



Rapport de présentation du COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Le compte administratif 2021 retrace l'intégralité des opérations effectuées par la collectivité et rapproche les prévisions inscrites au budget des réalisations effectives en dépenses et en recettes.

Il permet de constater les résultats comptables de l'exercice.

Comme à chaque étape budgétaire, ce document comptable est accompagné d'un rapport de présentation qui facilite la lecture des maquettes budgétaires et améliore la transparence de gestion.

Ce compte administratif présente le résultat comptable de l'exercice 2021 qui sera repris lors du budget supplémentaire 2022.

Sommaire

BUDGET PRINCIPAL : LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3
Chapitre 73 – les impôts et taxes (22,7 M€)	3
Chapitre 74 – les dotations (6,8 M€)	4
Chapitre 70 – Les produits des services et du domaine (1,4 M€)	5
Les autres recettes réelles de fonctionnement	6
LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	8
Chapitre 011 – Les charges à caractère général (4,1 M€) :	8
Chapitre 012 – Les charges de personnel (12,9 M€) :	10
Chapitre 014 – Les atténuations de charge (2,4 M€) :	10
Chapitre 65 – Les charges de gestion courantes (7,6 M€) :	11
Chapitre 66 – Les charges financières (0,32 M€) :	12
LES RECETTES D'INVESTISSEMENT	13
Chapitre 13 – Les subventions d'investissement reçues (1,5 M€) :	13
Chapitre 10 – Dotations et fonds divers (4,3 M€) :	14
Chapitre 16 – Le financement par emprunt (2 M€) :	14
LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	15
LE RESULTAT 2021 ET SON AFFECTATION	17
NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE	18
Le niveau des épargnes	18
Les ratios	18
Effectifs de la collectivité et charges de personnel	19
La dette	19
LE BUDGET ANNEXE ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES	21
LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT	24
LE BUDGET ANNEXE PLIE / OI PIVOT	26
LE BUDGET ANNEXE TOURISME	27
LE BUDGET ANNEXE DÉCHETS MÉNAGERS	29
BUDGET ANNEXE EAU	32
BUDET ANNEXE ASSAINISSEMENT	35
BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAÏQUE	37

BUDGET PRINCIPAL : LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	CA 2020	BUDGETE 2021	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	2 170 211,37	2 303 383,63	2 303 383,63	133 172,26	6,14
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	206 481,26	267 002,00	327 131,32	120 650,06	58,43
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	203 919,00	222 599,20	222 312,20	18 393,20	9,02
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	1 398 169,70	1 507 092,00	1 417 504,47	19 334,77	1,38
73 IMPOTS ET TAXES	22 955 305,73	22 584 316,00	22 721 291,08	-234 014,65	-1,02
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	6 926 154,93	7 145 563,48	6 830 654,84	-95 500,09	-1,38
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	466 986,15	433 730,35	409 490,49	-57 495,66	-12,31
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	176 310,03	16 462,26	58 677,17	-117 632,86	-66,72
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	129 122,00	129 122,53	129 122,53	0,00
Total Recettes	34 503 538,17	34 609 270,92	34 419 567,73	-83 970,44	-0,24

Chapitre 73 – les impôts et taxes (22,7 M€)

Le produit de la fiscalité locale représente 67% des recettes réelles de fonctionnement de la CARO.
 Il constitue donc sa principale ressource.

