

Le vendredi 3 juin 2022 à 18h00

Le conseil communautaire, dûment convoqué par madame la présidente conformément aux dispositions de l'article L.5211-11 du code général des collectivités territoriales, s'est réuni dans la salle du conseil de la communauté d'agglomération de Beauvaisis.

PRESIDENT Lionel CHISS

PRESENTS Gérard HEDIN, Béatrice LEJEUNE, Jacques DORIDAM, Dominique CORDIER, Jean-François DUFOUR, Victor DEBIL-CAUX, Hans DEKKERS, Loïc BARBARAS, Aymeric BOURLEAU, Antoine SALITOT, Charlotte COLIGNON, Ali SAHNOUN, Franck PIA, Philippe VAN WALLEGHEM, Lionel CHISS, Hubert VANYSACKER, Christophe DE L'HAMAIDE, Laurent DELAERE, Sandra PLOMION, Gregory PALANDRE, Patrice HAEZEBROUCK, Laurent DELMAS, Catherine THIEBLIN, Mohrad LAGHRARI, Jean-Louis VANDEBURIE, Cédric MARTIN, Monette-Simone VASSEUR, Jean-Jacques DEGOUY, Noël VERCHAEVE, Henry GAUDISSERT, Chantal Tranchant (suppléante de Philippe DESIREST), Jean LEVOIR, Marie Claude DEVILLERS, Christiane HERMAND, Martine DELAPLACE, Philippe ENJOLRAS, Martine MAILLET, Christian DEMAY, Claire MARAIS-BEUIL, Robert TRUPTIL (suppléant Catherine CANDILLON), Thierry AURY, Marcel DUFOUR, Francis JOLY (suppléant de Alain ROUSSELLE), Isabelle SOULA, Guylaine CAPGRAS, Nathalie ROLLAND, Dominique CLINCKEMAILLIE, Sylvain FRENOY, Catherine MARTIN, Francis BELLOU, Corinne FOURCIN, Éric MICLOTTE, Charles LOCQUET, Philippe VIBERT, Jérôme LIEVAIN, David CREVET, Yannick MATURA, Peggy CALLENS, Sophie BELLEPERCHE, Jean-Philippe AMANS, Leila DAGDAD, Grégory NARZIS Mehdi RAHOUI, Nathalie KABILE, Marie Manuelle JACQUES (suppléante de Frédéric GAMBLIN), Josée JAVEY, , Hatice KILINC SIGINIR, Jean-Marie SIRAUT, Roxane LUNDY, Dominique MORET, Alexis LE COUTEULX.

SUPPLEANTS

ABSENTS Martial DUFLOT, Joëlle CARBONNIER, Dominique DUPILLE, Laurent LEFEVRE, Patrick SIGNOIRT, Mamadou BATHILY, Samuel PAYEN, Anne-Françoise LEBRETON, Ludovic CASTANIE, Marianne SECK

POUVOIRS Brigitte LEFEBVRE représenté Loïc BARBARAS, Christophe TABARY représenté par Ali SAHNOUN, Dominique DEVILLERS représenté par Noël VERCHAEVE, Jean-Charles PAILLART représenté par Christophe DE L'HAMAIDE, Hubert PROOT représenté par Gérard HEDIN, Jean-Pierre SENECHAL représenté par Hubert VANYSACKER, Jacqueline MENOUBE représentée par Franck PIA, Michel ROUTIER représenté par Jean-Pierre AMANS, Régis LANGLET représenté par Hubert VANYSACKER, Patricia HIBERTY représentée par Charlotte COLIGNON, Jean-Marie DURIEZ représenté par Laurent DELMAS, Valérie GAULTIER représentée par Dominique CORDIER, Bruno GRUEL représenté Hans DEKKERS, Mamadou LY représenté par Victor DEBIL-CAUX, Farida TIMMERMAN représentée par Jacques DORIDAM, David MAGNIER représentée Claire MARAIS-BEUIL, Christophe GASPART représenté par Lionnel CHISS, Vanessa FOULON représenté par Cédric MARTIN, Halima KHARROUBI représentée par Caroline CAYEUX

Date d'affichage	17 juin 2022
Date de la convocation	25 mai 2022
Nombre de présents	71
Nombre de votants	90

Le secrétaire désigné pour toute la durée de la séance est M. Antoine SALITOT

Envoyé en préfecture le 10/06/2022

Reçu en préfecture le 10/06/2022

Affiché le



ID : 060-200067999-20220603-A_DEL_2022_0150-DE

COMMUNAUTÉ D'AGGLOMÉRATION DU BEAUVAISIS

Délibération n° A-DEL-2022-0150

Approbation des comptes administratifs 2021 - budget principal et annexes

M. Lionel CHISS, Conseiller délégué

Monsieur Lionel CHISS a été désigné à l'unanimité afin de présider cette délibération.

Vu le code général des collectivités territoriales, notamment les articles L 1612-12 et suivants,

Vu la délibération du conseil communautaire de la communauté d'agglomération du 29 mars 2021 approuvant le budget primitif 2021,

Vu les décisions modificatives prises lors des séances du conseil communautaire des 1^{er} octobre et 12 décembre 2021,

Considérant que l'arrêté des comptes de l'établissement public est constitué par le vote de l'organe délibérant sur le compte administratif présenté par Madame La Présidente qui doit intervenir au plus tard le 30 juin de l'année suivant l'exercice,

Considérant que le compte de gestion du comptable fait ressortir une identité d'exécution d'écritures avec le compte administratif de l'ordonnateur,

Vu le document budgétaire conforme aux instruction comptable et budgétaire M14 et M4 et le rapport de présentation,

Il est proposé au conseil communautaire :

- adopter le compte administratif 2021 du budget principal et des budgets annexes de l'agglomération du Beauvaisis arrêté comme suit :

BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	2 825 488,35
Dépenses de l'exercice	73 731 829,32	Recettes de l'exercice	76 464 511,57
Total :	73 731 829,32	Total :	79 289 999,92

Résultat de la section de fonctionnement (A)	5 558 170,60
---	---------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	3 219 163,04	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	9 974 101,28	Recettes de l'exercice	14 480 119,47
Total :	13 193 264,32	Total :	14 480 119,47

Résultat de la section d'investissement (B)	1 286 855,15
--	---------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +6 845 025,75

Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : -2 208 573,05

Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : +4 636 452,70
 (résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE PEPINIERE

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	170 288,47	Recettes de l'exercice	156 402,11
Total :	170 288,47	Total :	156 402,11

Résultat de la section de fonctionnement (A)	-13 886,36
---	-------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	223 197,68	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	90 125,70	Recettes de l'exercice	60 706,18
Total :	313 323,38	Total :	60 706,18

Résultat de la section d'investissement (B)	-252 617,20
--	--------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -266 503,56

Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : +0,00

Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -266 503,56
 (résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE ZONE DU HAUT VILLE

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	4 537 467,56	Recettes de l'exercice	4 537 467,56
Total :	4 537 467,56	Total :	4 537 467,56

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1		Solde d'exécution N-1	215 849,12
Dépenses de l'exercice	5 760 017,95	Recettes de l'exercice	4 111 600,49
Total :	5 760 017,95	Total :	4 327 449,61

Résultat de la section d'investissement (B)	-1 432 568,34
--	----------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -1 432 568,34
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : +0,00
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -1 432 568,34

BUDGET ANNEXE ZONE DE PINCONLIEU

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	532 274,15	Recettes de l'exercice	532 274,15
Total :	532 274,15	Total :	532 274,15

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	11 322,40	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	532 274,15	Recettes de l'exercice	461 322,32
Total :	543 596,55	Total :	461 322,32

Résultat de la section d'investissement (B)	-82 274,23
--	-------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -82 274,23
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : -82 274,23
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -82 274,23

BUDGET ANNEXE ZONE DE BEAUVAIS TILLE

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	17 001 859,88	Recettes de l'exercice	17 001 859,88
Total :	17 001 859,88	Total :	17 001 859,88

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	1 048 178,12	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	12 509 351,94	Recettes de l'exercice	14 324 160,84
Total :	13 557 530,06	Total :	14 324 160,84

Résultat de la section d'investissement (B)	766 630,78
--	-------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +766 630,78
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de :
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : +766 630,78

BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITES TECHNOLOGIQUES

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	548 874,71	Recettes de l'exercice	548 874,71
Total :	548 874,71	Total :	548 874,71

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	544 410,97	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	548 874,71	Recettes de l'exercice	544 410,97
Total :	1 093 285,68	Total :	544 410,97

Résultat de la section d'investissement (B)	-548 874,71
--	--------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -548 874,71
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de :
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -548 874,71

BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITES SAINT MATHURIN

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	1 379 015,98	Recettes de l'exercice	1 379 015,98
Total :	1 379 015,98	Total :	1 379 015,98

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	959 094,59	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	1 379 015,98	Recettes de l'exercice	959 094,59
Total :	2 338 110,57	Total :	959 094,59

Résultat de la section d'investissement (B)	-1 379 015,98
--	----------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -1 379 015,98
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de :
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -1 379 015,98

BUDGET ANNEXE ZONE D'ACTIVITES TRANSFEREES

Section de fonctionnement

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	1 065 847,04	Recettes de l'exercice	1 065 847,04
Total :	1 065 847,04	Total :	1 065 847,04

Résultat de la section de fonctionnement (A)	0,00
---	-------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	851 627,04	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	1 065 847,04	Recettes de l'exercice	851 627,04
Total :	1 917 474,08	Total :	851 627,04

Résultat de la section d'investissement (B)	-1 065 847,04
--	----------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : -1 065 847,04
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de :
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : -1 065 847,04

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Section d'exploitation

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	4 966 927,94
Dépenses de l'exercice	5 609 835,05	Recettes de l'exercice	7 687 262,46
Total :	5 609 835,05	Total :	12 654 190,40

Résultat de la section d'exploitation (A)	7 044 355,35
--	---------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1		Solde d'exécution N-1	956 409,96
Dépenses de l'exercice	4 581 367,84	Recettes de l'exercice	3 122 180,85
Total :	4 581 367,84	Total :	4 078 590,81

Résultat de la section d'investissement (B)	-502 777,03
--	--------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +6 541 578,32

Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : -1 838 872,31

Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : +4 702 706,01

(résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

Section d'exploitation

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	0,00
Dépenses de l'exercice	110 563,36	Recettes de l'exercice	1 607 564,77
Total :	110 563,36	Total :	1 607 564,77

Résultat de la section d'exploitation (A)	1 497 001,41
--	---------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1		Solde d'exécution N-1	0,00
Dépenses de l'exercice	905 895,05	Recettes de l'exercice	644 527,13
Total :	905 895,05	Total :	644 527,13

Résultat de la section d'investissement (B)	-261 367,92
--	--------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +1 235 633,49

Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : -373 690,51

Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : +861 942,98

(résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE SPANC

Section d'exploitation

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1	17 658,88	Résultat reporté N-1	
Dépenses de l'exercice	65 128,29	Recettes de l'exercice	79 187,11
Total :	82 787,17	Total :	79 187,11

Résultat de la section d'exploitation (A)	-3 600,06
--	------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1		Solde d'exécution N-1	64 492,15
Dépenses de l'exercice		Recettes de l'exercice	7 825,00
Total :	0,00	Total :	72 317,15

Résultat de la section d'investissement (B)	72 317,15
--	------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +68 717,09
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : +0,00
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : **+68 717,09**
 (résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE TRANSPORTS

Section d'exploitation

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	1 033 123,36
Dépenses de l'exercice	9 014 162,17	Recettes de l'exercice	10 193 953,38
Total :	9 014 162,17	Total :	11 227 076,74

Résultat de la section d'exploitation (A)	2 212 914,57
--	---------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1	230 631,60	Solde d'exécution N-1	
Dépenses de l'exercice	2 184 461,83	Recettes de l'exercice	3 164 828,58
Total :	2 415 093,43	Total :	3 164 828,58

Résultat de la section d'investissement (B)	749 735,15
--	-------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +2 962 649,72
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : -135 572,63
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : **+2 827 077,09**
 (résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

BUDGET ANNEXE GNV

Section d'exploitation

Dépenses		Recettes	
Résultat reporté N-1		Résultat reporté N-1	606 907,96
Dépenses de l'exercice	403 741,57	Recettes de l'exercice	459 819,64
Total :	403 741,57	Total :	1 066 727,60

Résultat de la section d'exploitation (A)	662 986,03
--	-------------------

Section d'investissement

Dépenses		Recettes	
Solde d'exécution N-1		Solde d'exécution N-1	88 892,74
Dépenses de l'exercice	35 311,00	Recettes de l'exercice	35 718,00
Total :	35 311,00	Total :	124 610,74

Résultat de la section d'investissement (B)	89 299,74
--	------------------

D'où un résultat d'exécution au 31/12/2021 de (A + B) : +752 285,77
 Compte tenu du solde des restes à réaliser en investissement de : +0,00
Le résultat cumulé au 31/12/2021 est de : +752 285,77
 (résultat de l'exécution + solde des restes à réaliser)

Madame la Présidente étant sortie pour les comptes administratifs, elle n'a pas pris part au vote.

Après en avoir délibéré, le CONSEIL COMMUNAUTAIRE, décide d'adopter à l'unanimité des suffrages exprimés, avec 80 votes pour et 10 abstentions, le compte administratif 2021 du budget principal, le compte administratif 2021 des budgets annexes eau potable et SPANC.

