 250	14 234	77	21 840	18 790
			78	93 000	93 000
TOTAL	10 323 931	9 178 623	TOTAL	10 323 931	10 365 602
Résultat provisoire exercice				566 648	
Résultat provisoire cumulé				1 186 979	

CALCUL EPARGNE Budget Général

CHAPITRE	REALISE 2016	REALISE 2017	REALISE 2018	REALISE 2019	REALISE 2020	REALISE 2021
Total Charges réelles	9 364 993	9 083 119	8 546 460	8 763 414	8 474 939	8 741 916
042 – op ordre	271 964	293 705	305 076	387 716	431 325	436 706
Total Charges	9 636 957	9 376 825	8 851 537	9 151 131	8 905 745	9 178 623
Total recettes réelles	9 417 863	9 401 498	9 139 597	9 473 821	9 472 710	9 692 868
042 – op ordre	44 496	53 959	43 269	37 304	49 514	52 404
Total recettes	9 462 360	9 455 458	9 182 865	9 511 125	9 522 224	9 745 272
Epargne Brute	52 870	318 379	593 136	710 406	998 287	950 952
Epargne Nette	- 182 621	- 28 216	+ 169 033	+ 196 529 €	+ 438 169	+ 329 514

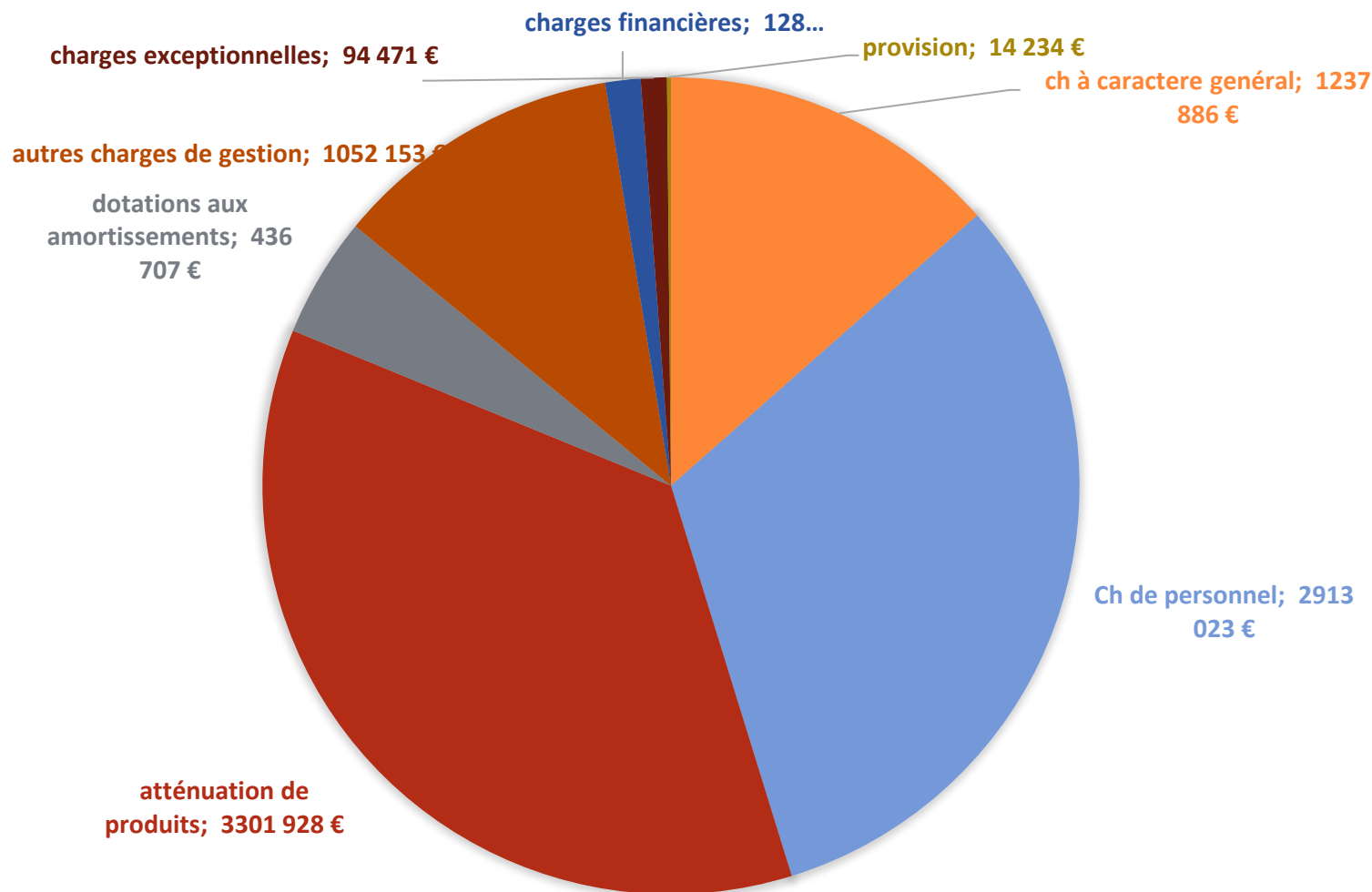
l'épargne brute est affectée à la couverture d'une partie des dépenses d'investissement (en priorité, le remboursement de la dette, et pour le surplus, les dépenses d'équipement).

Épargne nette = Epargne brute - remboursements de dette

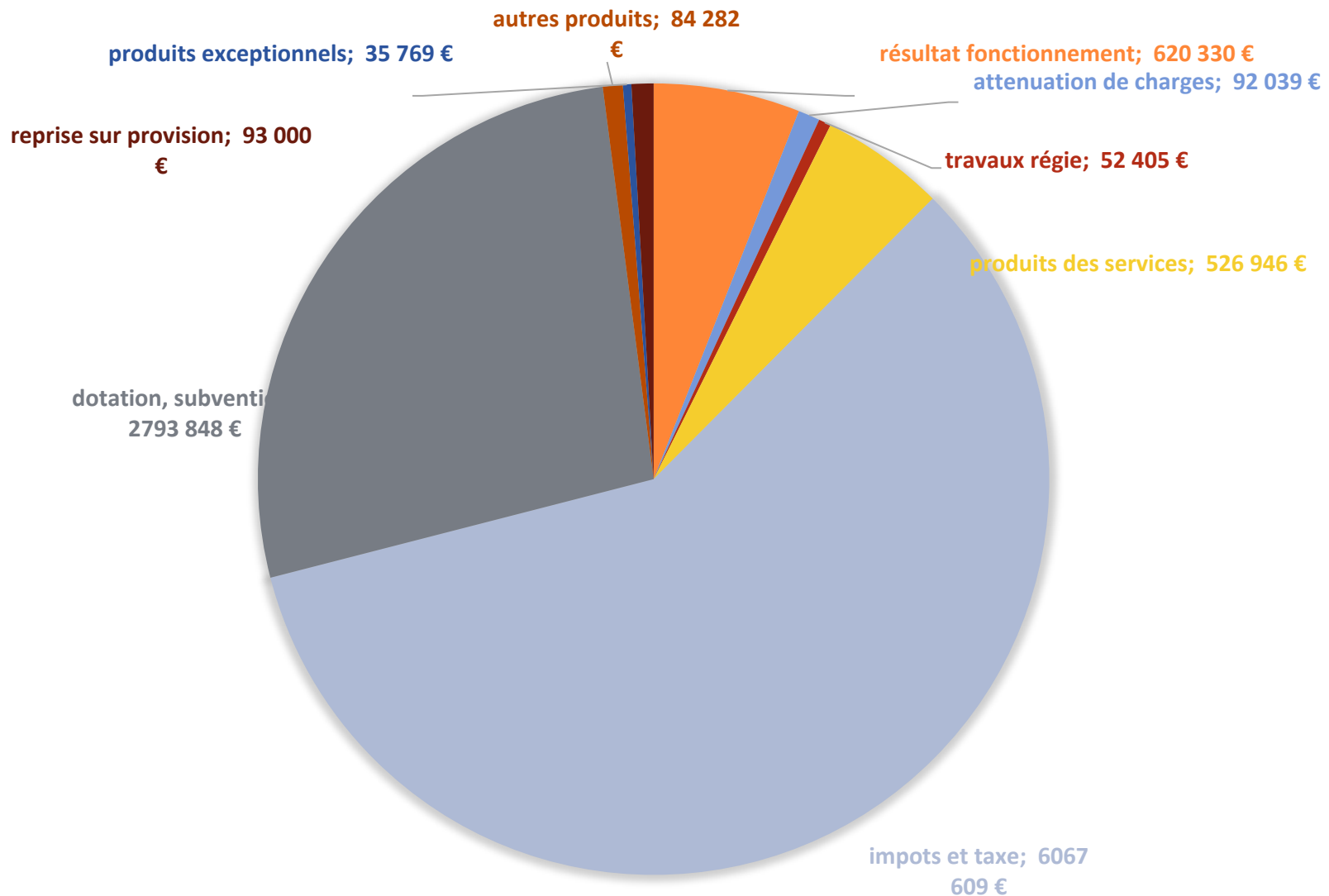
Le compte administratif 2021 du budget général

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		620 330,12	1 080 061,57		459 731,45	
Résultat de l'exercice		566 648,89		362 330,67		928 979,56
Résultat de clôture		1 186 979,01	717 730,90			469 248,11
	Restes à réaliser		589 808,00	502 800,00		
	Déficit de financement		804 738,90			
	Affectation en réserves			Au compte 1068 investissement		804 738,90
	Report			Au compte 002 excédent de fonctionnement		382 240,11