	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
Impôts sur les ménages				
TH Taxes d'habitation (1) (2)	7 971 066	1 037 632	-6 933 434	-86,98
Fraction de TVA - Réforme taxe d'Habitation (1)	0	7 742 920	7 742 920	nc
TFPB Taxes foncières sur le patrimoine bâti (3) à (7)	1 147 886	1 106 455	-41 431	-3,60
TFPNB Taxes foncières sur le patrimoine non bâti	75 663	77 438	1 775	2,34
Taxe additionnelle de taxe foncière non bâti Région et Département	93 087	101 076	7 989	8,58
Rôles supplémentaires	166 093	149 885	-16 208	-9,76
Impôts sur les entreprises				
CFE Cotisation Foncière des Entreprises (8) (9)	5 583 105	4 696 934	-886 171	-15,87
CVAE Cotisation sur la Valeur Ajoutée (10)	3 292 834	3 178 080	-114 754	-3,48
TASCOM	1 039 698	1 048 556	8 858	0,85
IFER Imposition forfaitaire sur les réseaux	356 913	371 393	14 480	4,06
Autres fiscalités				
AC Attributions de compensation	1 154 351	1 114 848	-39 503	-3,42
FPIC Fonds de Péréquation Intercommunal	773 332	844 678	71 346	9,23
GEMAPI	1 301 278	1 251 397	-49 881	-3,83
Total fiscalité directe	22 955 306	22 721 291	-234 015	-1,02
Compensations fiscales (chapitre 74) (7) (8)	943 922	1 116 066	172 144	18,24
Total fiscalité directe et indirecte	23 899 228	23 837 357	-61 871	-0,26

Plusieurs réformes interviennent sur 2021 mais globalement, le produit directes ou indirectes, ne diminue que de -61 K€ soit -0,26% (baisse de CVAE).

Les variations importantes à noter pour 2021 sont les suivantes :

Impôts sur les ménages

- 1) **la suppression de la Taxe d'Habitation**, remplacée par une fraction de la TVA nationale représente un montant important de 7 743 K€ en 2021,
- 2) la Taxe d'habitation restante ne concerne que les **résidences secondaires** (à noter que les bases nettes des résidences secondaires ont évolué de 9,7% entre 2020 et 2021 pour atteindre le produit de THRS de 1 037 K€),
- 3) la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties est composée à 81% de **locaux d'habitation** (pour un montant de 896 K€) et 19% de **locaux professionnels** (pour un montant de 210 K€),
- 4) la **revalorisation forfaitaire** des bases décidée en Loi de Finances 2021 évolue de +0,2%,
- 5) **l'évolution physique des bases des locaux d'habitation** augmente de +1,3% (nouvelles constructions, améliorations des logements, ...)
- 6) **l'évolution physique des bases des locaux professionnels** diminue de -21,5%, suite à une erreur des services fiscaux sur la TF d'une entreprise, imposée à tort en 2020 pour un montant de 446 K€ au lieu de 35 K€ et corrigé en 2021,
- 7) l'exonération de la moitié de la **Taxe Foncière sur les locaux industriels** est compensée par l'Etat pour un montant de 35 K€,

Impôts sur les entreprises

- 8) l'exonération de la moitié de la **Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) sur les locaux industriels** est compensée par l'Etat pour un montant de 921 K€,
- 9) le solde des **CFE** du territoire ont évoluées de 35 K€,
- 10) la **CVAE** encaissée en 2021 correspond aux versements des entreprises effectués en 2020 (crise sanitaire) en diminution de 115 K€.

Chapitre 74 – les dotations (6,8 M€)

La Dotation Globale de Fonctionnement diminue légèrement depuis 2 ans du fait des prélèvements de l'Etat sur les enveloppes nationales de dotations aux collectivités pour abonder de nouvelles mesures (dotations de péréquations ou aide aux territoires d'outre-mer par exemple). Le prélèvement reste limité grâce à la garantie dont bénéficie la CARO suite au niveau élevé de son Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF).

En K€	2019	2020	2021
Dotation d'Intercommunalité de base (DI)	1 348	1 563	1 621
<i>Garantie, maintien de la DI (CIF > 35%)</i>	787	573	507
Dotation de Compensation (DC)	2 659	2 611	2 559
Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)	4 794	4 747	4 687
		-47	-60

Les **allocations compensatrices** des exonérations de fiscalité directe locale viennent compenser la perte de recette que subit la CARO sur les exonérations décidées par l'Etat. Ainsi, en 2021, ce montant compense principalement la diminution de 50% des bases des valeurs locatives des établissements industriels (diminution des impôts de production) : **1 116 K€**

Le **FCTVA** sur les dépenses d'entretien des équipements publics augmente de 59 K€ : **68 K€**

Enfin, le **financement des activités et des postes de la CARO** s'établit à : **929 K€**