Après en avoir délibéré, le CONSEIL COMMUNAUTAIRE, décide d'adopter à l'unanimité des suffrages exprimés, avec 86 votes pour et 4 abstentions, le compte administratif 2021 des budgets annexes suivants : budget annexe pépinière, budget annexe zone du Haut-Villé, budget annexe zone de Pinçonlieu, budget annexe zone de Beauvais-Tillé, budget annexe zone d'activités technologiques, budget annexe zone d'activités Saint-Mathurin, budget annexe zone d'activités transférées, budget annexe assainissement, budget annexe transports, budget annexe GNV.

Pour Extrait Conforme,
 La présidente,

Caroline CAYEUX

Commission : - Administration générale et finances

Service : Direction des finances et du conseil de gestion

RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAUTAIRE

RAPPORT DE PRÉSENTATION COMPTES ADMINISTRATIFS 2021

PREAMBULE

Le vote du compte administratif 2021 termine le cycle annuel budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année. Pour rappel, ce dernier a été précédé par un débat d'orientation budgétaire le 19/02/2021, suivi du vote des budgets primitifs 2021 le 29/03/2021 et des décisions modificatives afférentes les 01/10/2021 et 17/12/2021.

Les documents budgétaires « réglementaires », remis à l'ensemble des membres du conseil communautaire, répondent aux exigences du cadre légal comptable et budgétaire des instructions M14 et M4. Le présent rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues du document budgétaire.

S'agissant de ces documents réglementaires, leur mise à disposition du public en vertu de l'article L. 2313-1 du code général des collectivités territoriales (CGCT) s'effectue, au choix des personnes intéressées, soit par :

- consultation sur place au service des finances de l'agglomération (locaux au 3^{ème} étage de l'hôtel de ville de Beauvais),
- envoi dématérialisé via internet sur simple demande par courriel à formuler à l'adresse finances@beauvaisis.fr,
- envoi par courrier postal sur demande écrite moyennant le coût de reproduction du document demandé.

Pour ce qui concerne les élus communautaires, ces documents réglementaires sont insérés au dossier du conseil communautaire qui est transmis dans les délais légaux prévus à l'article L. 2121-12 du CGCT.

Concernant les ratios prévus à l'article R. 2313-1 du CGCT, ils sont insérés dans la maquette budgétaire et dans le présent rapport de présentation. Leur communication au public s'effectue via cette dernière insertion puisque le présent rapport est mis en ligne sur le site internet de l'agglomération du Beauvaisis (<http://www.beauvaisis.fr>) à la rubrique « présentation/ finances ».

SOMMAIRE

I – LE BUDGET PRINCIPAL	4
A - Les résultats du budget principal.....	4
B - La section de fonctionnement	4
1 - Les recettes de fonctionnement	4
2 - Les dépenses de fonctionnement	10
3 - La répartition fonctionnelle de la section de fonctionnement	14
C – La section d’investissement	19
1 - Les ressources d’investissement	19
2- Les dépenses d’investissement	21
3- Situation des autorisations de programmes et crédits de paiement (AP/CP)	23
D – Les ratios définis à l’art R2313-1 du CGCT	24
II – LES AUTRES SERVICES PUBLICS ADMINISTRATIFS ERIGES EN BUDGET ANNEXE	25
A - le budget annexe pepiniere et hotel d’entreprises	25
B - Les budgets annexes de zone	26
III – LES SERVICES PUBLICS INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX.....	29
A- Le budget annexe assainissement.....	29
B – Le service public d’assainissement non collectif (SPANC)	31
C- Le budget annexe eau potable	32
D- Le budget annexe mobilites transports.....	33
E- La station gaz naturel pour véhicules (GNV).....	34
III – ELEMENTS D’ANALYSE BUDGETAIRE	35
A – Consolidation des budgets.....	35
B - Répartition sur 100 euros des comptes administratifs (fonctionnement et investissement sur l’ensemble des budgets	36

Les informations « crédits ouverts » sont données hors chapitre ne donnant pas lieu comme les reprises de résultats 2020.

GLOSSAIRE DES ABREVIATIONS

Sigles	intitulé
ARS	Agence Régionale de Santé
CGTB	Comité de gestion du théâtre du Beauvaisis
FIPD	Fonds interministériel de la prévention de la délinquance
GEMAPI	gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations
ICNE	intérêts courus non échus
MIDELCA	Mission interministérielle de lutte contre les drogues et les conduites addictives
MSIH	Maison des services et des initiatives Harmonie
PETR	Pôle d'Equilibre Territorial et Rural
POPAC	Programme Opérationnel de Prévention et d'Accompagnement des Copropriétés
SMTCO	Syndicat mixte des transports collectifs de l'Oise
VOC	Veille et observation des copropriétés

I – LE BUDGET PRINCIPAL

A - LES RESULTATS DU BUDGET PRINCIPAL

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	2 825 488,35	2 732 682,25	5 558 170,60		5 558 170,60
Investissement	-3 219 163,04	4 506 018,19	1 286 855,15	-2 208 573,05	-921 717,90
Total :	-393 674,69	7 238 700,44	6 845 025,75	-2 208 573,05	4 636 452,70

Le résultat cumulé de l'exercice 2021 s'établit à + 4 636 452 euros et fera l'objet d'une reprise lors du budget supplémentaire de l'exercice 2022.

B - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

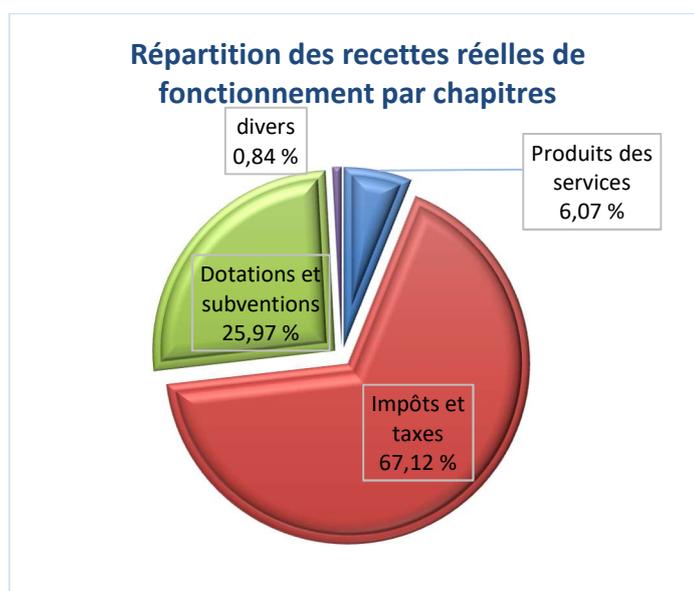
1 - LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement	2020	2021
----------------------------	------	------

		CA	Crédits ouverts	CA	Taux réal.
013	Atténuations de charges	155 454	101 012	78 582	78%
70	Produits des services, du domaine et ventes ...	4 729 588	5 245 957	4 622 542	88%
73	Impôts et taxes	50 093 183	52 919 393	51 153 923	97%
74	Dotations, subventions et participations	18 124 350	17 630 732	19 796 524	112%
75	Autres produits de gestion courante	115 565	146 762	67 847	46%
76	Produits financiers	1	-	1	
77	Produits exceptionnels	68 736	123 000	137 689	112 %
78	Reprises sur provisions	-	358 084	358 054	100 %
<i>S/total recettes réelles de fonct. :</i>		<i>73 286 877</i>	<i>76 524 940</i>	<i>76 215 162</i>	100%
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	208 832	286 000	249 350	87%
Total recettes de fonctionnement :		73 495 709	76 810 940	76 464 512	100%

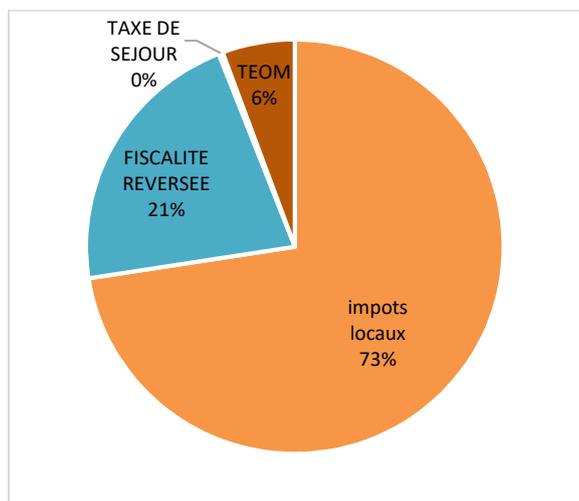
Les recettes réelles de fonctionnement (76 M€) ont été réalisées à hauteur de 100 % et sont en progression de 4%.

La répartition des recettes réelles de fonctionnement par principaux chapitres se présente ainsi :



1.1 - CHAPITRES 73 « IMPOTS ET TAXES » : 51 M€

Les ressources fiscales perçues aux chapitres 73 (fiscalité directe) augmentent de 2 % (+1 M€) et se ventilent par imposition comme suit :



Le détail de cette évolution est le suivant

Code nature	Libellé nature	2 020	2 021	Variation	
73111	TAXES FONCIERES ET D'HABITATION	25 474 459	11 239 859	-14 234 600	-56%
7382	FRACTION DE TVA		12 653 672	12 653 672	
73112	COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES	8 098 561	8 389 284	290 723	4%
73113	TAXE SUR LES SURFACES COMMERCIALES	1 959 920	1 929 951	-29 969	-2%
73114	IMPOSITION FORFAITAIRE SUR LES ENTREPRISES DE RESEAU	642 030	786 909	144 879	23%
7318	AUTRES IMPOTS LOCAUX OU ASSIMILES	170 959	354 523	183 564	107%
73211	ATTRIBUTION DE COMPENSATION	299 022	299 022	0	0%
73221	FNGIR	9 442 477	9 442 477	0	0%
73223	FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES COMMUNALES ET INTERCOMMUNALES	1 025 821	1 062 115	36 294	4%
7331	TAXE D'ENLEVEMENT DES ORDURES MENAGERES ET ASSIMILES	2 821 740	4 851 897	2 030 157	72%
7328	AUTRES FISCALITES REVERSEES		11 581	11 581	
7362	TAXES DE SEJOUR	158 194	132 634	-25 560	-16%
Total général		50 093 183	51 153 923	1 060 741	2%

- L'article 7331 comptabilise le produit de la **taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM)**. L'augmentation du taux a généré un produit fiscal de 4,8 M€ en augmentation de 2 M€.
- **Les impôts locaux** (art 731xx) totalisent **22 M€** et diminuent de 38% soit – 13,6 M€. cette variation est liée d'une part à la réforme de la taxe d'habitation compensée à hauteur de 12.6 M€ par le versement d'une fraction de TVA, et d'autre part, au plan de relance économique introduit par le PLF 2021 et consistant à diviser par deux la valeur locative des établissements industriels. Cette deuxième mesure a été compensée par une dotation de l'Etat comptabilisée dans le compte 74La fiscalité reversée (attributions de compensation, FNGIR, FPIC...) couvre les articles 732xx pour un montant total de 10,8 M€ stable par rapport à 2020.
- **La taxe de séjour** est en diminution de 16% (132 k€) du fait de la crise sanitaire

1.2 - CHAPITRE 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS (19,8 M€)

Ces recettes sont en augmentation de 9% (+1.7 M€)

1.2.1 - LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT (ART. 7412X : 10,2 M€)

La DGF se répartit entre la **dotation d'intercommunalité** (711 000 €) et la **dotation de compensation des groupements de communes** (9 ,5 M€). Elle est en augmentation de 1% .

1.2.2 – LES COMPENSATIONS D’EXONERATIONS AU TITRE LA FISCALITE MIXTE DECIDEES PAR L’ETAT (ART 7483X : 8 M€)

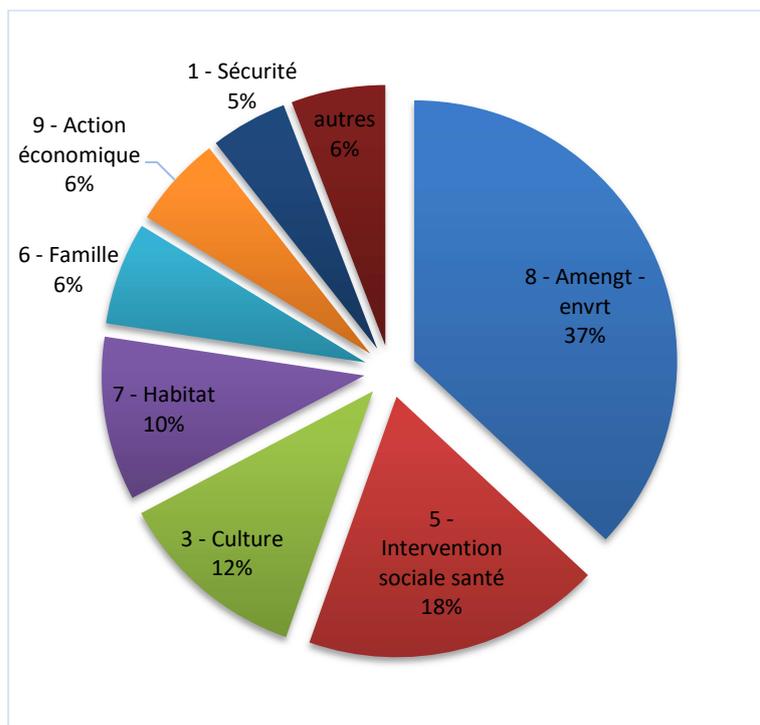
Ces recettes reçues de l’Etat, sont en augmentation de 32 % (+ 2M€) et ont pour vocation **de compenser** :

- les **pertes de ressources fiscales** occasionnées par la suppression de la taxe professionnelle avec l’allocation de la DCRTP pour un montant de 5 M€ ;
- les **exonérations en matière de fiscalité mixte** décidées par l’Etat à hauteur de 2 M€ en 2021 contre 992 000 euros en 2020 . Cette augmentation provient essentiellement de la compensation de la réforme sur la taxe d’habitation et du plan de relance.