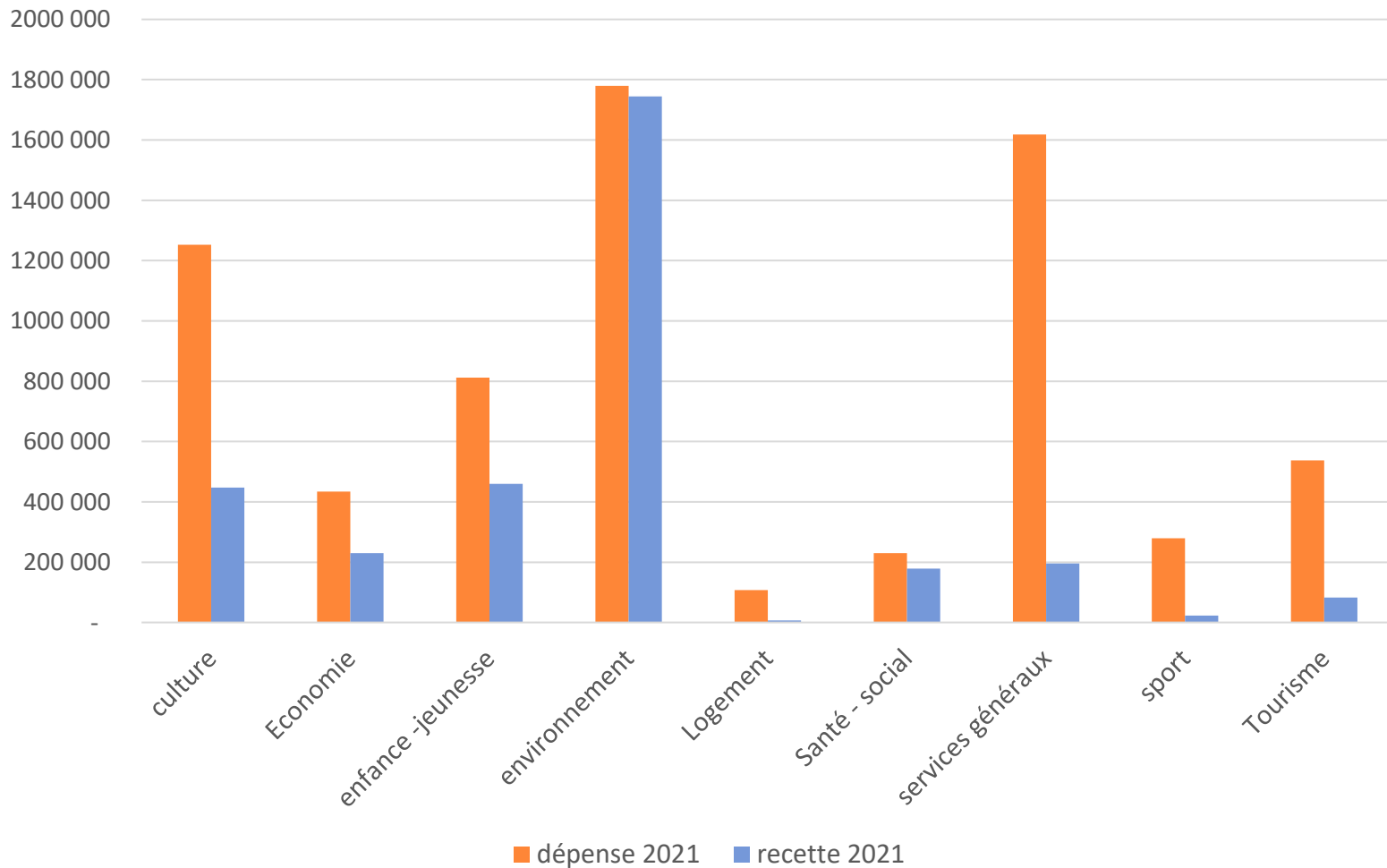
Budget Général 2021 – Répartition des dépenses par chapitre



Budget Général 2021 – Répartition des recettes par chapitre



Budget général 2021 : Répartition par fonctions en dépenses et recettes



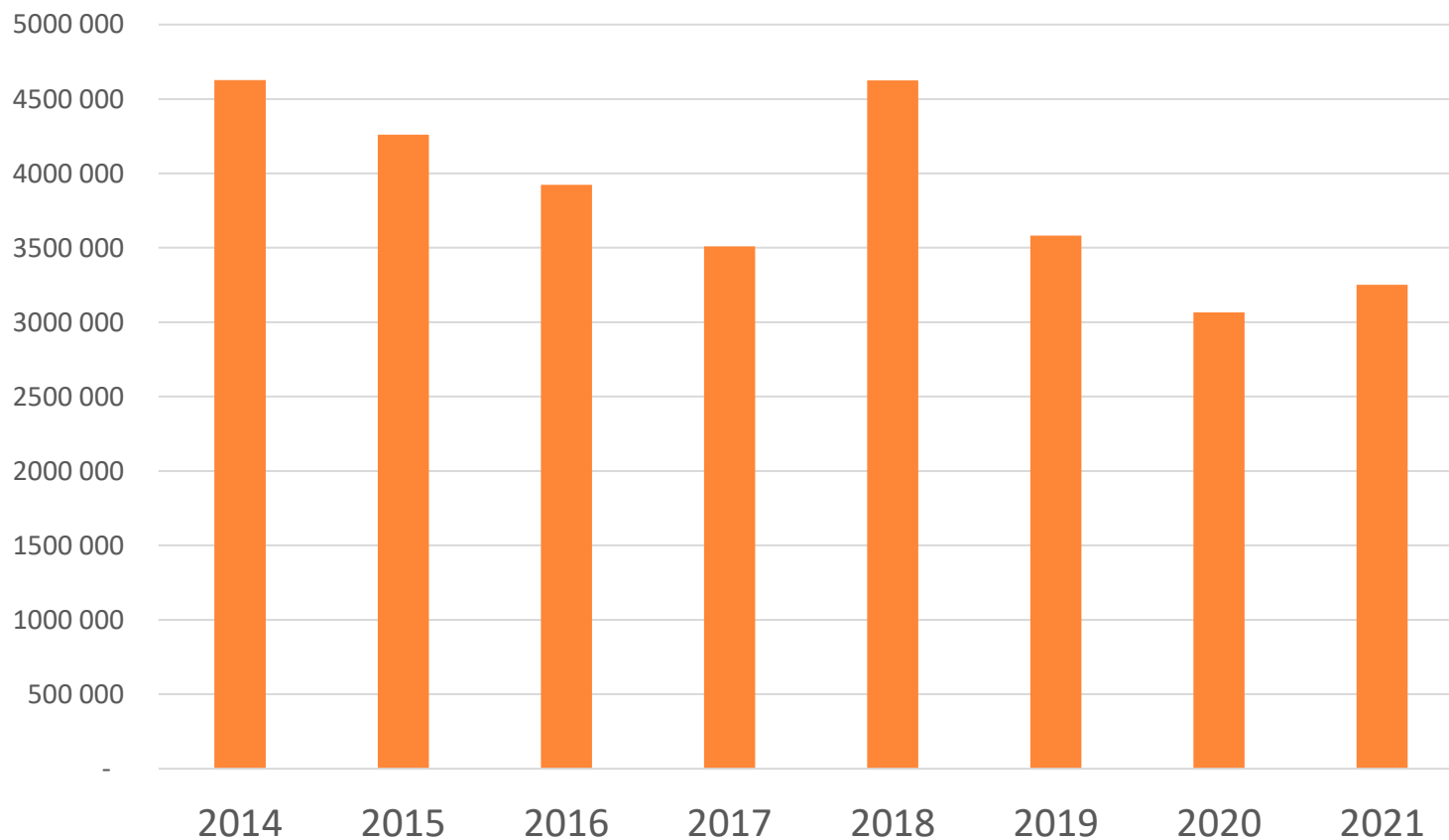
RETROSPECTIVE / PROSPECTIVE INVESTISSEMENT

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
B. GAL	2 679 870	2 710 085	2 339 951	2 100 256	3 040 902	2 074 937	1 677 810	1 834 071
EAU	808 185	431 165	410 199	763 000	701 682	1 209 068	1 045 927	824 979
ASST	772 571	758 574	997 846	372 831	761 895	293 825	333 543	587 399
ARIC	191 734	11 933	-	-	-	-	-	-
PEY	-	8 427	-	-	-	-	-	-
RASC	161 885	335 856	141 381	237 049	55 714	-	-	-
ACT ECO	11 511	2 670	31 284	33 699	1 526	2 326	7 219	2 561
NRJ	-	-	-	-	60 272	-	-	-
Total	4 627 770	4 260 725	3 922 677	3 508 852	4 624 009	3 582 175	3 066 519	3 251 031

Total sur 8 ans

30 843 758

Val Eyrieux - Montant total investissement



RETROSPECTIVE – TAUX DE SUBVENTION SUR 2014 - 2021

	Depense	Subvention	Taux de subvention
BUDGET GENERAL	18 457 882 €	7 013 658 €	38%
BUDGET EAU	6 194 205 €	2 703 553 €	44%
BUDGET ASST	4 878 484 €	2 352 709 €	48%

Prospective investissement 2022 – budget général

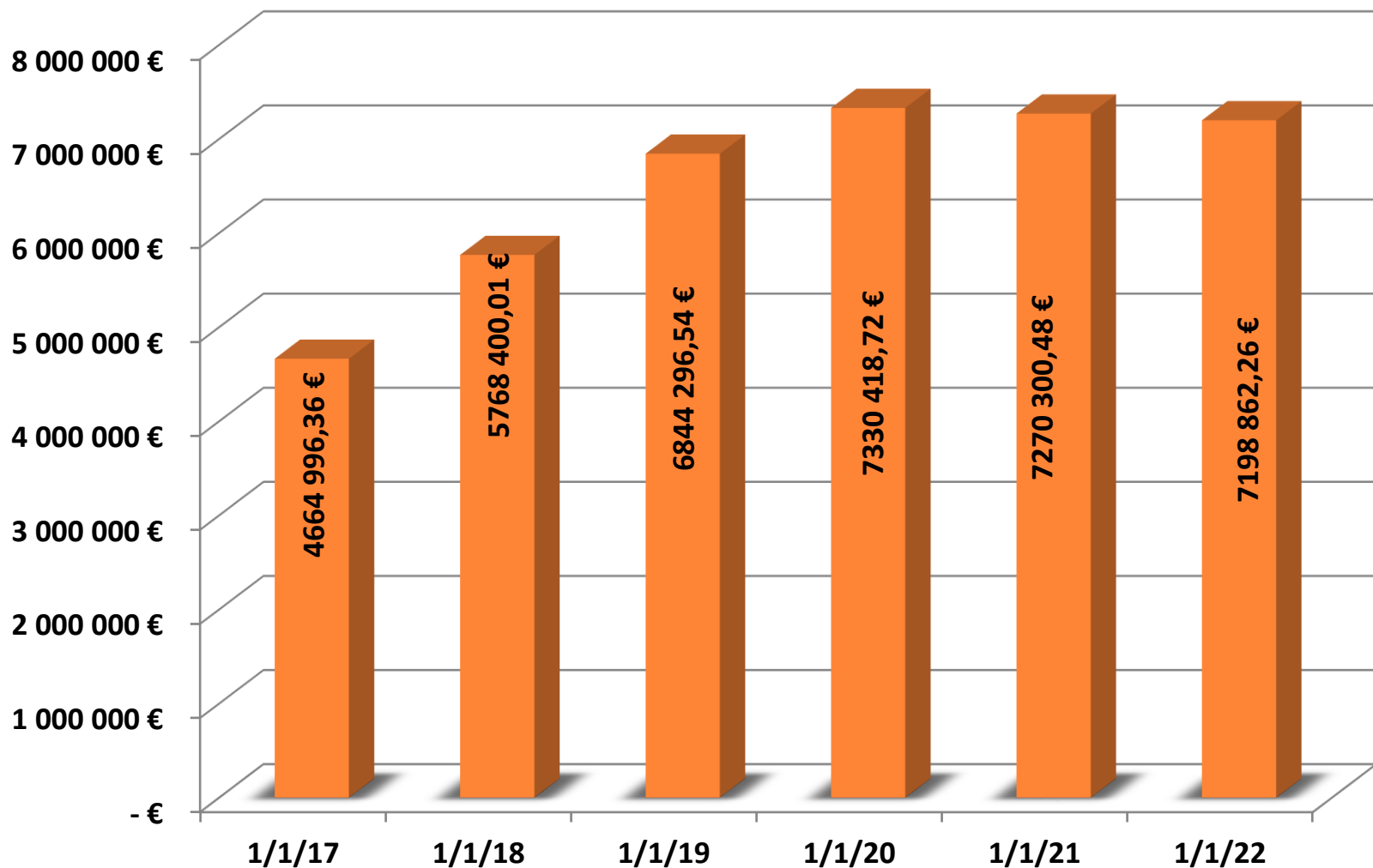
- **Principaux reste à réaliser :**
- Aides eco + fonds de concours : 78 049 €
- Etudes Centre omnisport : 20 000 €
- Divers travaux Creche (st Agreve et St Pierreville): 36 172 €
- Ecole du Vent : 178 490 € (reste des marchés à attribuer)
- Centre technique intercommunal : 176 352 €
- OPAH : 61 000 €
- Divers (sport) : 39 745 €