	CA 2021
CENTRE DE VACCINATION REMBOURSEMENT ARS	254 299
OPAH RU	155 563
FISAC	153 538
TERRITOIRE D'INDUSTRIES	65 000
GRAND PROJET MARAIS DE BROUAGE	82 586
LUTTE CONTRE LES DÉSERTS MÉDICAUX	48 131
AIRE DES GENS DU VOYAGE CAF	71 492
EDUCATION ARTISTIQUE ET CULTURELLE	30 000
CONSERVATOIRE DE MUSIQUE	17 070
PLAN CLIMAT	13 696
RESEAU LECTURE PUBLIQUE	12 000
ESPACES NATURELS SENSIBLES MARAIS DU TRANSBORDEUR	11 517
SMCA - BASSIN VERSANT NORD ROCHEFORT	10 189
DIVERS ACTIONS OU POSTES	4 229
	929 311

Chapitre 70 – Les produits des services et du domaine (1,4 M€)

Les produits des services et du domaine sont en très légère hausse par rapport à 2020 (+19 K€).

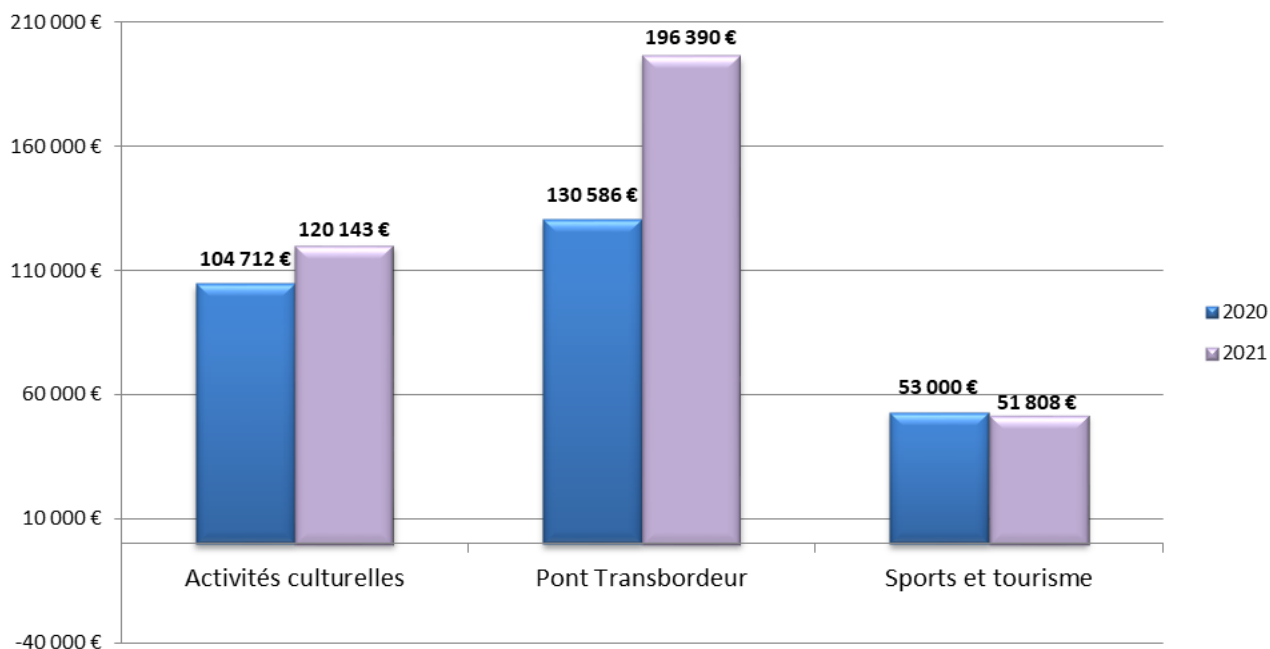
Ces produits concernent principalement :

- Les remboursements de charges par la Ville de Rochefort dans le cadre de la **mutualisation** des services pour **400 K€** (remboursements établis annuellement par la Commission Paritaire de Gestion sur les charges 2020),
- De nombreuses coopérations avec les communes membres de la CARO, avec des syndicats intercommunaux ou des budgets annexes qui génèrent des **remboursements de postes financés** à hauteur de **261 K€**,
- Le remboursement par la DRAC des dépenses d'**entretien du Pont Transbordeur** pour **262 K€** (montant versé annuellement à la CARO afin qu'elle puisse financer toutes les dépenses nécessaires au bon fonctionnement du nouvel équipement rénové par la DRAC),
- Les **redevances des usagers** pour les équipements et les activités communautaires (activités culturelles, conservatoire de musique, médiathèques, musiques actuelles) pour **368 K€** (+ 80 K€ par rapport à 2020).