1.2.3 – LES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS (ARTICLES 747X : 1,7M€)

Ces participations sont en diminution de 6 % (- 1 M€) . Ce chapitre est par nature variable puisque les subventions peuvent financer des projets ponctuels.

Les principales participations se répartissent ainsi :



- 37 % (**606 500 €**) de ces participations proviennent du domaine « aménagement et services urbains, environnement ». On peut distinguer 2 secteurs pour l’agglomération : les **déchets ménagers** avec les recettes filières et point d’apport volontaire qui représentent 82 % de ces recettes , et le projet **natura 2000** ;
- Le secteur « **intervention sociale et de santé** » couvre 18% de nos subventions avec un total de **301 000 €** et comprend l’aide de la CAF pour le fonctionnement de l’**aire d’accueil (113 000 €)** et, pour 2021, 188 000 € de **soutien de l’ARS pour la mise en place du vaccinodrome** ;
- 12 % (**194 000 €**) pour le financement de nos **établissements culturels** ;
- 10% pour l’**habitat (167 000 €)** et le financement des différentes prestations de suivi et d’études d’amélioration de l’habitat ;

- 6% pour le secteur de la famille avec le fincement , par la CAF, des relais d’assistantes maternelles à hauteur de 105 000 €
- 6% pour le secteur économique avec le financement des chantiers d’insertion 93 000 €.
- 5% pour la sécurité et le soutien de nos actions de prévention de la délinquance (midelca, FIPD ...) pour un total de 78 000 €.
- Les autres subventions participent au campus connecté , aux emplois aidés et au sport.

1.3 - CHAPITRE 70 – PRODUITS DES SERVICES 4,6 M€

Il s’agit ici des recettes provenant des usagers des services. Ce chapitre enregistre un taux de réalisation de 88% par rapport aux prévisions budgétaires et une diminution de 2 % par rapport à 2020.

Cette variation s’explique par la crise sanitaire et la fermeture de nos services. Ainsi sur 2 ans, ce sont 723 000 € de recettes usagers « perdues » et une diminution de 55 % sur les articles 706xx :

- Les **entrées** de l’**aquaspace** et de la **piscine Jacques Trubert** totalisent 307 000 €, soit une légère augmentation de 51 000 € par rapport à 2020. Mais cela ne permet pas de retrouver le niveau de recette de 2019 qui était de 918 000 € ;
- Les recettes provenant de la **recyclerie de Crèvecœur le Grand** et des **déchetteries** atteignent 134 000 € en augmentation de 25 000 € par rapport à 2020 mais encore en deça de 2019 (143 000 €)
- Il est constaté une importante diminution de 100 000 € (-41%) pour le **secteur culturel** avec un total de 147 000 €. Les inscriptions à l’école d’arts et au conservatoire ont fortement diminué. Les recettes 2020 enregistraient les inscriptions annuelle faites avant le confinement .
- Ce chapitre enregistre également les remboursements de charges (hors salaires) de la **mutualisation** des services pour un montant total de 3,2M€
- Par ailleurs, il comptabilise les remboursements des budgets annexes (640 000 €) pour les frais généraux et de personnel supportés par le budget principal.
- Enfin , le chapitre 70 enregistre les remboursements de divers frais pour un montant de 168 000€.

1.4 - CHAPITRE 75 – AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 68 000 €

Ces recettes proviennent des **revenus des immeubles** (art. 752) en forte diminution de 41% due essentiellement à la baisse des recettes de loyers de la MSIH .

1.5 - CHAPITRE 77 – PRODUITS EXCEPTIONNELS 138 000 €

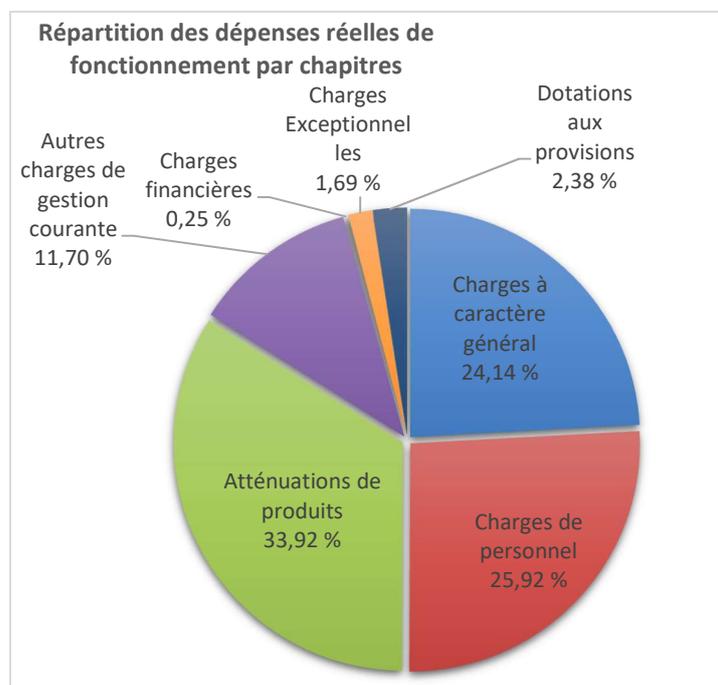
Le chapitre 77 comptabilise les recettes exceptionnelles et donc, par nature, ponctuelles. Pour 2021, elles comptabilisent essentiellement :

- Le reversement, par le CGTB, d’une partie de la subvention versée par l’agglomération en 2020, compte tenu de leur baisse d’activités (73 000 euros) ;
- Les pénalités appliquées sur marché ;
- Des remboursements des assurances.

1.6 - CHAPITRE 042 – OPERATIONS D’ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION 249 000 €

Ces opérations trouvent leur contrepartie en dépenses d'investissement et concernent les reprises de subventions. Elles consistent en l'intégration au compte de résultat des subventions d'investissement perçues et sont donc liées directement à la durée d'amortissement des biens qui leurs sont rattachés.

Dépenses de fonctionnement		2020	2021		
			Crédits ouverts	CA	Taux réal.
011	Charges à caractère général	15 027 731	17 915 324	16 560 961	92%
012	Charges de personnel	17 477 005	19 034 508	17 780 987	93%
014	Atténuations de produits	23 284 658	23 288 501	23 268 795	100%
65	Autres charges de gestion courante	7 914 078	8 242 794	8 023 290	97%
66	Charges financières	242 546	354 268	169 983	48%
67	Charges Exceptionnelles	1 062 208	1 196 450	1 160 910	97%
68	Dotations aux provisions		1 633 000	1 633 000	100%
<i>S/total dépenses réelles de fonctionnement. :</i>		65 008 226	71 664 845	68 597 926	96%
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	5 254 633	5 146 000	5 133 903	100%
Total dépenses de fonctionnement :		70 262 860	76 810 845	73 731 829	96%



2-1- CHAPITRE 011 – CHARGES A CARACTERE GENERAL 16,5 M€

Ce chapitre, réalisé à hauteur de 92 %, est en augmentation de 10 % (+ 1,5 M€) expliquée par la variation des postes suivants.

- **Les prestations de services** augmentent de 1,2 M€ (+10%). Premier poste de dépenses avec 11 M€ de dépenses, elles couvrent à 91% les prestations liées aux déchets. Ces dernières expliquent l'augmentation globale. Une forte augmentation des tonnages des déchets ménagers et des déchetteries a été constatée suite aux différents confinements et aux travaux réalisés par les particuliers.
- **Les frais de gardiennage** augmentent de 128 000 € (+24%) du fait de l'obligation de protéger le site du théâtre suite au sinistre et à la reprise de l'activité sur nos équipements (aquaspace et déchetteries)

- **Les études** augmentent de 117 000 € (+56%) pour atteindre 328 000 €. Le tableau ci-dessous vous informe des études réalisées en 2021.

Intitulé	MontantS TTC
Habitat (VOC, POPAC)	116 426
Etude otimisation des déchetterie et point d'apports volontaire	58 374
AMO Lecture publique	39 660
Mission prospection économique	35 400
Etude "chauve souris" dans la cadre de natura 2000	24 080
accompagnement structuration collectivité	19 425
Accompagnement mission campus connecté	10 740
Prospective financière	9 765
Etude d'impact hausse TEOM	9 486
Assistance réglementaire santé sécurité	5 184

- **Les locations**, pour un montant total de 130 000 €, enregistrent une hausse de 57 000€ (+76%) avec notamment la location de matériels pour le vaccinodrome et la location du matériel scénique pour la maladrerie.
- A noter également la variation de + 144 000 € des **frais d'affranchissement entièrement compensée** par les remboursements de la mutualisation. Nous utilisons une seule machine à affranchir pour l'ensemble des 4 collectivités (agglo, ville de Beauvais, OTAB et CCAS). Par conséquent une seule facturation est réalisée par la poste.

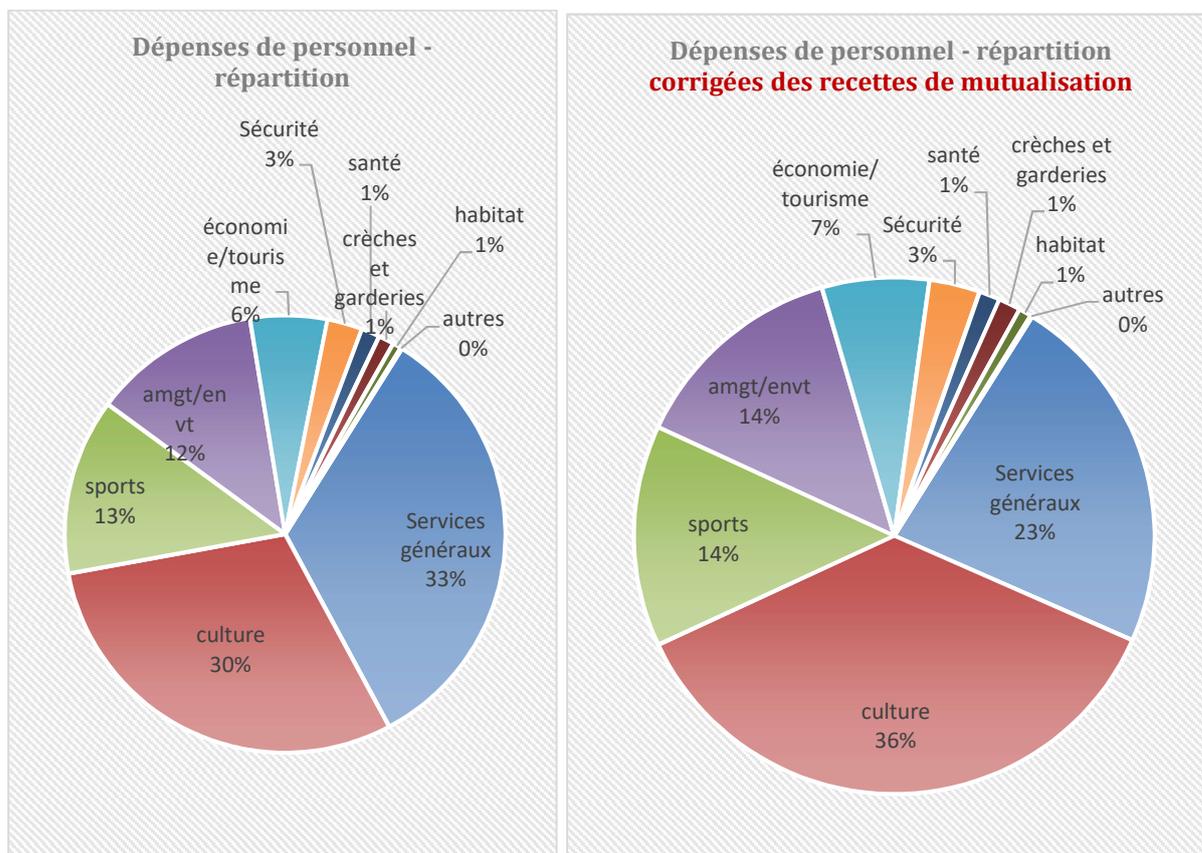
Vous sont présentées ci-dessous les autres principales dépenses :

- Les **frais de maintenance** (615 xx) et les **fluides** (6061xx) doivent être présentés ensemble, certaines dépenses de fluides ayant été intégrées aux contrats de maintenance. Ces dépenses sont le deuxième poste de dépenses avec **2.4 M€**, ils sont en augmentation de 3% .
- Les achats de **fournitures** et stocks divers , 4^{ème} poste de dépenses, sont en diminution de 12 % avec un montant de **861 000 €**.
- Les dépenses de **communication**, sont elles aussi en diminution et atteignent un montant de **240 000 €**, sont en diminution de 23 %. l'annulation des salons, des foires et expositions est la principale raison à cette diminution.

Les autres dépenses de ce chapitre participent au bon fonctionnement des services et des équipements.

2. 2 - CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL 17,8 M€

Ce chapitre a un taux de réalisation de 93 % et en augmentation de 2 %. Le graphique ci-dessous répartit ces dépenses par activité.



Ces chiffres incluent les dépenses liées à la mutualisation dont les charges sont intégrées au chapitre 012. Il y a donc lieu de corriger le poids des dépenses de personnel par les recettes provenant de la mutualisation. Ainsi, la dépense est-elle portée à 14,5 M€ et, comme le montre le second graphique, la culture est en fait le premier poste de dépenses de personnel avec une part de 36%.