- **Total : 589 808 €**

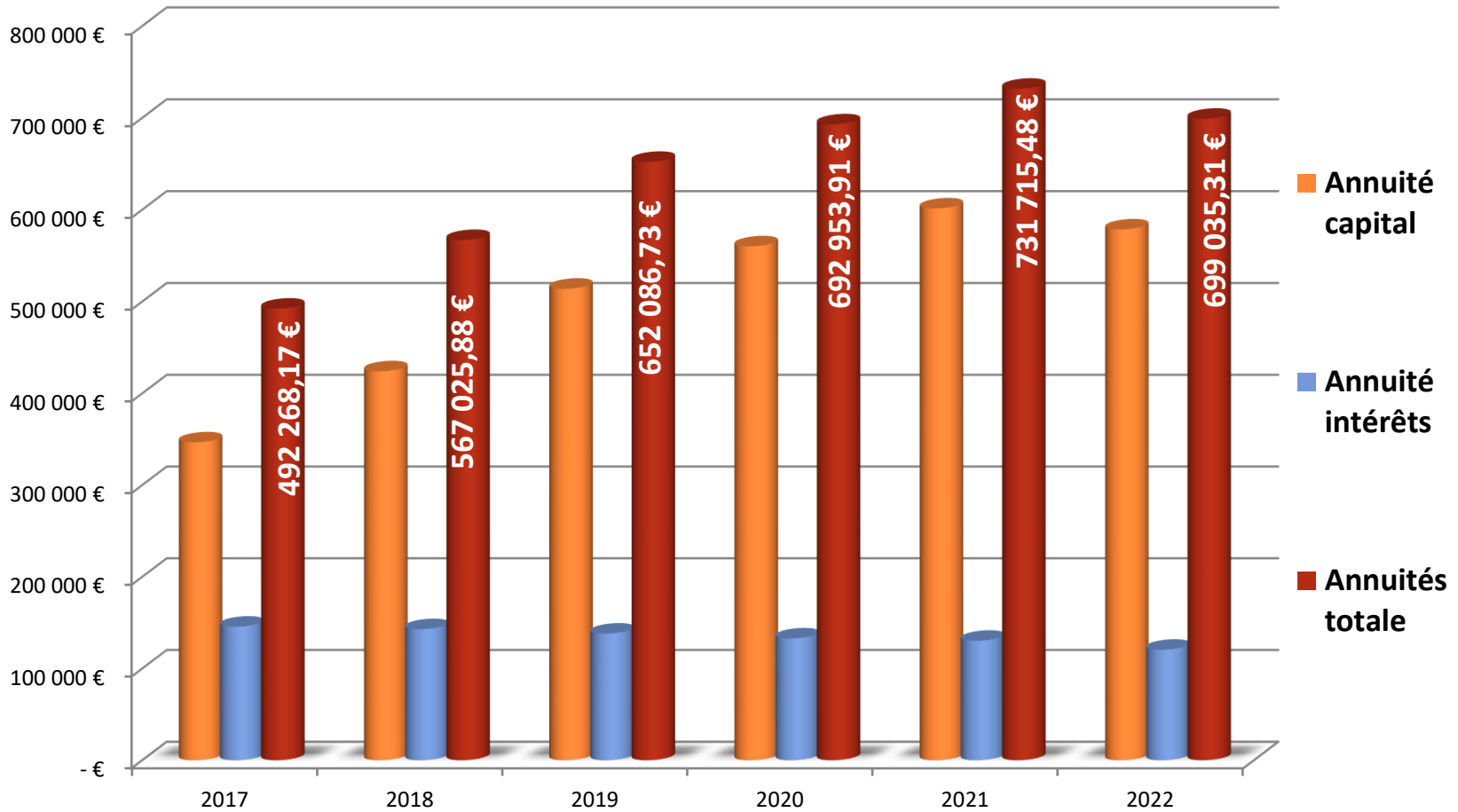
Prospective investissement 2022 – budget général

- Principaux investissements 2022 à prévoir :
- Fibre à la Maison (participation ADN) : 380 000 €
- Opération Programmée Habitat : 102 000 €
- Fonds de concours aux communes : 50 000€ + 30 000€ (2021)
- Museo école du vent (commande 2022) : 215 510 €
- Gymnase St Agrève (refection des sols) : 50 000 €
- ZA Rascles – Voirie : 100 000 €
- Arche des métiers (microfolies) = 60 000 €
- Etude (gymnase , schéma vélo, planète Mars, PVD) :105 000 €
- Divers travaux de rénovation bâtiments et accessibilité

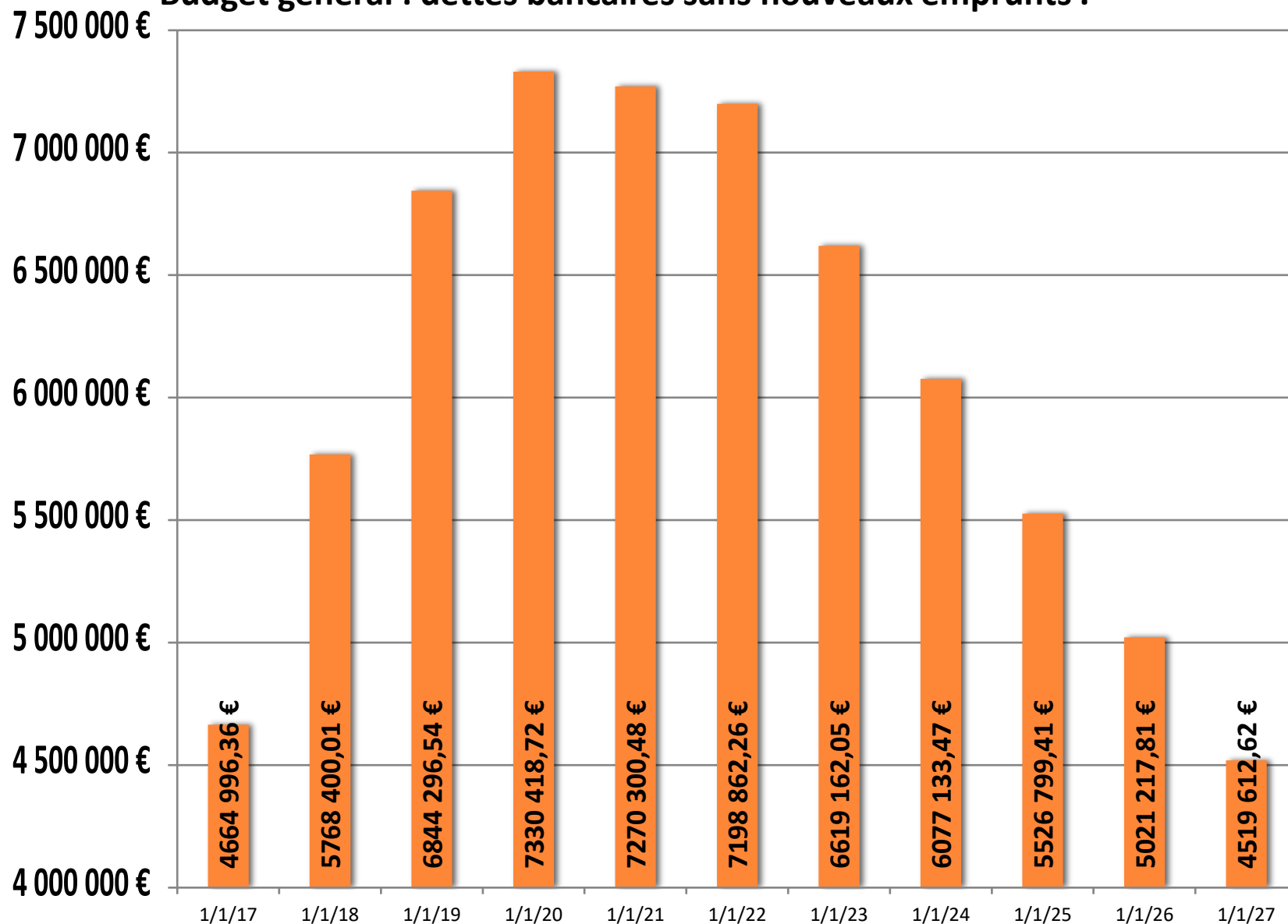
DETTE BUDGET GENERAL : 5 000 000€ empruntés de 2017 à 2021



Annuités budget général



Budget général : dettes bancaires sans nouveaux emprunts .