La principale évolution est liée à la reprise de la billetterie du Po 2021 une recette de 147 K€ au titre des traversées (+ 49 K€ pour les recettes annexes, animations, maison du transbordeur).

Les inscriptions au Conservatoire de musique (90 K€) restent en deçà du niveau 2019 «avant-covid» (117 K€) mais en augmentation (+15K€) par rapport à 2021. Concernant les médiathèques (29K€), les inscriptions sont en légère augmentation (+7K€ par rapport à 2020).

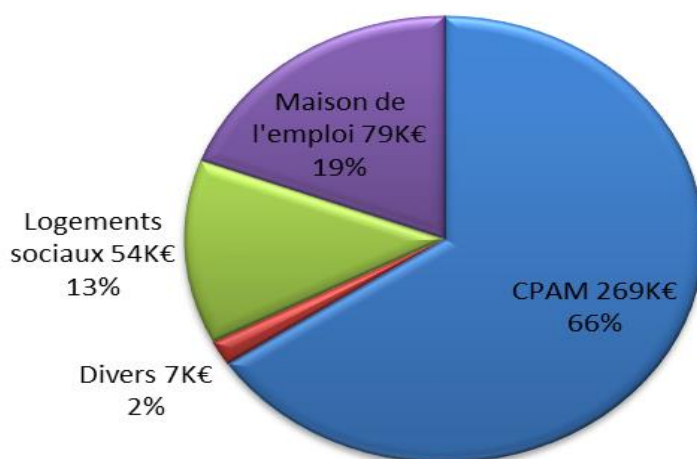
Ces produits se répartissent par secteur comme suit :



Les autres recettes réelles de fonctionnement

Chapitre 65 – Les produits de gestion courante (409 K€) :

Les loyers perçus par la CARO concernent principalement le bail de la CPAM, le bâtiment des Fourriers et les logements sociaux :



Chapitre 013 – Les atténuations de charges (320 K€) :

Ces recettes correspondent aux indemnités journalières perçues pour les arrêts maladie des agents et à la participation des agents aux tickets restaurants.

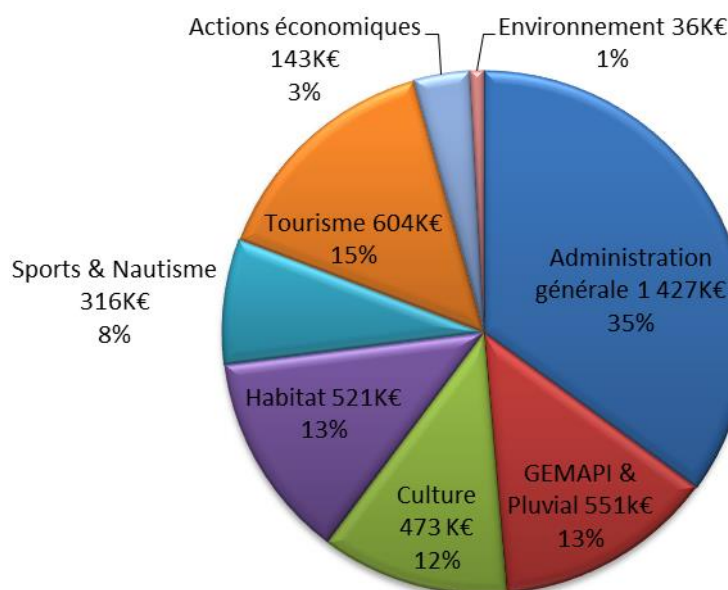
Chapitre 77 – Les produits exceptionnels (600 K€) :

Les produits exceptionnels concernent essentiellement le remboursement par la SMACL d'un vol avec effraction sur les serres horticoles (300 K€).

LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	CA 2020	BUDGETE 2021	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	4 057 942,19	5 352 991,89	4 071 765,91	13 823,72	0,34
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	12 291 601,55	13 191 311,95	12 937 786,51	646 184,96	5,26
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	2 443 803,29	2 429 349,00	2 412 091,79	-31 711,50	-1,30
022 DEPENSES IMPREVUES	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	3 427 302,51	0,00	0,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 783 770,61	1 901 636,20	1 900 029,49	116 258,88	6,52
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 657 412,50	7 738 107,37	7 603 458,32	946 045,82	14,21
66 CHARGES FINANCIERES	343 428,52	335 086,00	322 011,23	-21 417,29	-6,24
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	786 575,19	178 241,00	168 345,10	-618 230,09	-78,60
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	5 245,00	5 245,00	5 245,00	0,00
Total Dépenses	28 364 533,85	34 609 270,92	29 420 733,35	1 056 199,50	3,72

Chapitre 011 – Les charges à caractère général (4,1 M€) :



Les charges à caractère général sont distinguées ci-dessous :

Administration générale	1 449 726 €
Services ressources	384 330 €
Communication	122 753 €
Affaires juridiques	155 208 €
Informatique	310 035 €
Maintenance informatique	183 671 €
Téléphonie & Internet	97 204 €
Bureautique - copieurs	29 160 €
Ressources humaines (frais de déplacements, formations...)	107 750 €
Aménagement urbanisme	78 370 €
Entretien des bâtiments et véhicules communautaires	85 603 €

Direction Projets bâtiments énergies	
Nettoyage des locaux	45 383 €
Gemapi & Pluvial	551 567 €
Gemapi :	388 536 €
SMCA - Bassin versant nord rochefort	104 786 €
SMCA - Frais communs	63 912 €
SMCA - Bassin versant Brouage	55 512 €
SMCA - Bassin versant Arnoult Bruand	5 385 €
SMCA - Vallé de la Charente	5 184 €
SMCA - Bassin versant Gère-Devise	263 €
Cotisations Sylicaf, Symbo....	67 554 €
Gemapi - Frais généraux	17 533 €
LPO	25 000 €
Curage des fossés	11 760 €
Confortement des berges	11 429 €
Unima - Étude Survey	6 332 €
Divers	13 885 €
Pluvial :	163 031 €
Pluvial toutes communes hors Rochefort	86 343 €
Pluvial - Frais communs	36 372 €
Pluvial - Île d'Aix	4 416 €
Pluvial - Rochefort	4 384 €
Pluvial - Soubise	3 338 €
Pluvial - Saint Jean d'Angle	1 374 €
Pluvial - Saint Hyppolite	12 102 €
Pluvial - Saint Laurent de la Prée	5 359 €
Divers	9 344 €
Culture	473 348 €
Éducation artisitique et culturelle	61 681 €
Médiathèques (réseau lecture publique...)	285 094 €
Conservatoire de musique	61 103 €
Musiques actuelles	65 469 €
Habitat	498 599 €
OPAH RU	373 307 €
Aires des gens du voyage	110 632 €
Gestion des logements sociaux	8 976 €
Divers	5 684 €
Sports et nautisme	316 186 €
Liaisons fluviales	172 414 €
Activités nautiques scolaires	98 786 €
Fort Boyard Challenge	11 769 €
France Station Nautique & guide nautique	15 568 €
Pontons	6 718 €
Politique sport santé	3 600 €
Divers	7 331 €
Tourisme	604 120 €
Pont Transbordeur	425 070 €
Grands projets marais de Brouage	56 799 €
Appel à projets expérimentations élevages	27 512 €
Plan qualité	26 497 €
Réseau et rencontres Grand Site	13 343 €
Grand Site	10 876 €
Forum des marais	8 000 €
Universtiés de la biodiversité	7 704 €
Fête de la nature	6 023 €
Maison de la Nouvelle Aquitaine	5 000 €
Pistes cyclables	3 063 €

Divers	
Actions économiques	142 639 €
Mission Locale	126 440 €
Circuits courts Programme Alimentaire Territorialisé	14 325 €
Commerces de proximité	1 056 €
Divers	818 €
Environnement	35 586 €
Espace nature	15 213 €
Contrat de Transition Écologique	9 312 €
Actions Plan Climat	8 613 €
Divers	2 447 €

Chapitre 012 – Les charges de personnel (12,9 M€) :

La masse salariale représente 47% des dépenses réelles de fonctionnement.