2.3 CHAPITRE 014 – ATTENUATION DE PRODUITS 23,3 M€

Ce chapitre regroupe notamment les reversements de fiscalité aux communes membres par le biais des attributions de compensation et la dotation de solidarité communautaire. Les montants sont quasi identiques à ceux de 2020. Ils sont composés surtout :

- des **attributions de compensation** positives pour un total de **21,7 M€** en 2021 dues au titre des différents transferts de compétences.
- de la **dotation de solidarité communautaire (500 000 €)** .
- du **fonds de péréquation intercommunale (688 000 €)** .
- le **versement de la taxe de séjour (7398)** effectué à l'office du tourisme de l'agglomération de Beauvais pour un montant de **141 000€**.

2.4 CHAPITRE 65 – AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (8 M€)

Ce chapitre est réalisé à hauteur de 97 % et en augmentation de 1% par rapport à 2020.

- Les **subventions et participations** versées par l'agglomération (articles 657x) pour un montant de **3 M€** sont stables. Le détail des montants des subventions allouées est présenté dans la maquette budgétaire (point IV- Annexes - B1.6) . Le tableau ci-dessous vous présente les subventions versées par domaine de compétence :

domaine	Montant 2021
9 - Action économique	1 116 657,37
3 - Culture	999 400,00
5 - Intervention sociale santé	417 000,00
1 - Sécurité	367 609,99
0 - Administration générale	91 258,96
2 - Enseignement	18 257,58
8 - Amengt - envrt	17 000,00
4 - Sports	15 000,00
7 - Habitat	8 000,00

Les principales autres charges de ce chapitre sont :

- La **contribution au service départemental d'incendie et de secours (SDIS)** pour un montant à hauteur de **4 M€** ;
- les **indemnités versées aux élus** (articles 653X pour un montant à hauteur de **480 000 €**) ;
- La **contribution annuelle aux organismes de regroupements** pour un total **371 000 €** et dont le détail vous est présenté en annexe de la maquette budgétaire (IV- C3.1 : liste des organismes de regroupement auxquels adhère l'établissement). Il s'agit de nos participations aux syndicats intercommunaux.

2. 5 CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES.

Ces charges, d'un montant de 170 000 €, concernent le paiement des intérêts de la dette et sont en diminution de 44%. A noter que les ICNE n'ont pas été comptabilisés sur 2021. Corrigé des ICNE , le montant atteindrait 211 000 € soit une diminution de 15%.

Les charges financières dans leur globalité continuent de représenter une très faible part (0,25 %) de nos dépenses réelles de fonctionnement.

2.6 CHAPITRE 67 – CHARGES EXCEPTIONNELLES : 1 160 000 €

Avec 1 120 000 M€, la subvention d'équilibre au budget annexe transports couvre la quasi-totalité de ces charges. Elle est en augmentation de 75 000 €, soit + 7%.

A noter sur ce chapitre, la somme de 16 300 € dépensée afin de rembourser les inscriptions et locations annulées suite au COVID

2.7 CHAPITRE 68 – DOTATIONS AUX PROVISIONS : 1,6 M€

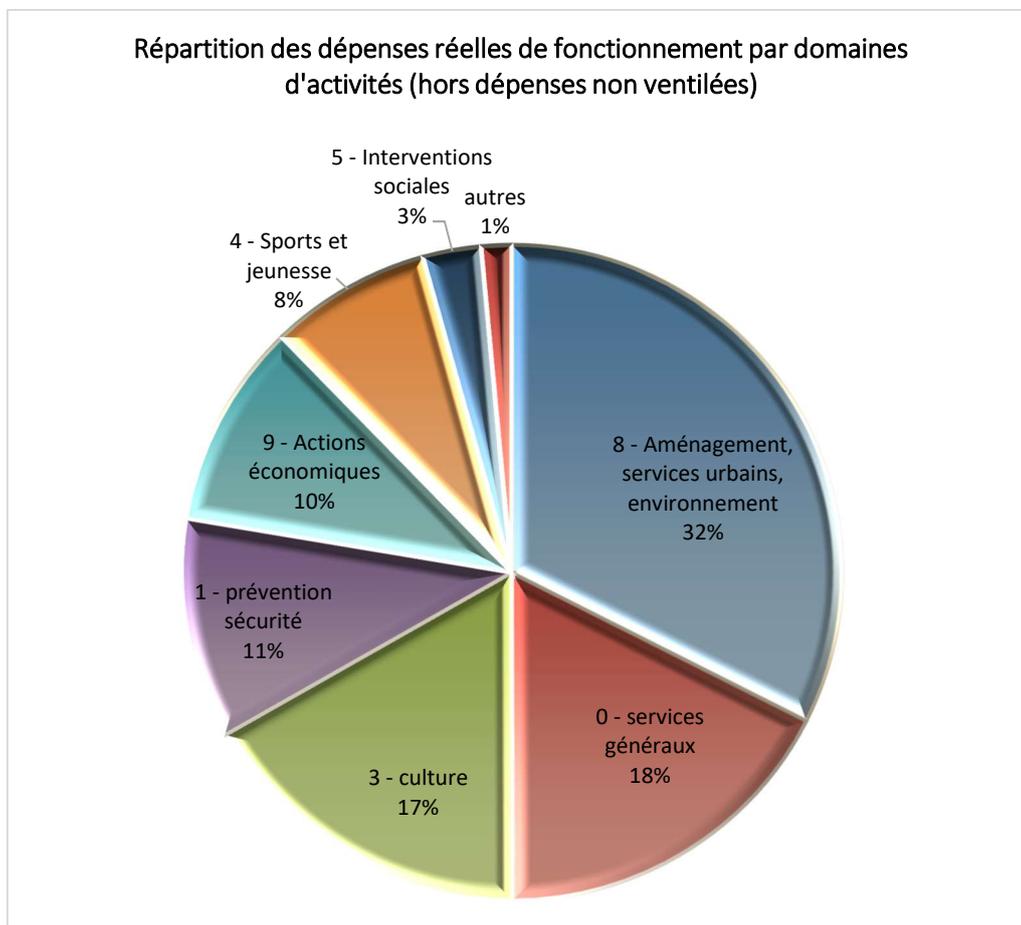
Ces provisions ont été approuvées lors du vote du budget supplémentaire 2021 :

- 1,5 M€ pour les déficits prévisionnels des budgets de zone
- 100 000 € pour d'éventuels litiges
- 33 000 € pour les restes à recouvrer

2.8 CHAPITRE 042 – OPERATIONS D’ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION.

Ces opérations trouvent leur contrepartie en recettes d’investissement. Elles concernent les dotations aux amortissements (**5,1 M€**) en diminution de 3 % par rapport à 2020.

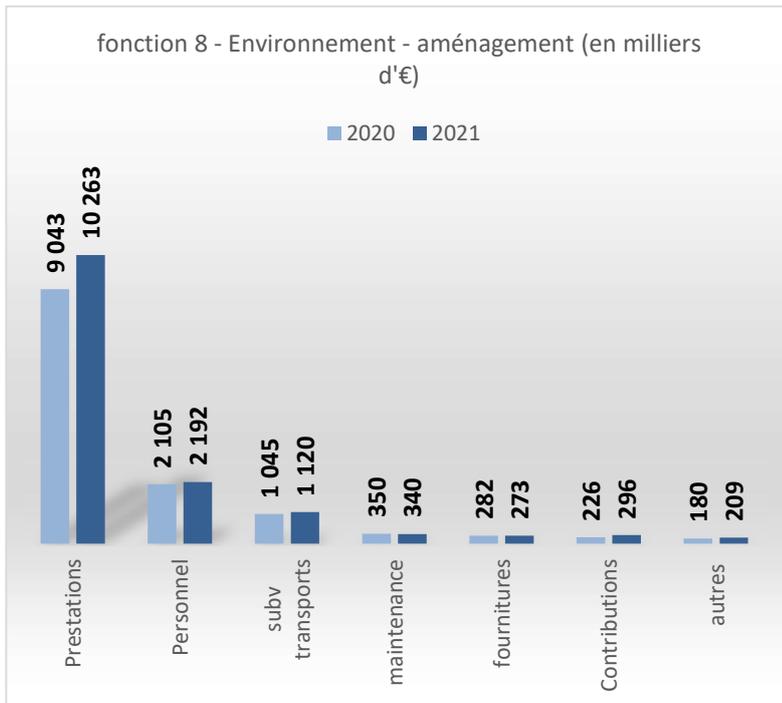
3 - LA REPARTITION FONCTIONNELLE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT



3.1 - LA FONCTION 8 - ENVIRONNEMENT – AMENAGEMENT (14,7 M€)

Secteurs	Montants
Déchets	11 564 273
Aménagement	1 296 456
Transports	1 120 000
Eaux et asst	426 727
Autres	287 497
TOTAL	14 694 953

Les déchets sont la principale dépense avec les prestations de collecte et traitement, vient ensuite l’aménagement. L’eau et l’assainissement couvrent les dépenses d’entretien des eaux pluviales, et celles liées à notre compétence GEMAPI (gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations). Les autres dépenses financent essentiellement la prestation d’accompagnement, par le conservatoire des espaces naturels de Picardie, pour la réalisation du document d’objectif Natura 2000



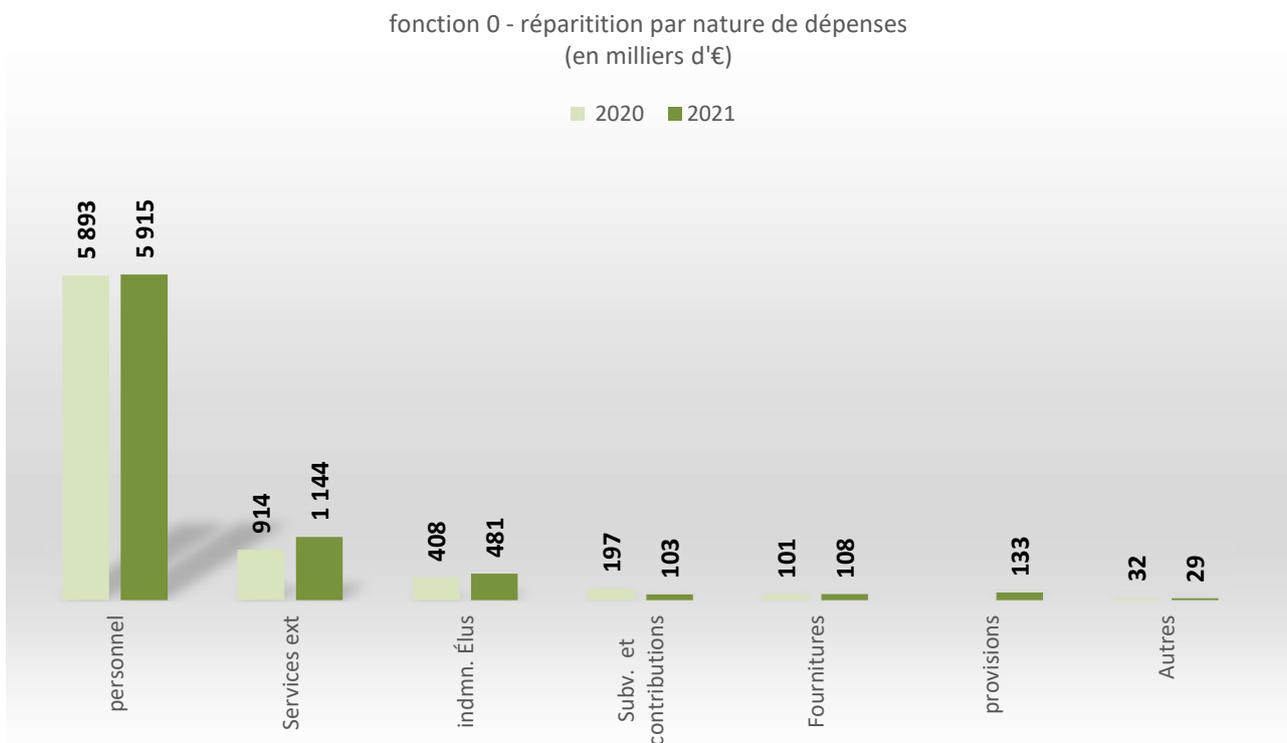
Les prestations de services, et principalement celles rattachées aux déchets, représentent 70 % de ces dépenses.

Les charges d'entretien et la maintenance concernent essentiellement les eaux pluviales.

L'achat des sacs à déchets verts (209 000€) couvre une grande part des dépenses de fournitures.

Les contributions sont celles versées aux syndicats intercommunaux de GEMAPI et au PETR

3.2 - LA FONCTION 0 – SERVICES GENERAUX (7,9 M€)



Les moyens généraux regroupent toutes les dépenses des services dits « supports » (direction et administration générale, juridique, informatique, finances, communication...) ainsi que les frais d'assemblée (élus).

Les charges sont liées aux activités transversales de la collectivité (organisation des assemblées, assistance juridique, actions de communication...), au fonctionnement courant des services, à l'entretien et la maintenance du siège.