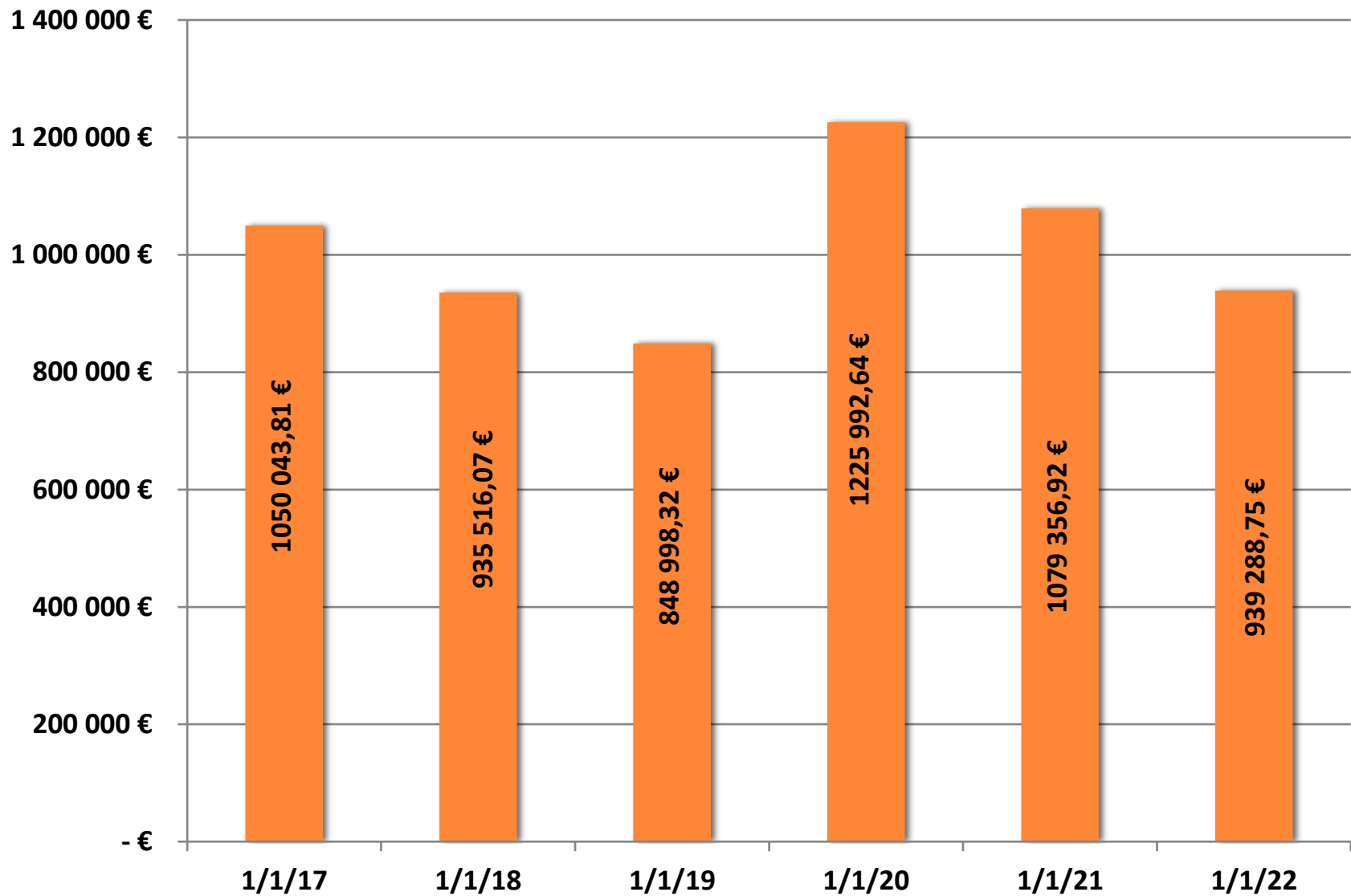
Le compte administratif 2021 du budget annexe eau

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		2 676,17	187 363,98		184 687,98	
Résultat de l'exercice		141 647,28		316 119,89		457 767,17
Résultat de clôture		144 323,45		128 755,91		273 079,19
	Restes à réaliser		629 740,85	555 234,10		
	Excédent de financement		54 249,16			
	Affectation en réserves		0	Au compte 1068 investissement		
	Report		144 323,45	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

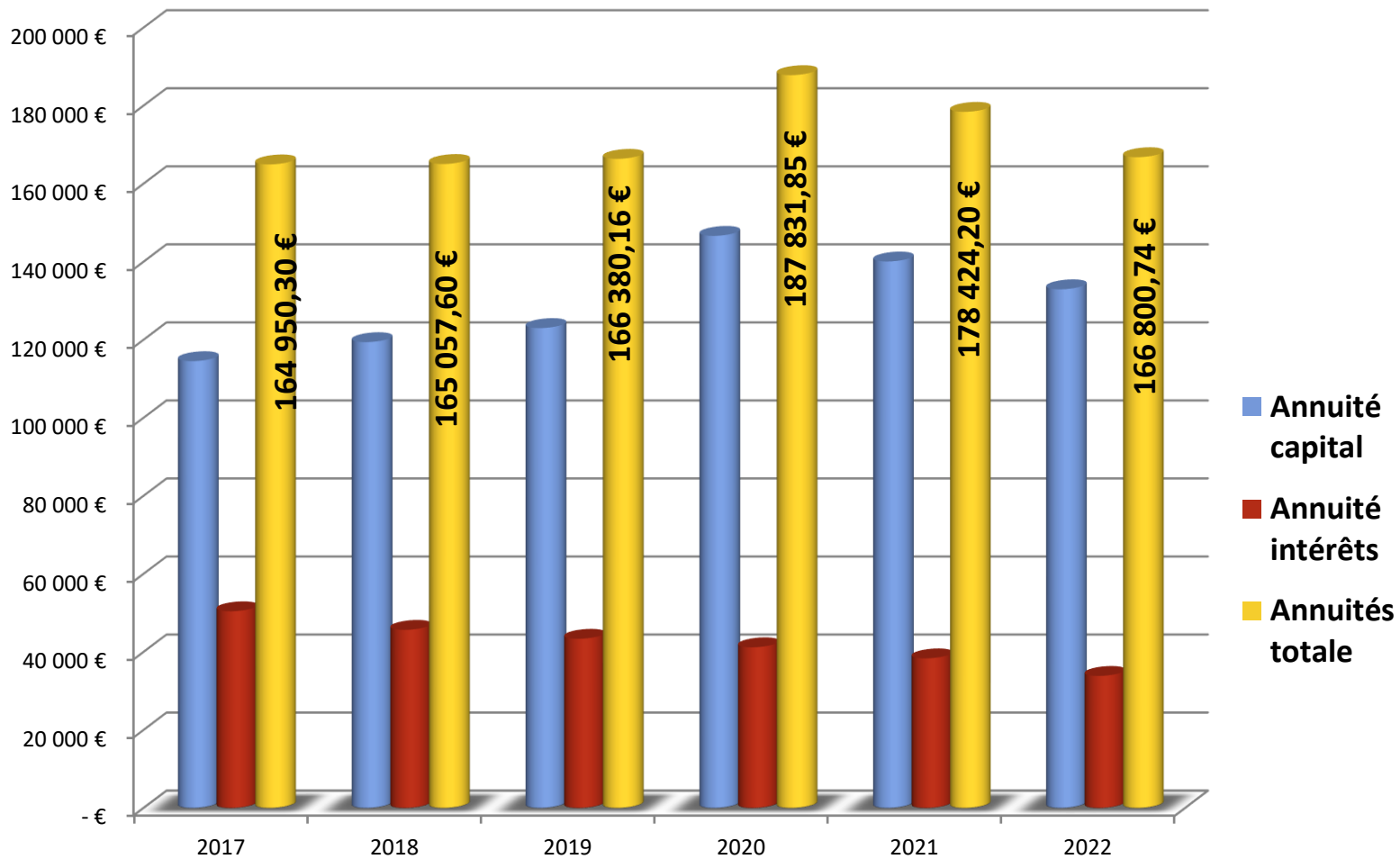
Prospective investissement 2022 – budget eau

- Nouveau contrat à signer avec l'Agence de l'eau
- Principaux investissement 2022 :
- Poursuite des Mise en conformité des captages (Accons, Chaneac, Dornas, st Andeol Fourchades, st Pierreville)
- Belsentes – st Julien Labrousse : canalisation centre village
- Arcens – canalisation AEP secteur village
- Devesset – renouvellement canalisation – secteur Malleval
- St Julien d'Intres – Interconnection secteur la Grangette
- St Martin Valamas – canalisation Rue Royale
- Issamoulenc – interconnection secteur Abeilhouse
- Divers travaux de mise en conformité (tampons, telegestion, sécurité)
- Etudes Nouvelles ressources