L'augmentation de ces dépenses (+ 646 K€ soit +5% en 2021 par rapport à 2020) est notamment liée

- à la mise en place du centre de vaccination (dépenses remboursées par l'ARS),
- aux remplacements des agents qui ne sont pas pris en charge par l'assurance statutaire,
- aux avancements de grades et de promotions internes,
- à l'optimisation du temps de travail des agents à temps partiel,
- à la mise en adéquation des moyens humains nécessaires au développement des projets validés par le Conseil Communautaire.

De plus, la création du service commun de l'entretien des locaux à la Ville de Rochefort au 1er janvier 2021 et le transfert de 9 agents de la CARO vers la Ville a fait l'objet d'une refacturation dans le cadre de la Commission Paritaire de Gestion.

Chapitre 014 – Les atténuations de charge (2,4 M€) :

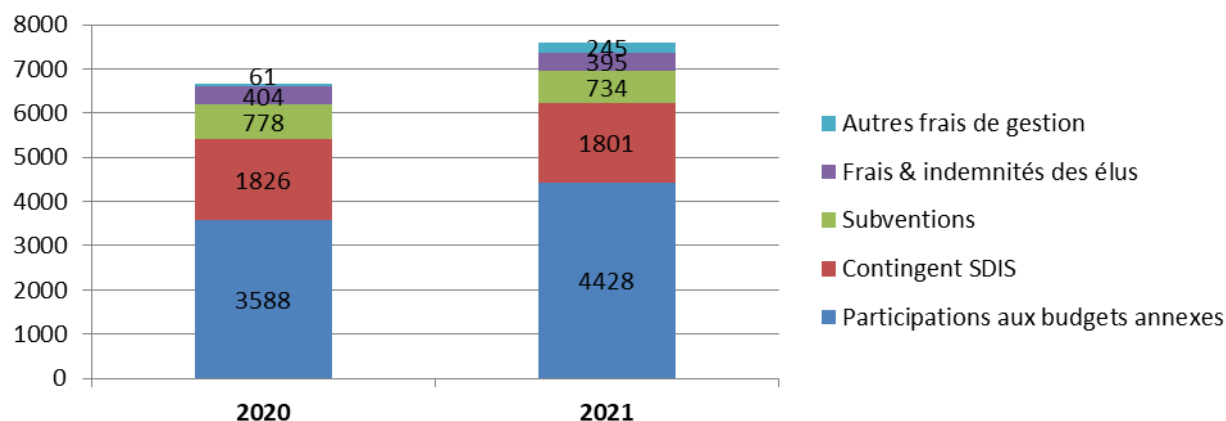
En 2021, aucun transfert de compétences n'a été voté. De ce fait, le montant de **l'attribution de compensation** n'intègre que l'évolution mécanique de la contribution due au titre du SDIS.

	2019	2020	2021
AC versées (dépense chapitre 014)	1 768 K€	1 569 K€	1 541 K€
AC négatives perçues (recette chapitre 73)	324 K€	1 154 K€	1 114 K€
Solde versé par la CARO aux communes	1 444 K€	415 K€	426 K€

Le montant du reversement du **FNGIR** est figé depuis 2010, afin d'assurer de manière pérenne la neutralité financière de la réforme de la Taxe Professionnelle, à **860 K€**.

Chapitre 65 – Les charges de gestion courantes (7,6 M€) :

Globalement, ce chapitre est composé ainsi :



La CARO a participé pour **734 K€** aux projets culturels, sportifs, solidaires et environnementaux en accordant des **subventions de fonctionnement** aux secteurs associatifs et aux communes. La baisse de - 44 K€ par rapport à 2020 s'explique par le partenariat exceptionnel au Tour de France 2020 pour 50 K€.