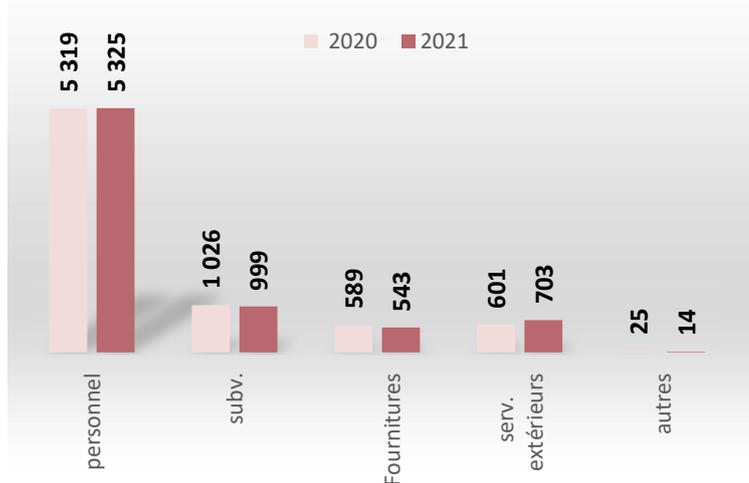
3.3 - LA FONCTION 3 – CULTURE (7,6 M€) POUR ASSURER LES DEPENSES DE NOS ETABLISSEMENTS CULTURELS

Etablissements	Montant 2021
Médiathèques	2 543 583
Conservatoire	2 128 518
Théâtre	1 327 755
Ecole d'Arts	799 454
Maladrerie	354 972
Culture - services communs	430 100
TOTAL	7 584 382

L'incendie du théâtre a engendré un coût de 239 000 €, intégrant le gardiennage et les honoraires des experts et avocats. Ces dépenses devraient être, à terme, remboursées par les assurances.

La subvention est celle versée au comité de gestion du théâtre du Beauvaisis pour 990 000 €.

fonction 3 - répartition par nature de dépenses (en milliers d'€)

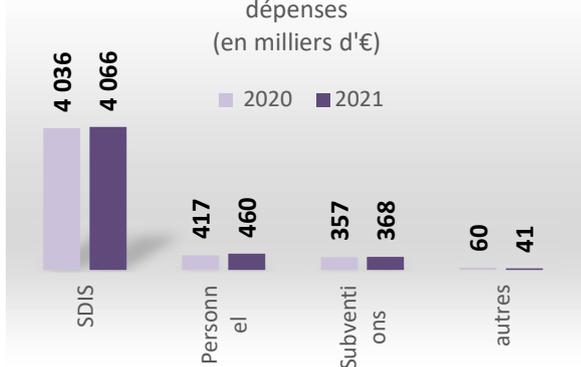


Outre les achats divers de fournitures techniques et administratives, les établissements culturels utilisent ces crédits pour des fournitures spécifiques telles que les livres, les partitions et divers matériaux.

Les services extérieurs sont utilisés pour l'entretien et la réparation du matériel et des bâtiments, ainsi que pour l'organisation des manifestations : prestations artistiques, expositions, concerts.

3.4 - LA FONCTION 1 – SECURITE (4,9 M€)

fonction 1 - répartition par nature de dépenses (en milliers d'€)



La contribution au SDIS est en augmentation de 1% par rapport à 2020.

Les frais de personnel sont ceux du service prévention sécurité.

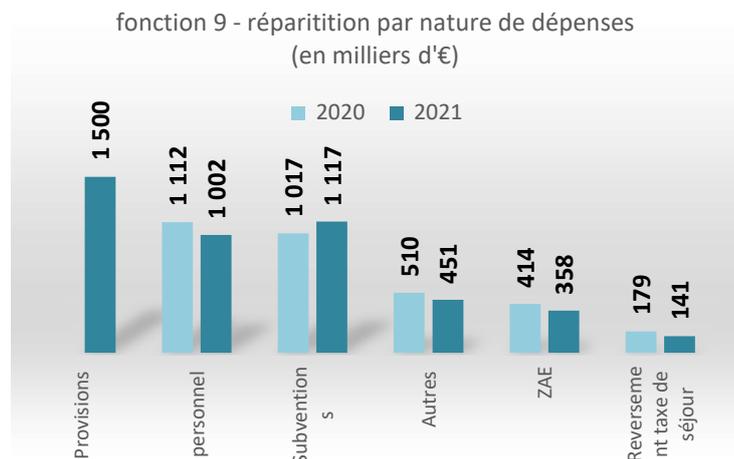
Les subventions sont celles du service prévention sécurité versées dans le cadre du contrat de ville et celles aux associations œuvrant à la prévention de la délinquance.

Les autres dépenses permettent l'organisation de diverses manifestations et colloques destinés à la prévention de la délinquance.

3.5 - LA FONCTION 9 – ACTION ECONOMIQUE (4,6 M€)

Secteurs	2021
Economie	3 752 184
Tourisme	741 470
Commerce	62 802
Animation locale	12 463
TOTAL	4 568 918

Augmentation de 41% des dépenses de ce secteur due à la constitution de provision de 1,5 M€ pour les déficits des budgets annexes de zones.



Diminution de 10% des frais de personnel, Augmentation de 10% des subventions versées (reprise activité).

Les zones d'activités ont un coût total de 358 000 € dont :

- 64 000 € pour la réfection des voiries ;
- 142 000€ pour l'entretien des espaces verts ;
- 107 000 € pour la propreté ;
- 45 000 € pour l'éclairage public.

Le

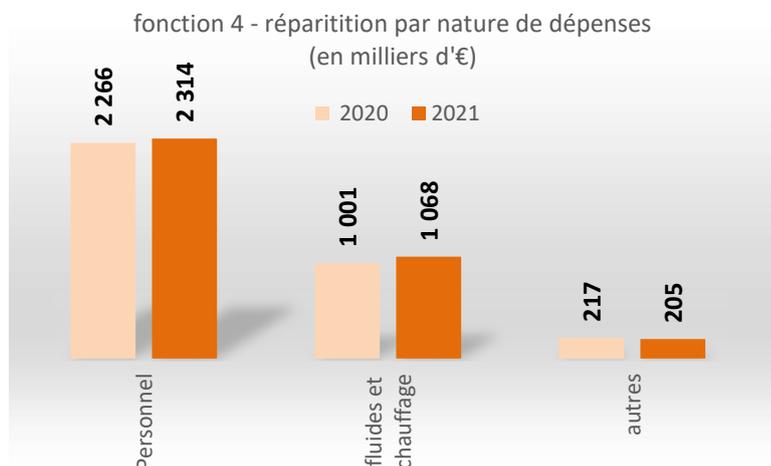
3.6 - LA FONCTION 4 – SPORTS (3,6 M€)

Secteurs	Montants
Equipements aquatiques	2 947 864
Gymnases	544 301
Sports - services communs	95 070
TOTAL	3 587 235

L'agglomération gère deux équipements aquatiques : l'Aquaspace à Beauvais et la piscine Jacques Trubert à Bresles

Les frais des gymnases sont ceux des équipements d'Allonne, de Tillé, de Bailleul-sur-Thérain et de Bresles.

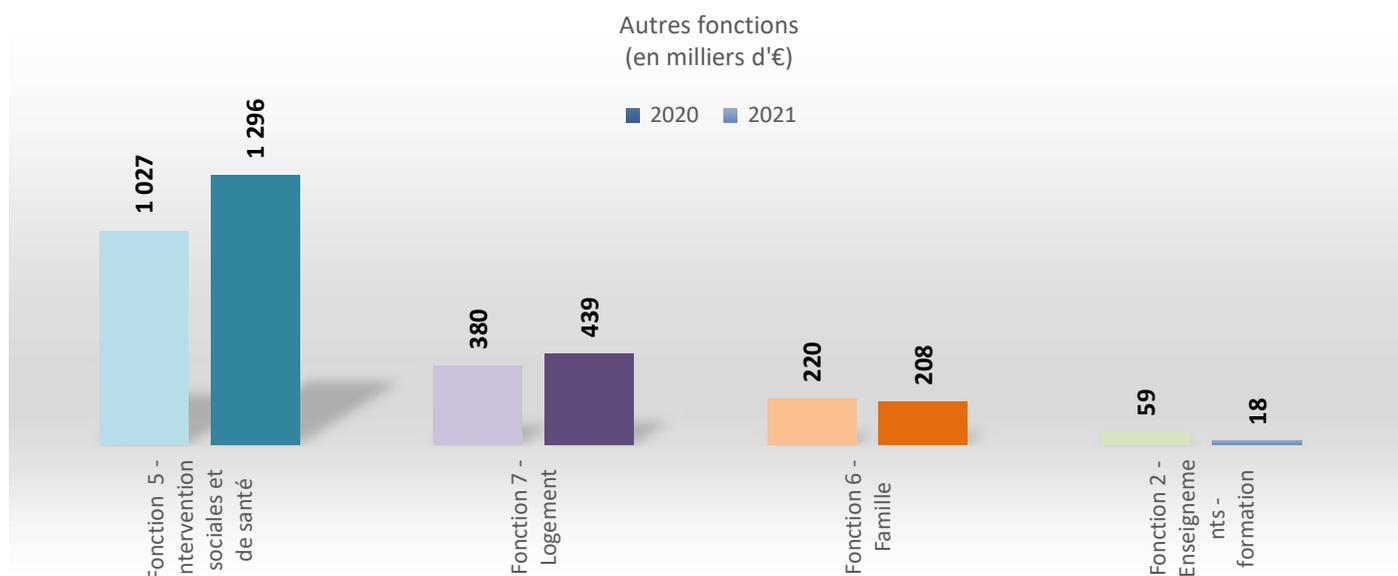
Les services communs sont ceux de la direction des sports.



Les fluides (eau, gaz électricité) ont logiquement une part importante dans ces dépenses, ainsi que les frais de maintenance dévolus essentiellement aux contrats de chauffage pour les piscines.

Les autres frais sont ceux relatifs au bon fonctionnement des équipements (fournitures, entretien des locaux, téléphonie, ...)

3.7 – AUTRES FONCTIONS



La fonction 5 – Interventions sociales et de santé

- Subventions dans le cadre du contrat de ville pour 417 000 € ;
- Aires d'accueil des gens du voyage : 362 000 € ;
- Dépenses liées au COVID (matériels de protection et vaccinodrome) : 517 000 €.

La fonction 7 – Habitat dont les coûts sont principalement répartis entre les prestations de services (suivi animation, plan partenarial gestion des demandes de logement social) les études VOC et POPAC et les frais de personnel du service habitat.

La fonction 6 – Famille sont les coûts des relais d'assistantes maternelles de Beauvais et Bresles.

La fonction 2 – Enseignement formation sont des actions en faveur des étudiants.

1 - LES RESSOURCES D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement		2020 CA	2021		
			Crédits ouverts	CA	Taux réal.
10	Dotations, Fonds divers	-	1 500 345	1 353 459	90%
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	3 911 905	3 306 173	3 306 173	100%
13	Subventions d'investissement	3 578 920	2 603 863	1 452 139	56%
16	Emprunts et dettes	3 700 000	4 681 160	1 200 000	26%
165	Dépôts et cautionnement reçus	5 038	13 800	12 179	88%
20	Immobilisations incorporelles			100	
27	Autres immobilisations financières		1 750 000	1 750 000	
4,6E+07	Opérations pour compte de tiers	71 100	300 000	272 167	91%
S/total recettes réelles d'investissement :		11 266 963	14 155 341	9 346 216	66%
040	Opérations d'ordre de transfert	4 783 796	5 146 000	5 133 903	100%
041	Opération Patrimoniales	-	115 384	-	0%
S/total recettes ordre d'investissement :		5 254 633	5 261 384	5 133 903	98%
Total recettes d'investissement :		16 521 597	19 416 725	14 480 119	75%

1-1- LE CHAPITRE 10 – DOTATIONS, FONDS DIVERS(1,4 M€)

Il est constitué par le montant perçu au titre du fonds de compensation de la TVA (FCTVA).

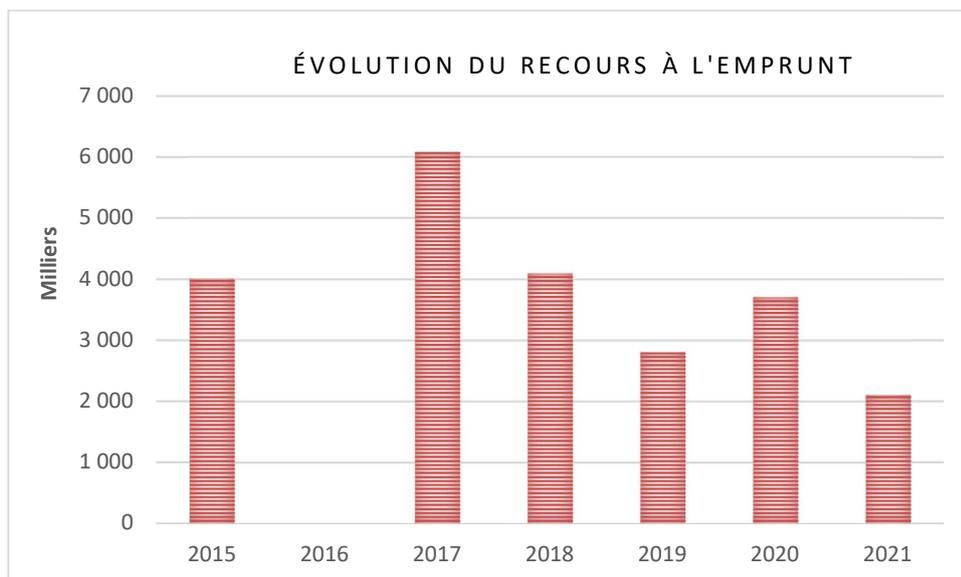
1-2 - LE CHAPITRE 13 – SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (1,5 M€)

Il s'agit des subventions perçues, les plus importantes sont les suivantes :

- **201403 – Nouveau théâtre du Beauvaisis 1,1 M€**, financement de la Région, du Département et de l'Etat ;
- **201504 aquaspace : 151 000 €**, participation du Département et de l'Etat pour la rénovation de l'aquaspace ;
- **200509 – rehabilitation de la maladrerie : 90 000 €**, participation du Département pour les travaux sur la toiture du logis ;
- **201527 : programme de rénovation urbaine 73 500 €**, participation de l'Etat .