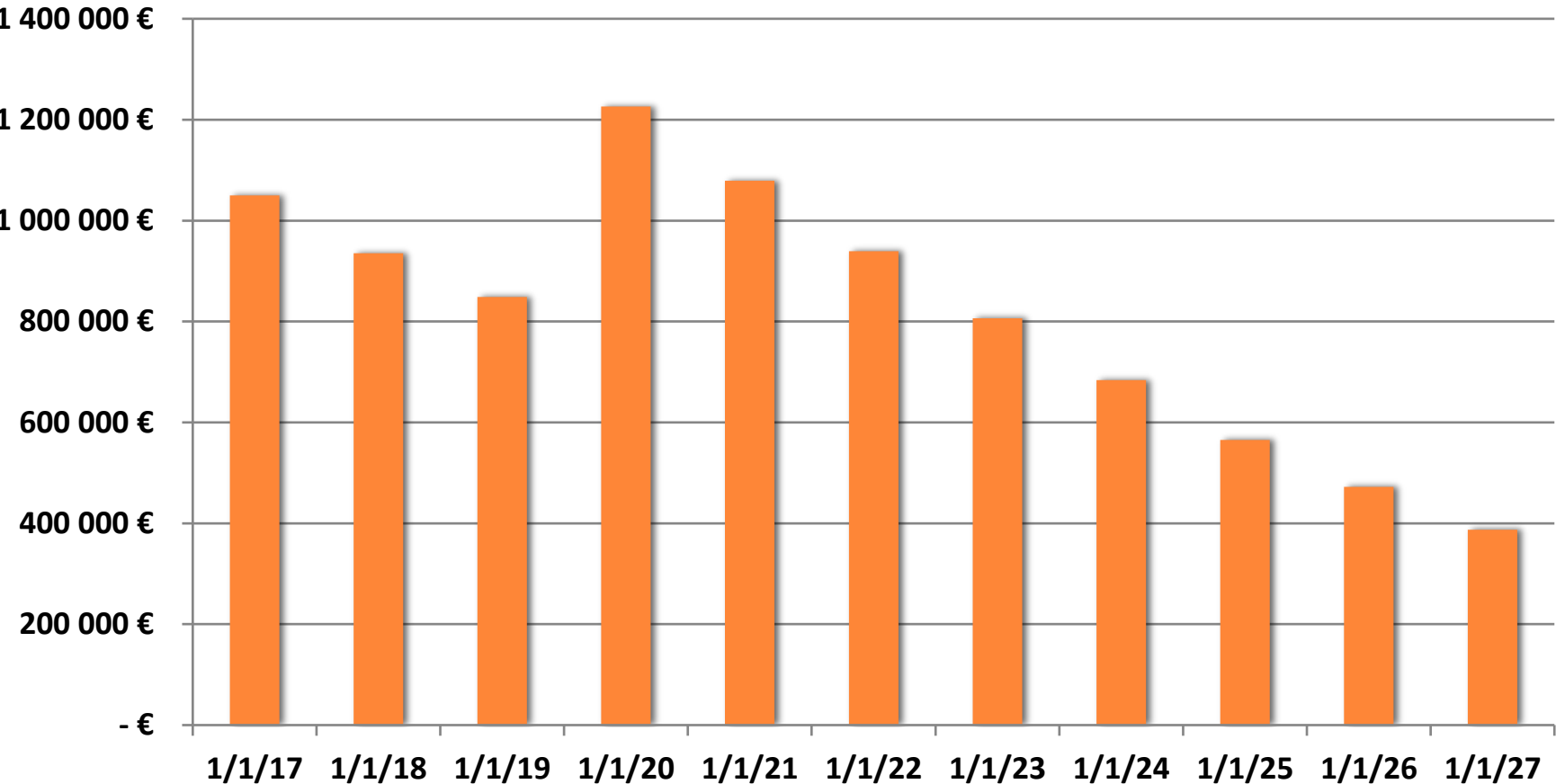
dette bancaire budget Eau Potable



Annuités budget Eau Potable



BA EAU : Stock de dette bancaires sans emprunts nouveaux



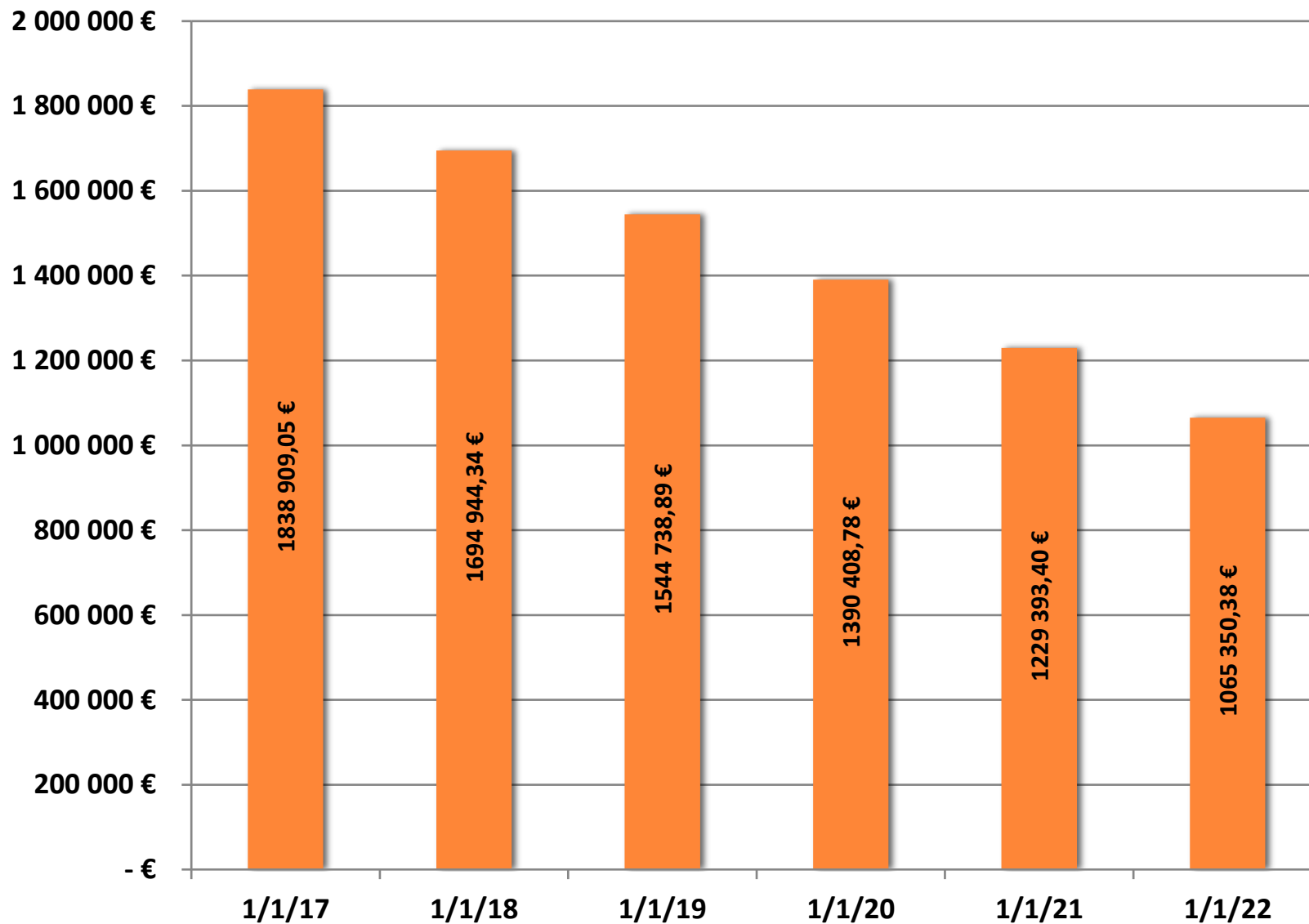
Le compte administratif 2021 du budget annexe Assainissement

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		29 987,47		683 449,32		713 436,79
Résultat de l'exercice		70 053,14	44 244,63			25 808,51
Résultat de clôture		100 040,61		639 204,69		739 245,30
	Restes à réaliser		667 661,00	616 880,55		
	Excédent de financement		588 424,24			
	Affectation en réserves		0	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		100 040,61	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

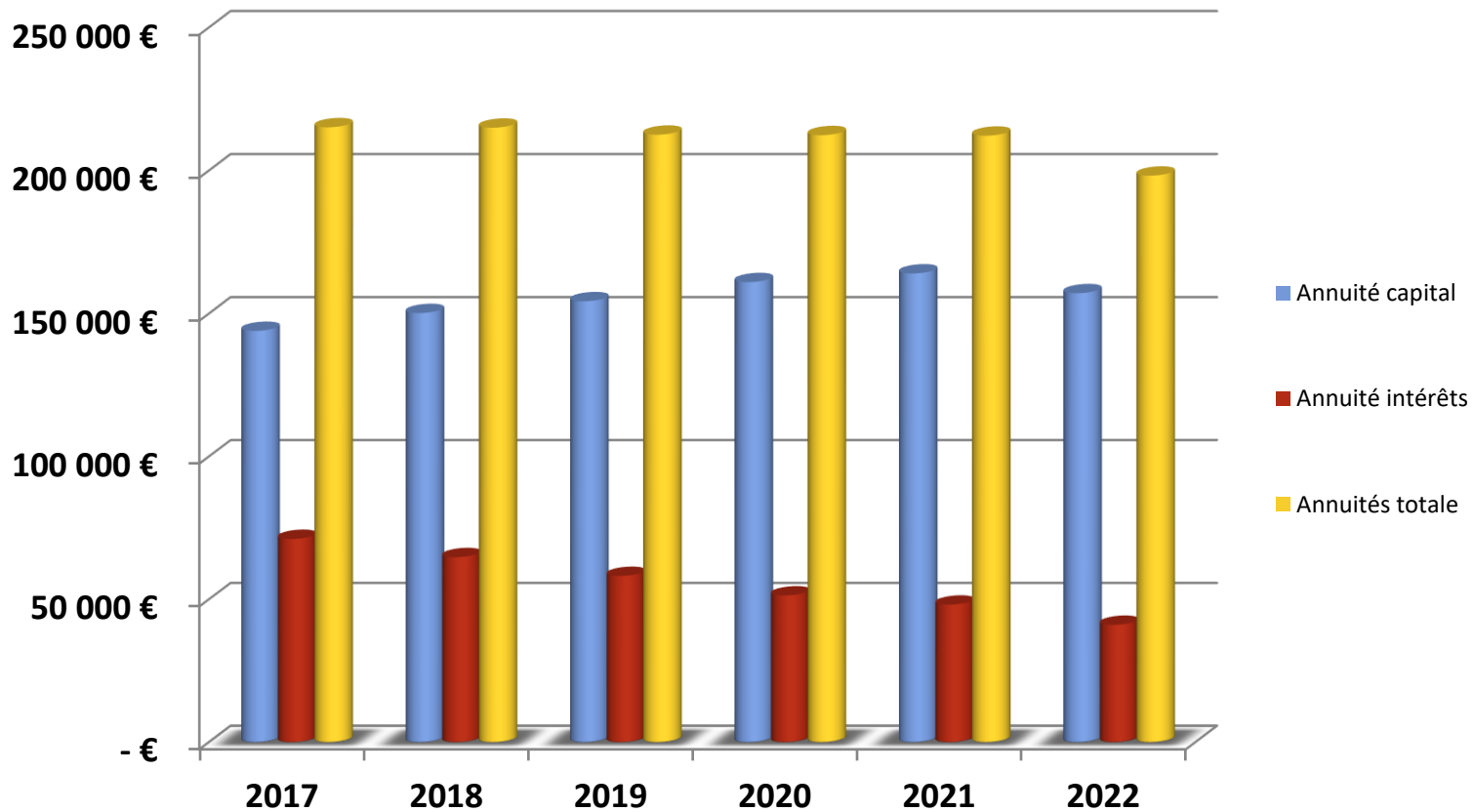
Prospective investissement 2022 – budget assainissement

- Principaux investissement 2022 :
- Belsentes-St Julien Labrousse : Réseaux et STEP
- St Pierreville : STEP
- Arcens : réseau secteur grand Rue
- Divers travaux de mise en conformité (tampons, telegestion, sécurité)
- Etude STEP Chaneac, St Barthélémy, St Jeure, le Chambon
- Autres travaux en lien avec le nouveau Schéma Directeur à signer avec l'Agence de l'eau

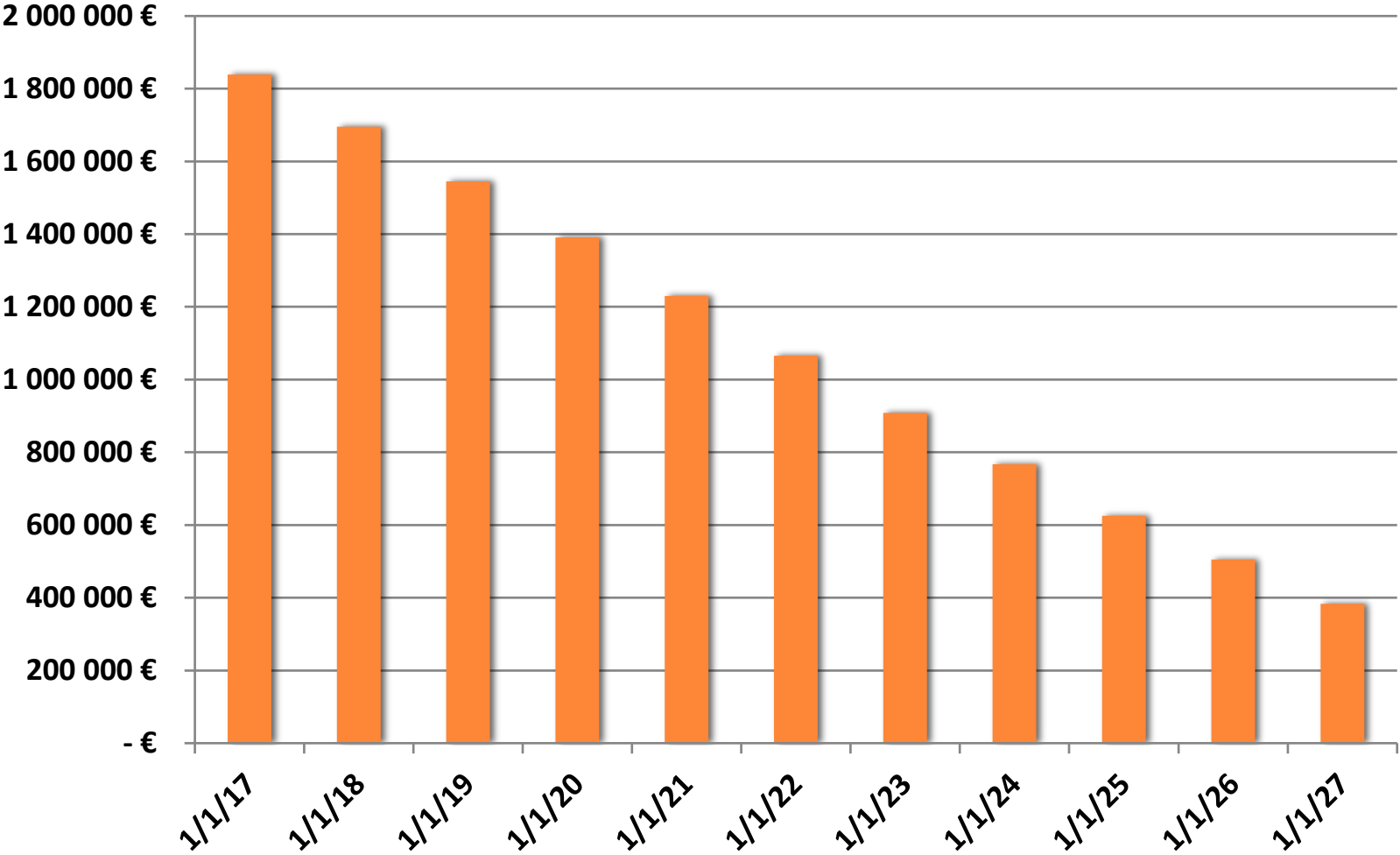
Dettes bancaires budget assainissement



Annuités budget Assainissement



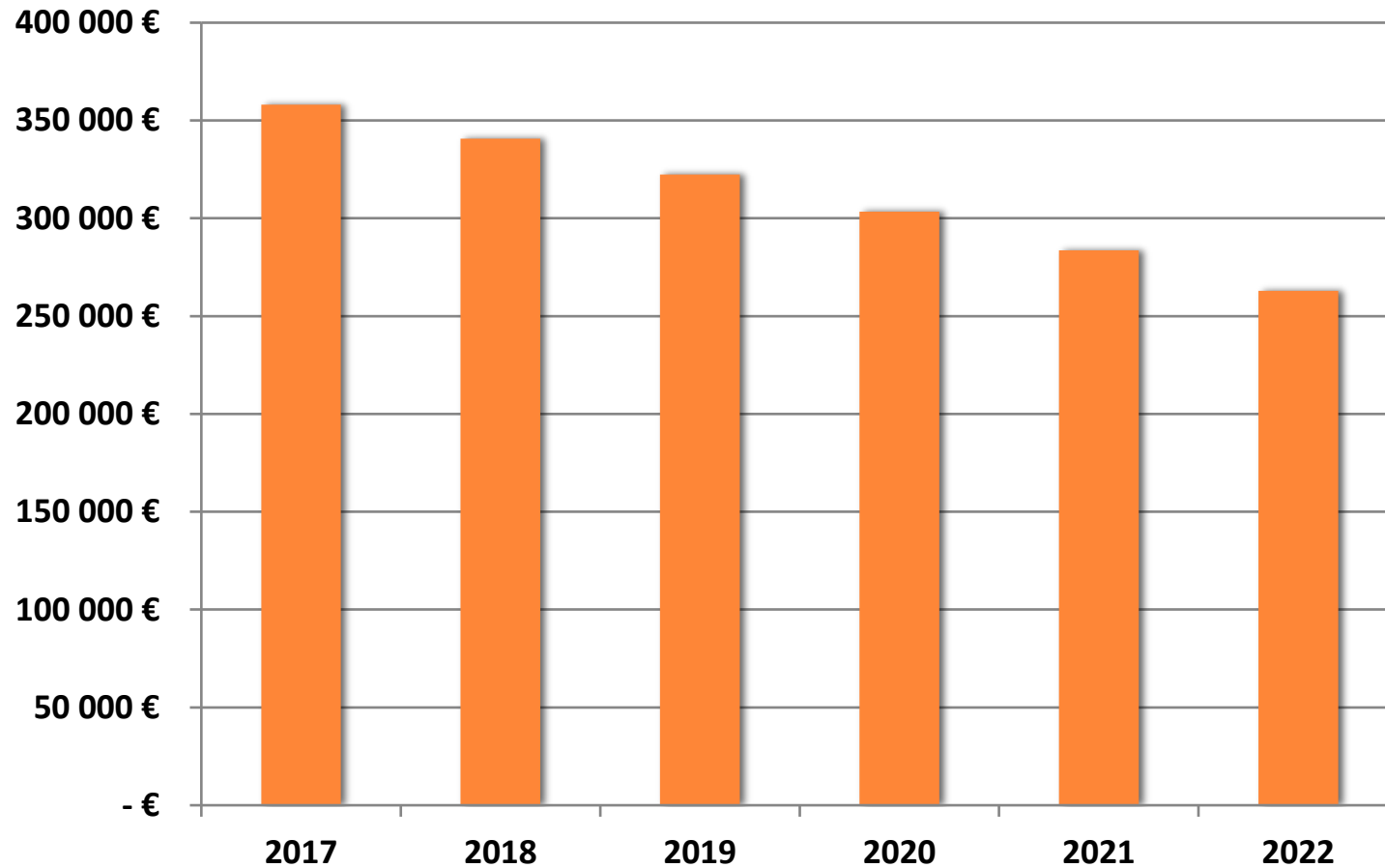
BA Assainissement : Stock de dettes bancaires sans emprunts nouveaux



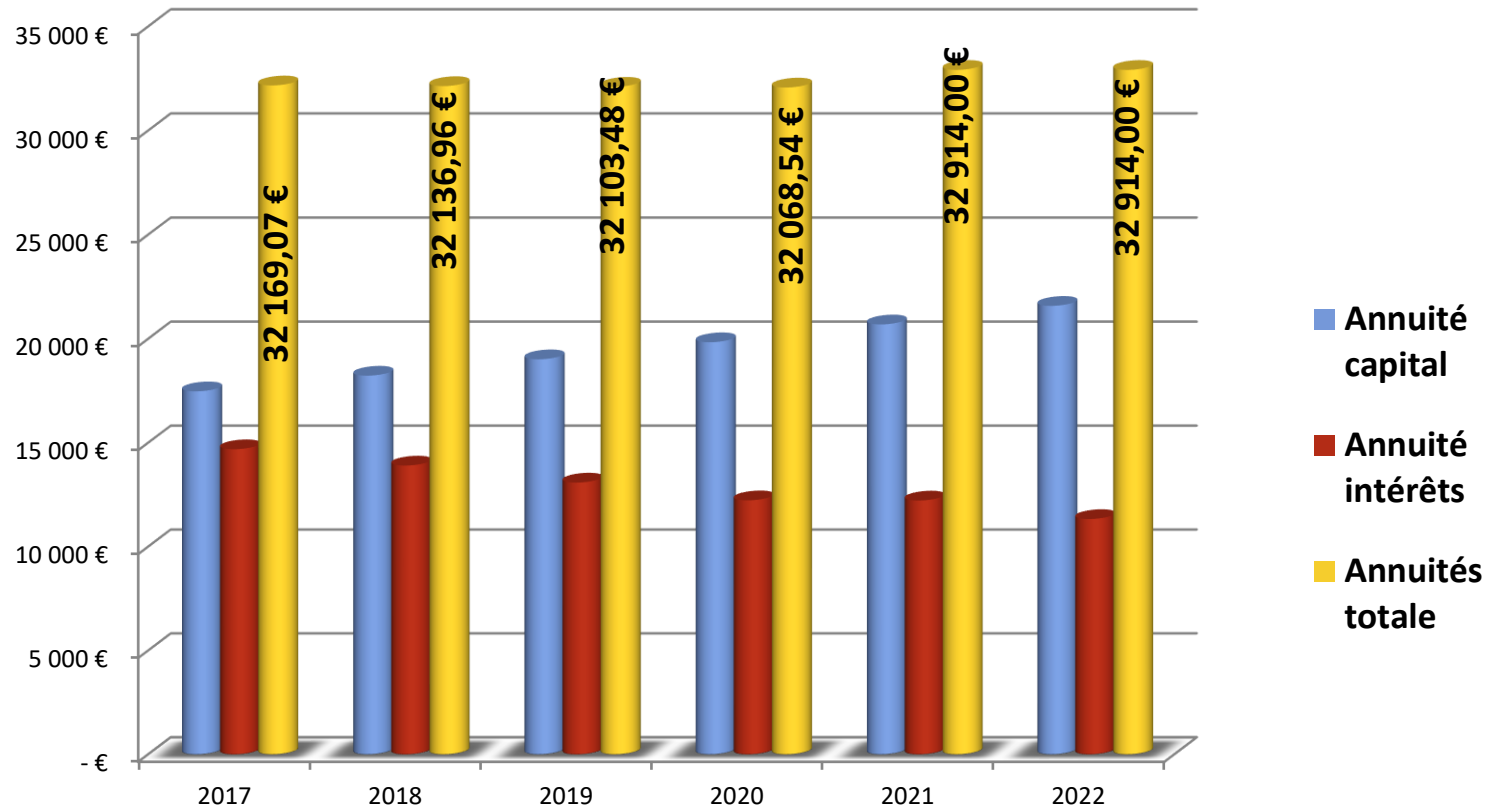
Le compte administratif 2021 du BA Activités économiques

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		15 751,67	12 695,04			3 056,63
Résultat de l'exercice	1 761,93			2 147,77		385,84
Résultat de clôture		13 989,74	10 547,27			3 442,47
	Restes à réaliser		0	0		
	Déficit de financement		10 547,27			
	Affectation en réserves			Au compte 1068 investissement		10 547,27
	Reprise			Au compte 002 excédent de fonctionnement		3 442,47