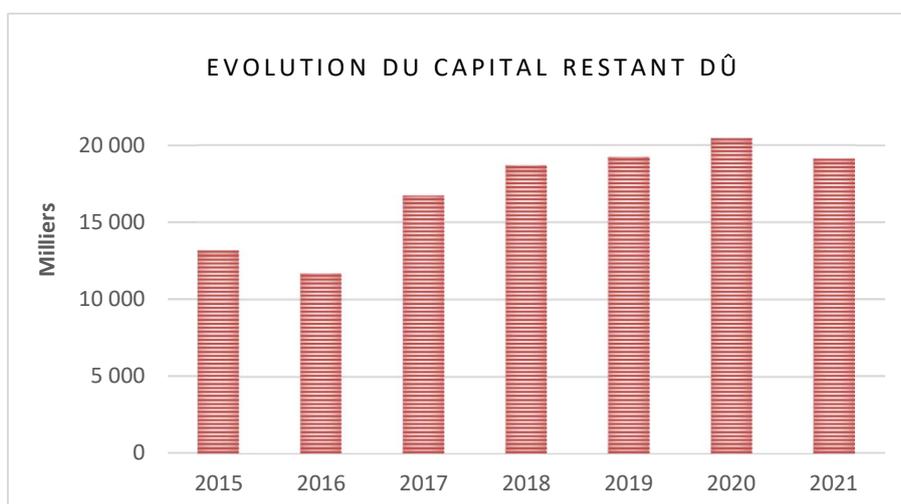
1.3 - LE CHAPITRE 16 – EMPRUNTS ET DETTE (1,2 M€)

Le niveau de recours à l'emprunt nécessaire au financement des investissements a varié de la manière suivante :



Il s'élève à **1,2 M€ en 2021**. Il a financé 12% de nos dépenses d'investissement réelles. Pour mémoire ce ratio était de 25 % en 2020.

L'encours de la dette atteint fin 2021, 19 M€. Le taux moyen est de 1.3%.



La durée de vie résiduelle est de 11,3 années. 100 % de l'encours de la dette du budget principal est sécurisé (classification 1-A) contre une moyenne nationale de 97.9 % pour notre strate.

1.4 - LE CHAPITRE 27 – AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1,75 M€)

Il s'agit du remboursement, par le budget annexe du Haut Villé, d'une partie de l'avance faite par le budget principal en 2013.

1.5 - LE CHAPITRE 040

Ce chapitre enregistre des recettes d'investissement dont on retrouve la contrepartie en section de fonctionnement. Il participe à l'autofinancement de la CAB - opérations d'ordre budgétaire. Il s'agit des dotations aux amortissements sur le patrimoine renouvelable de la collectivité (comptes 28 : 5,3 M€)

2- LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

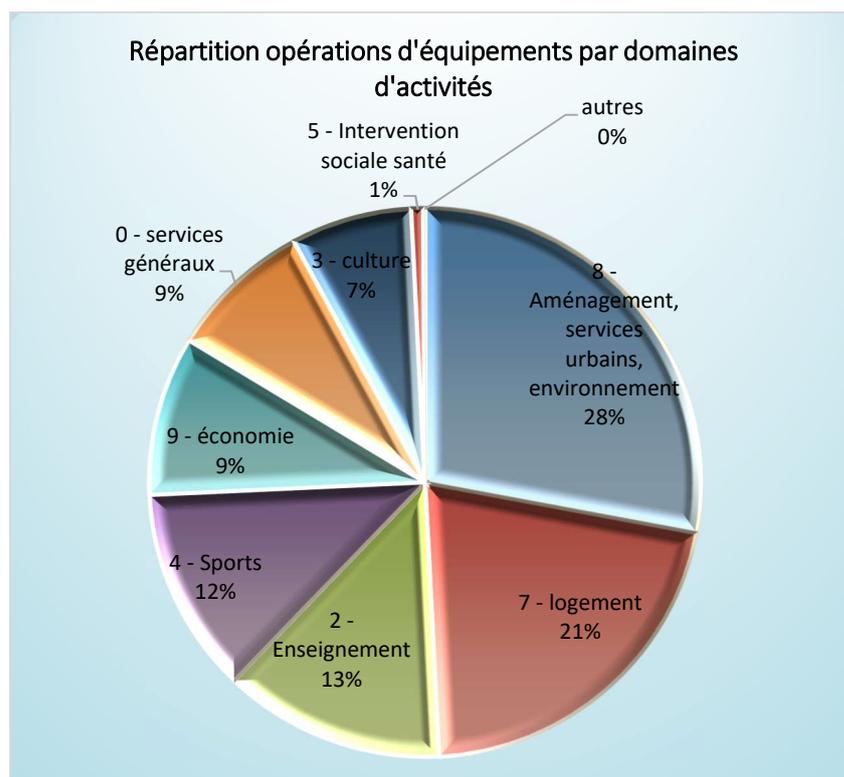
Dépenses d'investissement		2020	2021		
		CA	Crédits ouverts	CA	Taux réal.
204	Subventions d'équipements versées	913 177	1 081 715	848 554	78%
200004 à 201606	Dépenses d'équipement	11 539 301	14 165 278	6 118 991	43%
16	Emprunts et dettes assimilées	2 442 769	2 569 518	2 566 210	100%
4,6E+07	Opérations pour compte de tiers	71 100	300 000	177 247	59%
26	Titres et participation		490 500	-	
27	Autres immobilisation financières	-	14 750	13 750	
<i>S/total dépenses réelles d'investissement :</i>		14 966 348	18 621 761	9 724 752	52%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	208 832	286 000	249 350	87%
041	Opération Patrimoniales	-	115 384	-	0%
Total dépenses d'investissement :		15 175 180	19 023 145	9 974 101	52%

2.1 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES : 848 554 €

Pour 2021, ces dépenses couvrent uniquement les aides d'urgence « COVID » versées aux entreprises.

2.2 OPERATIONS D'EQUIPEMENT ET SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES : 6,1 M€

La répartition par domaine d'intervention (hors dépenses d'ordre et d'emprunt) de cette programmation annuelle est la suivante :



- **l'aménagement et services urbains, environnement : 1,8 M€** avec notamment :
 - o **les fonds de concours aux communes membres : 234 000 €** :
 - opération 201507 – **Fonds de développement communautaire** : 224 000 € ;
 - opération 201511 – **Fonds de concours voirie** : 10 000 € ;
 - o **La construction de la déchetterie** , opération 200806 **480 000 €** , cette dépense correspond au transfert de la parcelle du budget annexe pinçonlieu vers le budget principal ;
 - o La concession d'aménagement **ZAC Vallée du Thérain** opération 201602 pour **450 000 €**;
 - o L'opération 201509 – **Acquisition de conteneurs OM** : **206 300 €** ;
 - o **Les eaux pluviales** : opération 201510 travaux : **155 000 €** .
- **Le logement : 1,3 M€** pour les aides à l'amélioration de l'habitat (opération 201606)
- **L'enseignement : 817 000 €** dont 750 000 € versés à l'institut Lasalle pour la réhabilitation de la ferme historique
- **Le domaine sportif 761 000 €** euros dont 492 500 € pour la piscine Trubert, 229 600 € pour l'aquaspace, et 38 700 € pour les gymnases
- **Le secteur économique : 591 000 €** avec notamment,
 - o Les travaux sur les **zones d'activités** et la voirie communautaire (opération 201521 et 202121) pour **475 000 €**
 - o L'aide à l'innovation agricole (opération 202004) versée au Cétim et à l'institut LaSalle pour 38 700 €
 - o Les travaux d'aires de camping-cars (opération 201905) pour 34 200 €
- **Services généraux : 531 000 €** dépensés pour les travaux d'entretien du siège de l'agglomération (rue Desgroux) ainsi que pour les besoins généraux et récurrents tels que le matériel informatique, le mobilier de bureau et les logiciels métiers .
- **la culture : 446 000 € euros** avec principalement :
 - o les travaux du **Théâtre** – opération 201403 (**200 000 €**) ,
 - o Les travaux de réhabilitations de **l'école d'arts du Beauvaisis** – opération 201903 : **141 900 €**
 - o les autres dépenses couvrent l'acquisition d'équipements et le gros entretien des établissements culturels.
- **L'intervention sociale et de santé : 44 000 €** essentiellement pour les divers équipements nécessaires au fonctionnement du vaccinodrome.

Afin de synthétiser, le tableau ci-dessous vous indique les dix principales opérations d'équipement réalisées en 2021 :

OPERATIONS	MONTANTS 2021
AIDE A L'HABITAT	1 158 290,00
LASALLE 2015-2020	750 000,00
PISCINE TRUBERT	492 538,53
CONSTRUCTION DECHETTERIE	479 648,00
ZONE ACTIVITES ECONOMIQUES 2021-2026	475 072,92
ZAC VALLEE DU THERAIN	450 000,00
EQUIPEMENTS COLLECTIVITE 2015-2020	281 110,57

DEVELOPPEMENT NUMERIQUE	233 628,01
FONDS DE DEVELOPPEMENT COMMUNAUTAIRE	223 893,01
NOUVEAU PROJET THEATRE	200 088,71

2.2 LES DEPENSES FINANCIERES - CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES 2,6 M€

Le chapitre 16 intègre essentiellement les échéances de **remboursement en capital**. Il représente 26 % du total des dépenses réelles d'investissement.

3- SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMMES ET CREDITS DE PAIEMENT (AP/CP)

Intitulé		Montant des AP 2021			Montant des crédits de paiements			
		Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice 2021	Total cumulé	CP réalisés au 31/12/2020	CP ouverts au titre l'exercice 2021	réalisés 2021	Restes à financer
200614	participation collèges	2 166 607		2 166 607	2 058 715	50 000	49 606	58 286
201403	nouveau projet théâtre	22 700 000		22 700 000	18 285 000	1 000 000	200 089	4 214 911
201507	Fonds de développement communautaire 2015-2021	2 090 200	-100 433	1 989 767	1 384 674	360 000	223 893	381 201
201507B	Fonds de développement communautaire 2021-2026	0	2 160 000	2 160 000	0	0	0	2 160 000
201510	Eaux pluviales programme pluriannuel 2015-2021	4 425 000		4 425 000	3 103 302	0	0	1 321 698
202110	Eaux pluviales programme pluriannuel 2021-2026	0	3 000 000	3 000 000	0	500 000	155 066	2 844 934
201511	Voirie fonds de concours 2015-2020	1 200 000	-360 043	839 957	779 757	11 700	9 947	50 253
202111	Voirie fonds de concours 2021-2026	0	1 200 000	1 200 000	0	138 300	0	1 200 000
201516	Immobilier d'entreprises	450 000	-123 475	326 525	131 525	195 000	0	195 000
202116	Immobilier d'entreprises		450 000	450 000	0	5 000	0	450 000
201527	Programmes de rénovation urbaine	3 400 000		3 400 000	1 806 323	305 000	45 780	1 547 897
201606	Aides à l'habitat	6 789 974		6 789 974	3 598 852	1 260 000	1 158 290	2 032 832
201804	Fonds de concours petit patrimoine rural 2018-2020	300 000	-64 949	235 052	5 432	3 300	2 868	226 752
202113	Fonds de concours petit patrimoine rural 2021-2026	0	300 000	300 000		35 700	8 523	291 477
201902	Equipements de santé	400 000		400 000	300 000	100 000	0	100 000
201907	Pole d'échange multimodal	740 000	100 000	840 000	25 000	230 000	9 600	805 400
201525	UniLaSalle	2 250 000		2 250 000	149 636	750 000	750 000	1 350 364
202004	INNOVATION AGRICOLE	700 000		700 000	344 372	319 000	38 695	316 933
201602	Concession d'aménagement zac vallées du thérain	4 950 000		4 950 000	2 025 000	450 000	450 000	2 475 000
202005	Schéma directeur eaux pluviales	450 000		450 000	0	315 000	0	450 000
201903	Réhabilitation de l'école d'art		300 000	300 000	0	150 000	141 861	158 139
202121	Zones d'activités économiques		8 000 000	8 000 000	0	2 639 151	412 464	7 587 536
Total		53 011 781	14 861 101	67 872 882	33 997 588	8 817 151	3 656 682	30 218 613

D – LES RATIOS DEFINIS A L'ART R2313-1 DU CGCT

Informations financières – ratios (1)		valeurs	Moyennes (2)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	429	393
2	Produit des impositions directes/population	215	349
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	501	467
4	Dépenses d'équipement brut/population	31	94
5	Encours de la dette / population	181	369
6	DGF/population	97	89
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	39,2%	38,8%
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	92,7%	89,8%
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	6,3%	22,6%
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	36,1%	77,2%

(1) la numérotation de ratios est celle de l'ETAT

(2)Source : Ratios financiers des groupements de communes à fiscalité propre en 2020 - DGCL - Donnée DGFIP, comptes de gestion, budgets principaux - opérations réelles

Les 10 ratios sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs, ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

A - LE BUDGET ANNEXE PEPINIÈRE ET HOTEL D'ENTREPRISES (STARTLAB)

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	0,00	-13 886,36	-13 886,36		-13 886,36
Investissement	-223 197,68	-29 419,52	-252 617,20		-252 617,20
Total :	-223 197,68	-43 305,88	-266 503,56	0,00	-266 503,56

Il est à noter que ce budget est cloturé au 31/12/2021. Les déficits des résultats cumulés seront repris par le budget principal lors du budget supplémentaire.

En fonctionnement, les charges couvrent tout le fonctionnement de l'équipement (y compris les dépenses de personnel) et sont financées par les recettes de loyers et les prestations refacturées aux locataires.

Chap.	Libellé	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	% Réalisation
70	Produits des services	4 531	8 000	24 785	310%
75	Autres produits de gestion courante	93 235	158 655	61 487	39%
77	Produits exceptionnel	0	0	355	
042	Opérations d'ordre	69 779	70 000	69 775	100%
	Total recettes de fonctionnement	167 545	236 655	156 402	66%
011	Charges à caractère général	116 200	159 649	96 333	60%
012	Charges de personnel	58 800	61 150	58 650	96%
66	Charges financières	3 105	0	0	0
65	Autres charges de gestion courante	0	105	87	83%
67	Charges exceptionnelles	0	500	0	0%
042	Opérations d'ordre	11 342	15 251	15 218	100%
	Total dépenses de fonctionnement	189 447	236 655	170 288	72%

En investissement, outre les amortissements, les dépenses couvrent les dépenses d'équipement du bâtiment et le remboursement des cautions des loyers.

Chap.	Libellé	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	% Réalisation
10	Dotations (affectation du résultat)		42 090	42 090	100%
13	Subventions d'investissement	-	184 557	-	0%
040	Opérations d'ordre	11 342	15 251	15 218	100%
16	Emprunt, dépôts cautionnements reçus	7 579	105 601	3 398	3%
	Total recettes d'investissement	18 920	305 409	60 706	20%
20 & 21	Immobilisations corporelles & incorporelles	36 016	39 302	12 391	32%
16	Emprunts en euros et cautionnement	190 542	15 000	7 960	53%
040	Opérations d'ordre	69 779	70 000	69 775	100%
	Total dépenses d'investissement	296 336	124 302	90 126	73%

B - LES BUDGETS ANNEXES DE ZONE

Ces budgets couvrent les zones d'activités en cours de travaux et de commercialisation et sont dits de « stocks ». Cette comptabilité conduit en fonctionnement à un équilibre budgétaire par des opérations d'ordre « de stocks ». Seules vous sont présentées les opérations réelles.

Ces budgets vous sont présentés sous la forme d'un bilan prévisionnel de zone. Le résultat de clôture estime le déficit qui sera à financer par le budget principal.

1 – LA ZONE DU HAUT VILLE (LES LARRIS)

Objet	Dépenses	Recettes
<u>2021</u>		
travaux de revêtement	256 024	2
Eclairage public	18 731	
Espaces verts (en recettes pénalités sur marché)	76 415	16 544
propreté urbaine - ilotage corbeille	38 447	
taxes foncière	1 242	
remboursement avance budget principal	1 750 000	
cessions parcelles	35 008	510 906
Résultat de clôture au 31/12/2021		-1 432 566
<u>2022</u>		
travaux de revêtement	150 000	
Espaces publics (éclairage, espaces verts et propreté	105 000	
Charges de fonctionnement (bornage, taxes foncières)	45 100	
acquisitions/cessions parcelles	10 000	2 002 397
Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2022		259 731
<u>2023</u>		
travaux de revêtement	225 000	
Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières)	150 000	
Remb. avance budget principal	2 050 000	
cessions parcelles		275 233
Résultat de clôture au 31/12/2023		-1 890 036

2 – LA ZONE DE PINCONLIEU

Objet	Dépenses	Recettes
<u>2021</u>		
Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières)	21 920	
travaux	49 032	
Cession de parcelles (inscrites au BS 2021 avec la reprise du résultat)		0
Résultat de clôture au 31/12/2021		-82 274
<u>2022</u>		
Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières)	70 700	
travaux	15 000	
Cession de parcelles		245 000
remboursement avance budget principal	450 000	
Résultat de clôture prévisionnel au 31/12/2022		-372 974

3- LA ZONE DE BEAUVAIS TILLE – NOVAPARC

Objet	Dépenses	Recettes
Résultat de clôture au 31/12/2020	1 048 178	
<u>2021</u>		
divers travaux	1 703 944	
Aménagement (Fouilles+ redevance)	919 508	
Prestation, bornages...	2 030	
Eclairage public	9 663	
Espaces verts et propreté urbaine	5 697	
Taxes foncières	20 400	
Remboursement emprunt	191 760	
Intérêts emprunts	8 228	
Acquisitions et cessions de terrains		4 676 040
Versements avances du budget principal		
Résultat de clôture au 31/12/2021		766 631
<u>2022</u>		
divers travaux	2 252 000	
Prestation, bornages...	44 060	
Eclairage public	11 300	
Espaces verts et propreté urbaine	2 836	
Taxes foncières	20 000	
Remboursement emprunt	192 000	
Intérêts emprunts	15 000	
Acquisitions et cessions de terrains	1 300 000	1 240 000
Versements avances du budget principal		
Résultat de clôture au 31/12/2022		-1 830 565
<u>2023 à 2038 :</u>		
Acquisitions et cessions de terrains		18 083 960
Travaux aménagements	26 731 771	
Frais divers (archéo, intérêt emprunt, taxes foncières, éclairage public, ...)	10 881 179	
Convention participation terrains hors maîtrise foncière CAB		1 514 038
Remboursement avances du budget principal +remboursement emprunt	8 216 182	
Résultat de clôture au 31/12/2038 (déficit prévisionnel) (1)	28 061 700	

(1) tableau élaboré à partir des éléments du dossier de réalisation de la ZAC validé par le conseil communautaire du 29 septembre 2017

4 - LA ZONE D'ACTIVITES TECHNOLOGIQUES -AGROPARC

Objet	Dépenses	Recettes
Résultat de clôture au 31/12/2020	544 411	
<u>2021</u>		
frais de fonctionnement	4 464	
Résultat de prévisionnel de clôture au 31/12/2021		-548 875
<u>2022</u>		
divers travaux	34 800	
frais de fonctionnement	7 905	5
Résultat de prévisionnel de clôture au 31/12/2022		-591 575
<u>2023 - 2025</u>		
divers travaux	370 897	
Charges de fonctionnement (éclairage, entretien, taxes foncières)	45 000	
cessions parcelles (29€ / m2)		870 000
Résultat de clôture au 31/12/2025		-137 472

5 - LA ZONE SAINT MATHURIN

Objet	Dépenses	Recettes
Résultat de clôture au 31/12/2020	959 094,59	
<u>2021</u>		
acquisitions/cessions parcelles (délibération 1610/2020)	419 921	
Résultat prévisionnel de clôture au 31/12/2021		-1 379 016
<u>2022</u>		
travaux	1 752 000	
Frais divers	5	5
acquisitions/cessions parcelles	60 000	
Résultat prévisionnel de clôture prévisionnel au 31/12/2022		-3 191 016
<u>2023 à 2027</u>		
Travaux (1)	944 533	
Dépenses diverses (entretien EV + fluides + EP)	294 386	
cessions parcelles		3 851 100
Résultat de clôture au 31/12/2027 (déficit anticipé)		-578 834

(1) tableau élaboré à partir des éléments du dossier de réalisation de la ZAC validé par le conseil communautaire du 8 décembre 2016

6 - LES ZONES D'ACTIVITES TRANSFEREES

Objet	Dépenses	Recettes
Résultat de clôture au 31/12/2020	851 627	
<u>2021</u>		
acquisitions / cessions parcelles (Crévecoeur le Grand)	214 220	
Résultat de clôture au 31/12/2021		-1 065 847
<u>2022</u>		
acquisitions / cessions parcelles	14 000	338 000
prestation de services	24 000	
Travaux Crévecoeur le Grand	300 000	
Travaux zone du Tilloy	70 000	
Résultat de clôture prévisionnel au 31/12/2022		-1 135 847
<u>2023-2024</u>		
Travaux	30 000	
Frais divers	40 000	
ventes de parcelles		292 000
Résultat de clôture au 31/12/2021		-913 847

III – LES SERVICES PUBLICS INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX

A- LE BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

1 – LES RESULTATS DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	4 966 927,94	2 077 427,41	7 044 355,35		7 044 355,35
Investissement	884 085,61	-1 459 186,99	-502 777,03	-1 838 872,31	-2 341 649,34
Total :	5 851 013,55	618 240,42	6 541 578,32	-1 838 872,31	4 702 706,01

2 - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	% Réal.	Explications
70	Ventes de produits fabriqués, prestations	6 332 316	6 415 700	6 550 421	102%	La redevance assainissement pour 5,7 M€ , les autres recettes sont la participation des constructeurs et le remboursement des branchements .
74	Subventions d'exploitation	45 126	292 500	630 784	216%	Les subventions (prime d'épuration notamment). Le montant important s'explique par la perception de subvention au titre des années précédentes
77	recettes exceptionnelles	226 795	345 000	104 796	30%	Remboursement taxe suite à l'obtention du taux réduit de TICPE sur les factures d'électricité
042	Quote part subvent° d'investi	365 716	384 000	382 492	100%	Amortissement des subventions reçues (contrepartie en dépense d'investissement à l'article 139)
--	Autres recettes	17 818	12 112	18 769	155%	
	total recettes de fonctionnement	6 987 771	7 449 312	7 687 262	103%	-
011	Charges à caractère général	2 258 659	2 984 590	2 246 063	75%	Analyses et traitement des eaux usées, Charges de fonctionnement des STEP , des réseaux et des canalisations, traitement des boues.
012	Charges de personnel	1 389 835	1 414 071	1 372 939	97%	Frais de personnel
66	Intérêts des emprunts et dette	499 002	489 402	338 619	69%	Selon échéancier des emprunts en cours.
042	Dota.Amortis.sur immob.	1 731 822	1 623 000	1 596 794	98%	Total des amortissements des biens renouvelables
-	Autres dépenses	26 864	86 412	55 420	64%	
	total dépenses de fonctionnement	5 906 181	6 597 475	5 609 835	85%	-

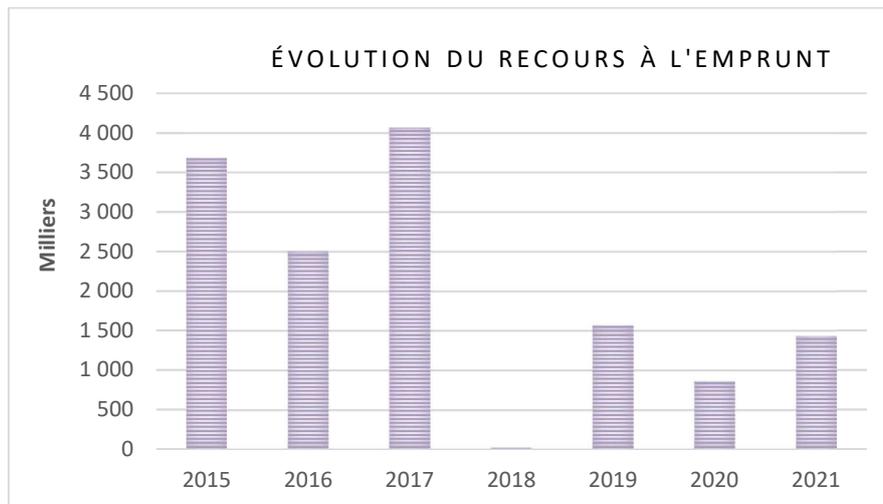
3 - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	CA 2020	Crédits ouverts 2021	CA 2021	% Réal.	Explications
10	Affectation du résultat	708 992	-	-	-	affectation du résultat de l'exercice précédent
13	Subventions d'investissement	1 152 023	1 389 000	76 157	5%	Subventions de l'agence de l'Eau
16	Emprunts en euros	856 565	2 659 664	1 426 944	54%	Niveau de recours à l'emprunt nécessaire à l'équilibre de la section d'investissement
45	Opérations d'investissement sous mandats	528 460	945 567	22 286	2%	Travaux pour comptes de tiers. Le détail par opération est indiqué en annexe de la maquette budgétaire.
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 731 822	1 623 000	1 596 794	98%	Amortissements des immobilisations (contrepartie en dépenses de fonctionnement à l'article 6811)
041	Operation d'ordre à l'intérieur d'une même section	2 264	200 000	-	0%	Remboursement des avances sur marchés publics - Contrepartie en dépenses d'investissement
	autres recettes d'investissement	-	481 992	-	0%	
	total recettes d'investissement	4 980 125	7 299 223	3 122 181	43%	-
21	Immobilisation corporelles	1 004 271	2 816 712	1 257 689	45%	52% ont été consacrés pour les travaux sur les réseaux, 24 % pour les travaux annuels sur les STEP, le reste pour les les branchements et le renouvellement des équipements
23	Immobilisations cours	1 718 623	6 209 445	344 725	6%	Il s'agit de gros travaux pluriannuels sur les réseaux et les STEP.
16	Emprunts et dettes assimilés	2 349 346	2 375 000	2 373 727	100%	Selon échéancier des emprunts en cours
45	Opérations d'investissement sous mandats	137 784	945 567	197 775	21%	Comptes de tiers (cf explications en ressources d'investissement ci-dessus)
040	Amortissement des subventions	365 716	384 000	382 492	100%	Amortissement des subventions perçues finançant des biens eux-mêmes amortissables, contrepartie en recettes de fonctionnement
041	Operation d'ordre à l'intérieur d'une même section	2 264	200 000	0	0%	Remboursement des avances sur marchés publics - Contrepartie en dépenses d'investissement
	Autre	40 964	358 960	24 960	7%	
	Total :	5 618 968	13 289 684	4 581 368	34%	-

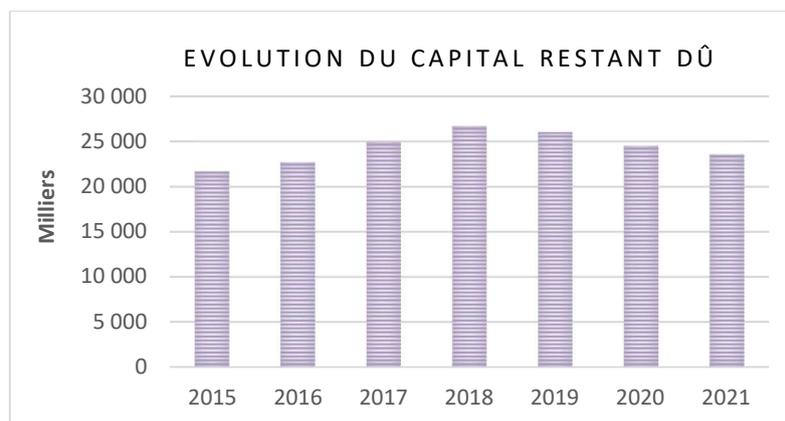
4- SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMMES ET CREDITS DE PAIEMENT (AP/CP)

Intitulé	Montant des AP 2021	Montant des crédits de paiements			
	Total cumulé	CP réalisés au 31/12/2020	CP ouverts au titre l'exercice 2021	réalisés 2021	Restes à financer
A20201 STEP la Neuville en Hez	4 778 000,00	0,00	4 425 000,00	14 586,00	4 763 414,00

Le recours à l'emprunt a été de 1 427 000 € sur 2021. Son évolution est précisée dans le graphique ci-après :



L'encours de l'emprunt est de 23,5 M€ et a évolué de la manière suivante :



La durée de vie résiduelle sur ce budget est de 11 ans.