Dettes bancaires Activités économiques



Annuités Activités économiques



Le compte administratif 2021 du budget Energie

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		61 380,85		10 167,34		71 548,19
Résultat de l'exercice		928,86		3 698,17		4 627,03
Résultat de clôture		62 309,71		13 865,51		76 175,22
	Restes à réaliser		0	0		
	Excédent de financement		13 865,51			
	Affectation en réserves		0	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		62 309,71	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

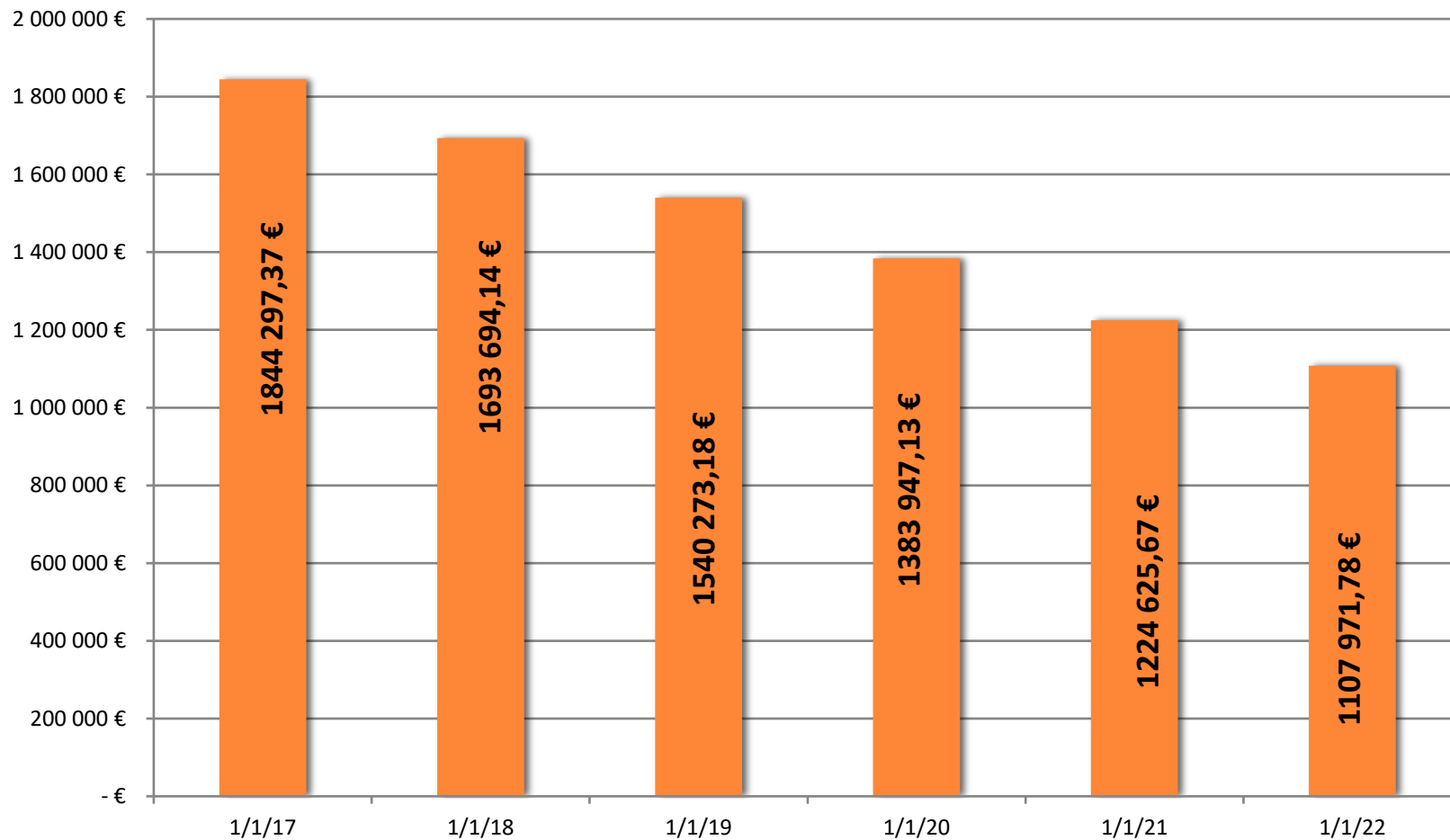
Prospective investissement 2022 – budget energie

- Principaux investissement 2022 :
- Mise en place de panneaux photovoltaïques sur le centre technique intercommunal,

Le compte administratif 2021 du BA ZA d'Aric

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés	486 757,58		324 377,68		811 135,26	
Résultat de l'exercice		7 121,77	116 653,89		109 532,12	
Résultat de clôture	479 635,81		444 200,57		920 667,38	
	Restes à réaliser		0	0		
	Besoin de financement		441 031,57			
	Affectation en réserves		0	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		479 635,81	Au compte 002 déficit de fonctionnement		

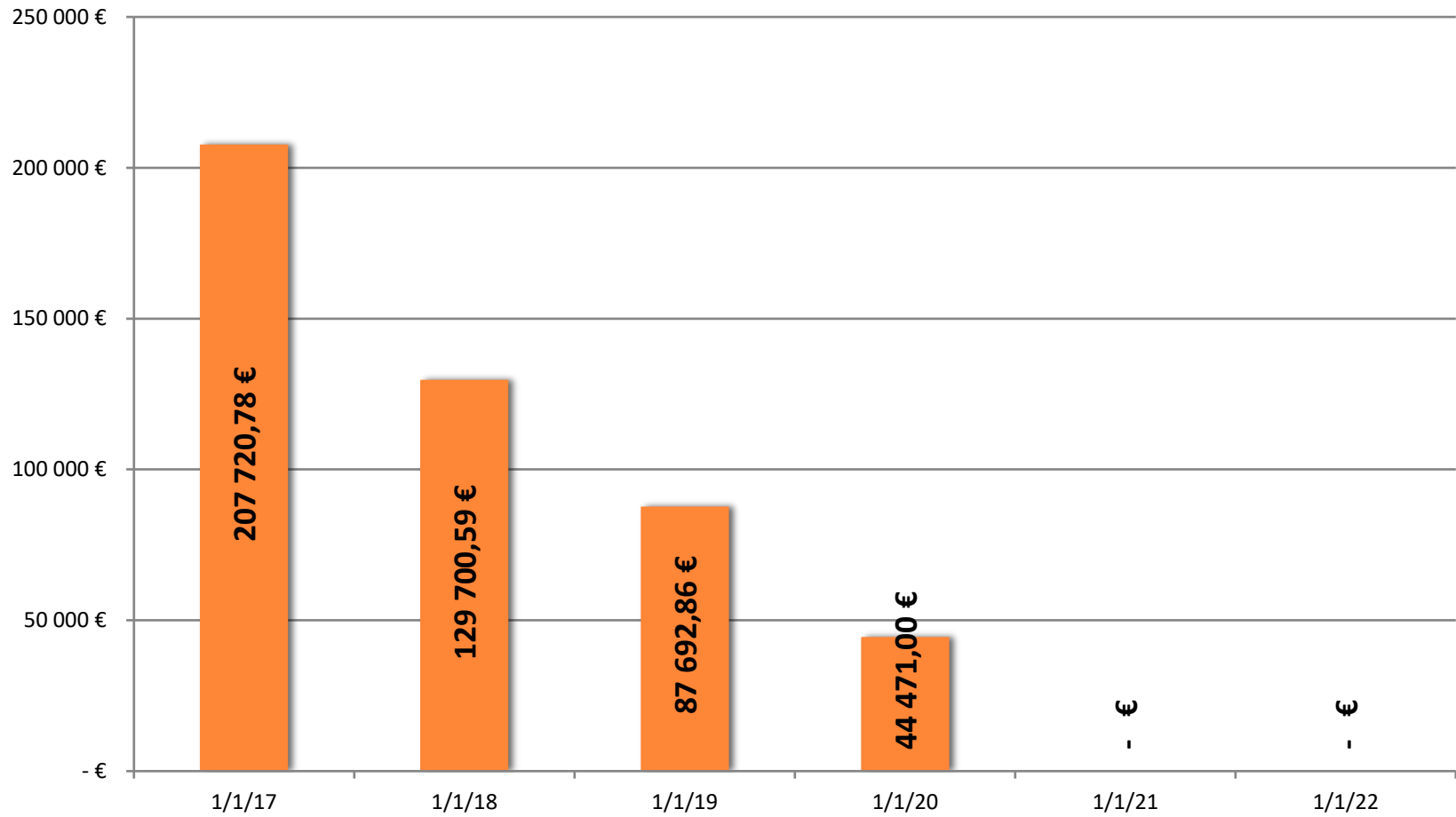
Dettes bancaires ZA Aric



Le compte administratif 2021 du BA ZA des Prés de l'Eyrieux

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		22 289,43	656 826,53		634 537,10	
Résultat de l'exercice		7 595,37		51 079,29		58 674,66
Résultat de clôture		29 884,80	605 747,24		575 862,44	
	Restes à réaliser					
	Besoin de financement		605 747,24			
	Affectation en réserves		0	Au compte 1068 investissement		
	Reprise		29 884,80	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

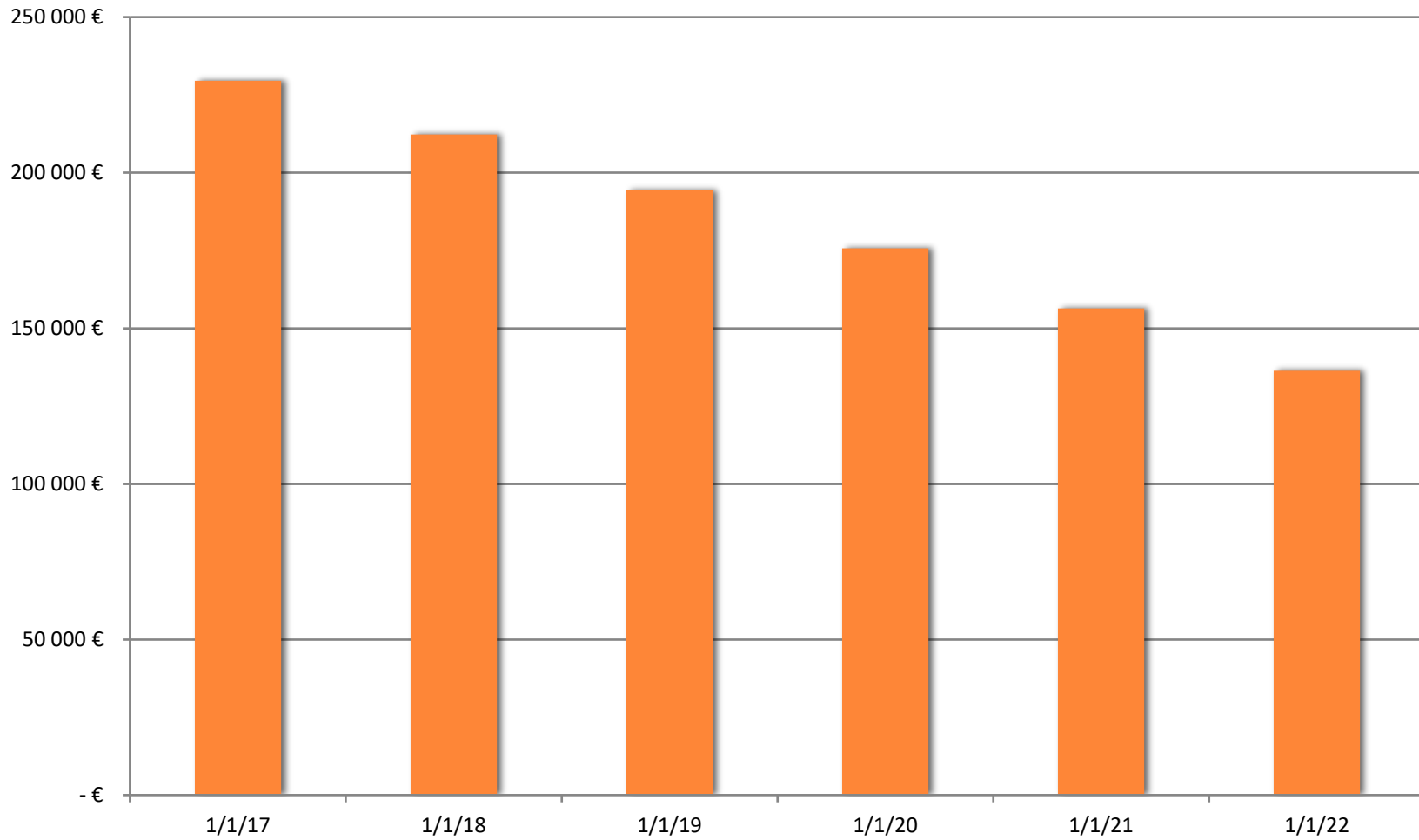
Dettes bancaires ZA Prés de l'Eyrieux



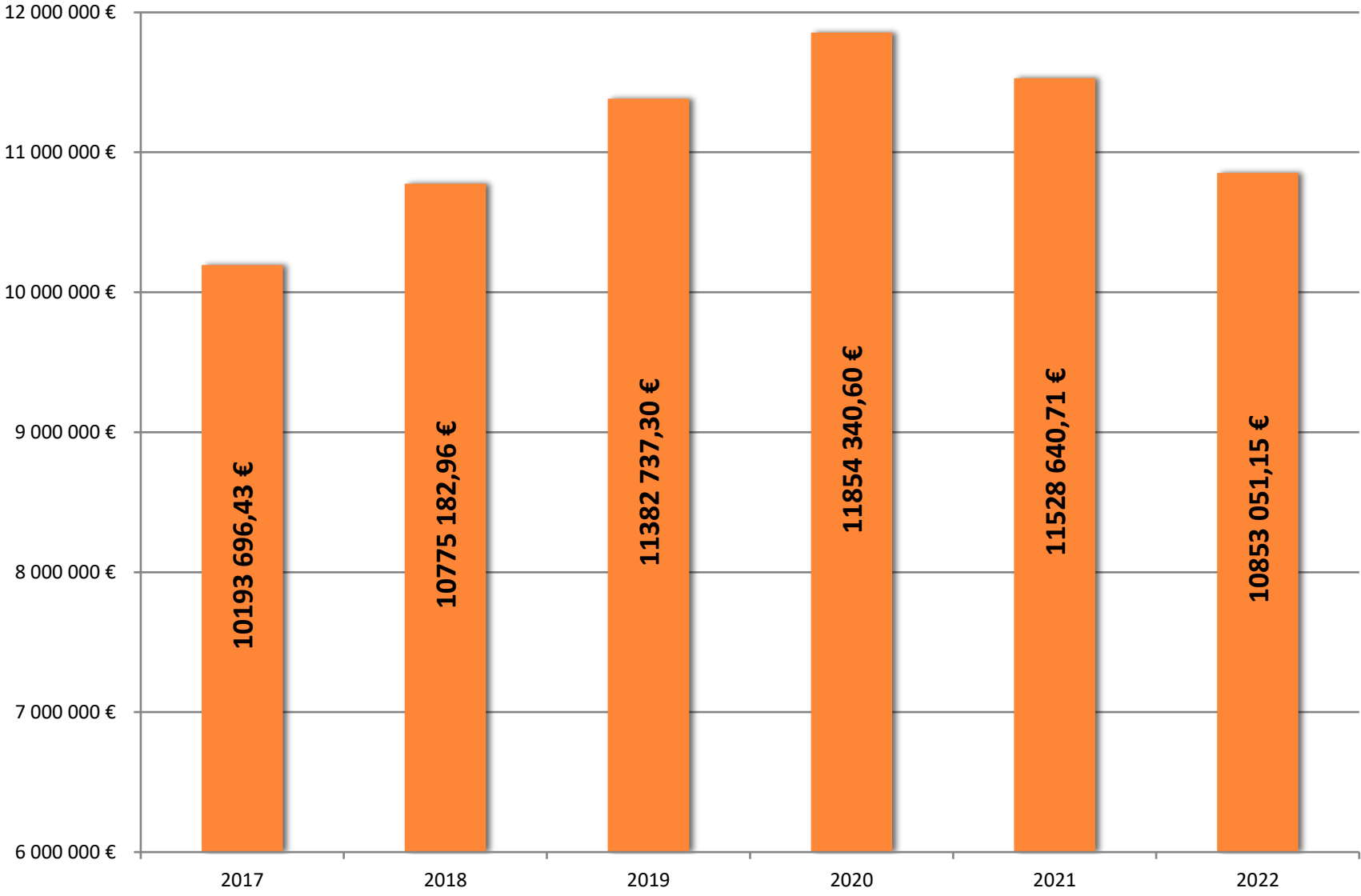
Le compte administratif 2021 du BA ZA de Rascles

Libellé	Fonctionnement		Investissement		Ensemble	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		116 859,23	664 759,34		547 900,11	
Résultat de l'exercice		0	25 691,90		25 691,90	
Résultat de clôture		116 859,23	690 451,24		573 592,01	
	Restes à réaliser					
	Besoin de financement		690 451,24			
	Affectation en réserves			Au compte 1068 investissement		
	Reprise		116 859,23	Au compte 002 excédent de fonctionnement		

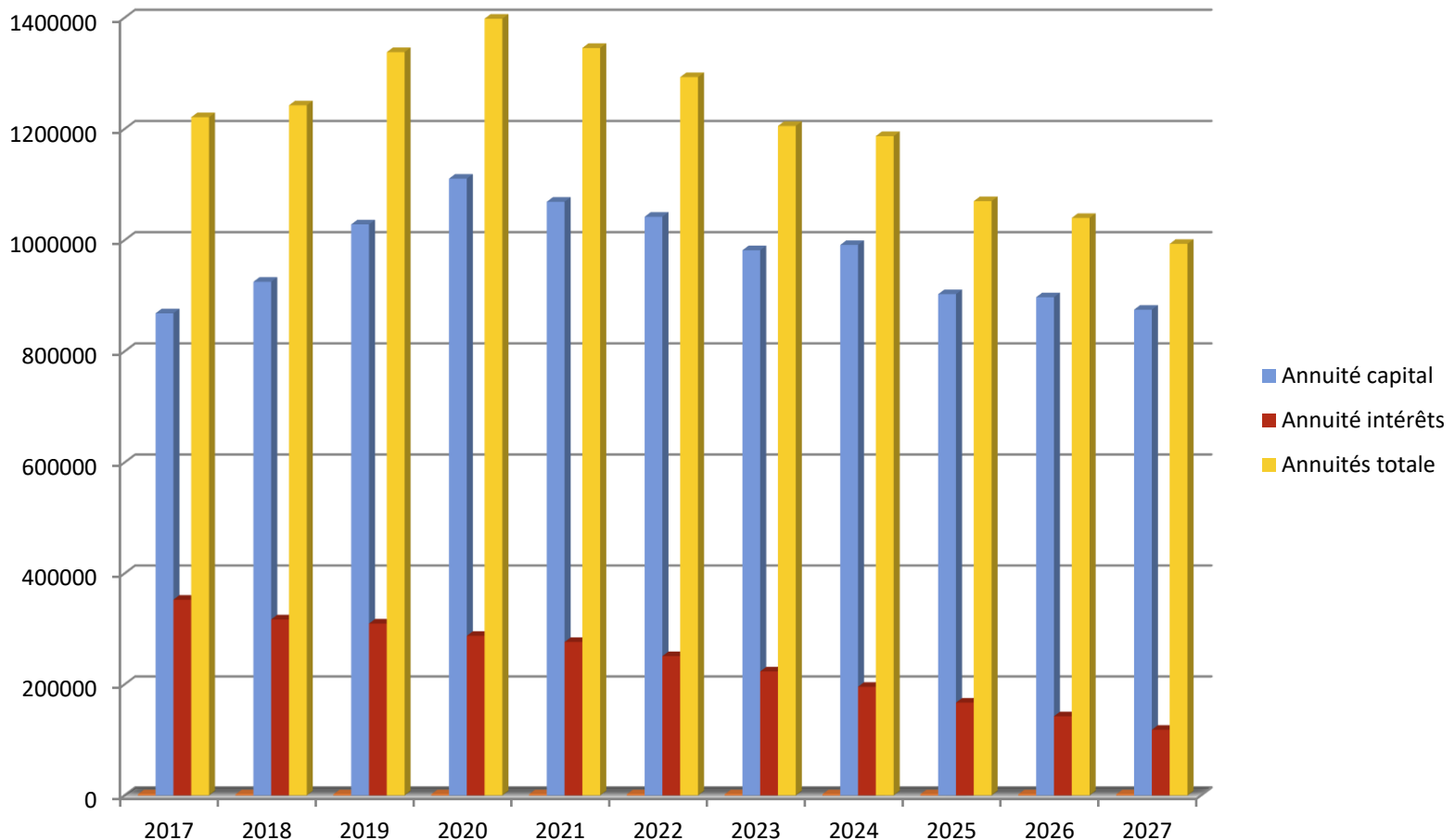
Dettes bancaires ZA Rascles



Dettes bancaires consolidées tous budgets



Tous budgets : annuités de la dette y compris l'EPIC



Il a été pris le parti de ne pas présenter le graphique d'extinction de dette car modifié à chaque nouvelle souscription d'emprunt.

Merci de votre attention