B – LE SERVICE PUBLIC D'ASSAINISSEMENT NON COLLECTIF (SPANC)

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	-17 658,88	14 058,82	-3 600,06		-3 600,06
Investissement	64 492,15	7 825,00	72 317,15	0,00	72 317,15
Total :	46 833,27	21 883,82	68 717,09	0,00	68 717,09

Les recettes de fonctionnement de ce budget totalisent 79 000 € provenant essentiellement de la redevance d'assainissement non collectif. Les dépenses totalisent 65 000€ et financent les frais de personnel et de maintenance de la station ainsi que les amortissements (8K€)

Les recettes d'investissement ne concernent que les amortissements. Il n'y a pas eu de dépenses d'investissement en 2020.

C- LE BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

Ce nouveau budget a été créé le 1^{er} juillet 2021, le compte administratif couvre donc une période de 6 mois.

1 - LES RESULTATS DU BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement		1 497 001,41	1 497 001,41		1 497 001,41
Investissement		-261 367,92	-261 367,92	-373 690,51	-635 058,43

2 – L'EXECUTION 2021 DU BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

	Dépenses		Recettes	
	crédits ouverts	ca 2021	crédits ouverts	ca 2022
FONCTIONNEMENT	434 371	110 532	1 850 505	1 607 596
EA0000/MOYENS GENERAUX	311 921	88 048	1 850 505	1 607 596
<i>Les redevances "eau" et "pollution" financent l'intégralité du budget, En dépenses, il s'agit de fonctionnement général du service : Frais de personnel, intérêts d'emprunt , amortissements. A noter pour 2021 le transfert des excédents des communes de leur budget cloturés (1 120 492 €)</i>				
EA2000/EXPLOITATION	122 450	22 484		
<i>les dépenses couvrent l'ensemble des frais spécifiques à l'exercice de la compétence (entretiens des réseaux, achats d'eau...)</i>				
INVESTISSEMENT	2 311 730	905 895	895 596	644 527
EA0000/MOYENS GENERAUX	739 801	673 152	778 387	620 527
<i>En dépenses, il s'agit de la reprise des déficits d'investissement des communes (235 708 €), du remboursement du capital (285 000 €) de l'emprunt et des opérations d'ordre comptable tels que les amortissements. En recettes, outre les opérations d'ordre (356 000 €), nous comptabilisons la reprise des excédents d'investissement des communes (313 187 €)</i>				
EA2000/EXPLOITATION (matériels)	18 079	0		
EA3000/RENOUVELLEMENT ET AMELIORATION DU PATRIMOINE	1 342 000	227 488	60 000	24 000
<i>Travaux de renforcement de réseaux et travaux sur les réservoirs</i>				
EA4000/PROTECTION ET SECURISATION DES RESSOURCES EN EAU	211 850	5 255		
<i>Travaux d'interconnexion de réseaux entre les communes (2,7M €) et travaux de forage, entretien des réseaux et études</i>				
Emprunt			57 209	0

D- LE BUDGET ANNEXE MOBILITES TRANSPORTS

1 - LES RESULTATS DU BUDGET ANNEXE MOBILITES TRANSPORTS

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	1 033 123,36	1 179 791,21	2 212 914,57		2 212 914,57
Investissement	-230 631,60	980 366,75	749 735,15	-135 572,63	614 162,52
Total :	802 491,76	2 160 157,96	2 962 649,72	-135 572,63	2 827 077,09

2 - L'EXECUTION 2021 DU BUDGET ANNEXE MOBILITES TRANSPORT

	Dépenses			Recettes		
	Crédits 2021	CA 2021	%	Crédits 2021	CA 2021	%
FONCTIONNEMENT	10 578 957	9 014 162	85%	9 563 382	10 193 953	107%
MO00 - MOYENS GENERAUX	1 795 765	1 301 986	73%	8 147 982	9 131 362	112%
<i>Le versement mobilité (7,6 M€) et la subvention du budget principal (1,12 m€) financent l'ensemble du budget. et sont l'essentiel des recettes. En dépenses, il s'agit des frais pour le bon fonctionnement du service (frais de personnel, fluides, ...) et des opérations d'ordre d'amortissements 1 082 000 €.</i>						
MO10 -SUBVENTIONS	50 000	46 254	93%	20 000	20 000	100%
<i>Subvention à l'association Beauvélo (40 000 €), le reste aux particuliers pour l'acquisition de vélo</i>						
MO20 - Concession de service public	7 586 232	6 854 359	90%	490 400	213 079	43%
<i>la CSP couvrent logiquement la majeure partie des dépenses. Les recettes proviennent principalement du financement de la région et du SMTCO</i>						
MO30 - CARS	880 000	683 535	78%	880 000	829 513	94%
<i>Les missions de transports sont exercées pour le compte de la région ou des communes et donc financées à 100 %. Les recettes sont perçues avant un décalage par rapport aux dépenses</i>						
MO40 - VELO	88 760	50 150	57%			
<i>Frais de fonctionnement de la vélostation et des abris vélos,</i>						
MO50 - VOITURE	178 200	77 877	44%	25 000		0%
<i>Application Klaxit pour le covoiturage domicile-travail à prix « réduit ». Le financement consiste en l'adhésion au programme et le paiement de la prestation.</i>						

	Dépenses			Recettes		
	Crédits 2021	CA 2021	%	Crédits 2021	CA 2021	%
INVESTISSEMENT	3 076 166	2 184 462	71%	4 719 554	3 164 829	67%
MO00 - MOYENS GENERAUX	399 716	394 857	99%	1 946 669	1 988 326	102%
<i>En recettes il s'agit essentiellement des amortissements(, opération d'ordre également prévue en dépense, Il faut ajouter des achats divers</i>						
MO20 - Concession de service public	1 861 009	1 280 190	69%	2 349 118	967 329	41%
<i>Acquisition de 2 bus GNV (617 000 €) et aménagement de bus financés par le SMTCO. Des opérations d'ordre importante de TVA liées à la CSP intègre ce programme (582 000 € en dépenses et en recettes)</i>						
MO40 - VELO	815 441	509 414	62%	423 768	209 174	49%
<i>Travaux de chaussée pour une circulation douce (CHAUCIDOU) et d'abri vélo financés par l'Etat et ROZO dans le cadre du programme Alvéole.</i>						

E- LA STATION GAZ NATUREL POUR VEHICULES (GNV)

	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	606 907,96	56 078,07	662 986,03		662 986,03
Investissement	88 892,74	407,00	89 299,74		89 299,74
Total :	695 800,70	56 485,07	752 285,77		752 285,77

Ce budget couvre, en dépenses de fonctionnement, l'achat de gaz, les frais de fonctionnement de la station et la rémunération de l'exploitant pour un montant total de 368 000 € financés par la vente de gaz qui atteint en 2021 424 500 €.

Les autres crédits couvrent des opérations d'ordre comptables.

III – ELEMENTS D'ANALYSE BUDGETAIRE

A – CONSOLIDATION DES BUDGETS

La comptabilité de stocks conduit à un équilibre en section de fonctionnement pour les budgets de zones. Ils vous sont présentés que sur la section d'investissement.

section	budget	Résultats au 31/12/2020	Résultat d'exécution 2021	Résultats au 31/12/2021(A)	Solde restes à réaliser (B)	Résultats cumulés (A+B)
Fonctionnement	principal	2 825 488	2 732 682	5 558 171		5 558 171
	Pépière	0	-13 886	-13 886		-13 886
	Assainissement	4 966 928	2 077 427	7 044 355		7 044 355
	Eau potalbe		1 497 001	1 497 001		1 497 001
	SPANC	-17 659	14 059	-3 600		-3 600
	Mobilités transports	1 033 123	1 179 791	2 212 915		2 212 915
	GNV	606 908	56 078	662 986		662 986
s/total fonctionnement		9 414 789	7 543 153	16 957 942		16 957 942
Investissement	principal	-3 219 163	4 506 018	1 286 855	-2 208 573	-921 718
	Pépière	-223 198	-29 420	-252 617		-252 617
	Haut Villé	215 849	-1 648 417	-1 432 568		-1 432 568
	Pinçonlieu	-11 322	-70 952	-82 274		-82 274
	Beauvais Tillé	-1 048 178	1 814 809	766 631		766 631
	ZA Technologique	-544 411	-4 464	-548 875		-548 875
	Saint Mathurin	-959 095	-419 921	-1 379 016		-1 379 016
	Zones transférées	-851 627	-214 220	-1 065 847		-1 065 847
	Assainissement	884 086	-1 459 187	-502 777	-1 838 872	-2 341 649
	Eau potable		-261 368	-261 368	-373 691	-635 058
	SPANC	64 492	7 825	72 317	0	72 317
	Mobilités transports	-230 632	980 367	749 735	-135 573	614 163
GNV	88 893	407	89 300		89 300	
s/total investissement		-5 834 306	3 201 477	-2 560 504	-4 556 709	-7 117 213
cumul fonctionnement et investissement	principal	-393 675	7 238 700	6 845 026	-2 208 573	4 636 453
	Pépière	-223 198	-43 306	-266 504	0	-266 504
	Haut Villé	215 849	-1 648 417	-1 432 568	0	-1 432 568
	Pinçonlieu	-11 322	-70 952	-82 274	0	-82 274
	Beauvais Tillé	-1 048 178	1 814 809	766 631	0	766 631
	ZA Technologique	-544 411	-4 464	-548 875	0	-548 875
	Saint Mathurin	-959 095	-419 921	-1 379 016	0	-1 379 016
	Zones transférées	-851 627	-214 220	-1 065 847	0	-1 065 847
	Assainissement	5 851 014	618 240	6 541 578	-1 838 872	4 702 706
	Eau potable	0	1 235 633	1 235 633	-373 691	861 943
	SPANC	46 833	21 884	68 717	0	68 717
	Mobilités transports	802 492	2 160 158	2 962 650	-135 573	2 827 077
	GNV	695 801	56 485	752 286	0	752 286
total cumulé		3 580 483	10 744 630	14 397 437	-4 556 709	9 840 729

Le résultat de clôture au 31/12/2020 pour l'ensemble des budgets présente un excédent de 9,8M€. Pour mémoire, il était de 7 M€ en 2020. Il permettra notamment d'inscrire au budget supplémentaire des dépenses non inscrites lors du budget principal telles que les dotations aux provisions pour les déficits des budgets annexes de zones et de diminuer les emprunts d'équilibre.

Nb : Les budgets de zones étant des budgets de stocks de terrains, l'aménagement (dépenses) doit précéder leur vente (recettes), il est donc normal que ces budgets dégagent un déficit.

B - REPARTITION SUR 100 EUROS DES COMPTES ADMINISTRATIFS (FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT SUR L'ENSEMBLE DES BUDGETS)

REPARTITION SUR 100 EUROS DES COMPTES ADMINISTRATIFS (Fonctionnement + Investissement sur l'ensemble des budgets)

Répartition des dépenses		Répartition des recettes	
Rappel CA 2020	CA 2021	Rappel CA 2020	CA 2021
Reversement de fiscalité			
23,11 €	22,63 €		
Environnement - déchets		Impôts locaux et taxes	
13,07 €	14,67 €	62,31 €	61,03 €
Développement économique		Etat	
7,10 €	9,88 €	20,09 €	20,96 €
Culture		Cessions foncières	
14,90 €	9,32 €	0,75 €	4,88 €
Transports		Communes membres	
10,75 €	9,21 €	3,29 €	4,13 €
Dettes		Emprunts	
7,12 €	9,10 €	4,56 €	2,47 €
Assainissement		Usagers	
6,79 €	6,08 €	2,46 €	2,30 €
Sécurité		Région	
5,71 €	5,74 €	1,53 €	1,50 €
Sports & jeunesse		autres subventions	
4,40 €	5,05 €	3,45 €	1,19 €
Aménagement		Département	
2,19 €	2,56 €	0,83 €	0,67 €
Habitat		Divers	
1,63 €	2,06 €	0,74 €	0,52 €
Intervention sociale et de santé		reprise provisions	
1,58 €	1,56 €	0,00 €	0,34 €
Enseignement			
0,30 €	0,99 €		
Tourisme			
1,10 €	0,92 €		
Famille			
0,26 €	0,24 €		