	Subventions versées
Culture	138 210 €
Solidarité Territoriale	97 170 €
Politique de la Ville	87 180 €
Altéa Cabestan	68 600 €
Mission locale	59 302 €
Sports	54 243 €
Environnement	51 500 €
Aides aux festivals	92 991 €
Tourisme	42 904 €
Aire gens du voyage	17 000 €
Divers	25 406 €

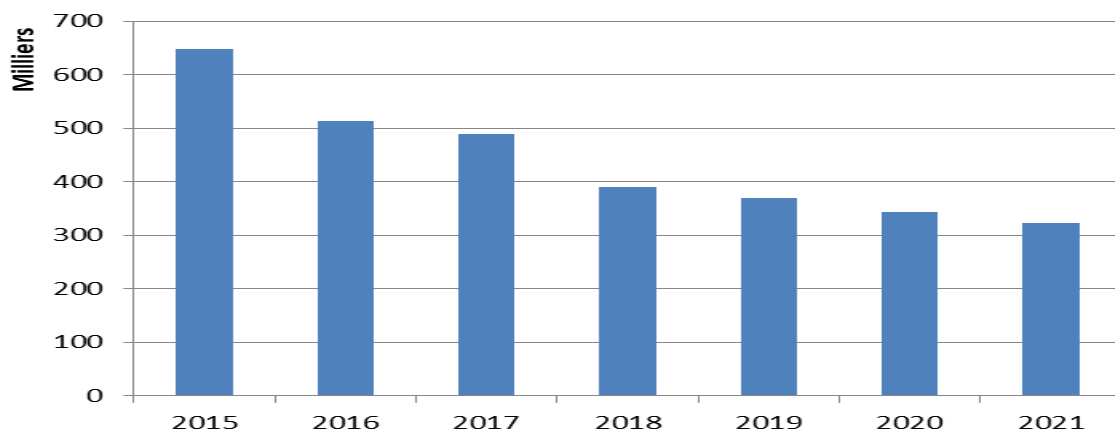
En 2021, le budget principal de la CARO a également participé pour **4 427 K€**, sur ses fonds propres, à **l'équilibre de ses budgets annexes**, comme suit :

	2021
Activités Économiques	2 292 103 €
Organisation du Tourisme	682 472 €
PLIE	131 666 €
Transport	1 321 582 €

Chapitre 66 – Les charges financières (0,32 M€) :

Entre 2020 et 2021, les intérêts de la dette continuent de diminuer et ce principalement en raison des efforts consentis pour diminuer chaque année le recours à l'emprunt, de la poursuite de la baisse des taux et de la gestion active de la dette :

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
648 187 €	513 688 €	489 260 €	390 264 €	369 358 €	343 429 €	322 011 €



LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	CA 2020	BUDGETE 2021	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	3 427 302,51	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 783 770,61	1 901 636,20	1 900 029,49	116 258,88	6,52
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	2 052 300,00	911 412,94	911 412,94	0,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	4 236 328,11	4 345 620,69	4 334 571,78	98 243,67	2,32
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	457 495,55	2 535 590,03	1 532 733,48	1 075 237,93	235,03
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 205 182,48	3 330 414,61	2 004 000,00	-201 182,48	-9,12
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	34 013,30	25 889,00	25 888,20	-8 125,10	-23,89
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	12 500,00	22 819,00	22 819,00	10 319,00	82,55
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	42 648,24	16 833,00	17 260,73	-25 387,51	-59,53
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00	2 770,00	2 770,00	0,00
Total Recettes	8 771 938,29	17 658 405,04	10 751 485,62	1 979 547,33	22,57

Chapitre 13 – Les subventions d'investissement reçues (1,5 M€) :

En 2021, les subventions d'équipement perçues s'élèvent à 1 533 K€ (+1 075 K€ par rapport à 2020).

Les subventions restant à réaliser sur l'exercice 2022 sont de 957 K€.

Elles concernent principalement les projets suivants :

	Mandaté	Reporté
Sport & Nautisme	260 940 €	14 000 €
Golf - Études et travaux	250 000 €	0 €
Études de programmation Port-Des-Barques & Saint-Nazaire	6 000 €	14 000 €
Pontons	4 940 €	0 €
Gemapi & Pluvial	363 332 €	373 446 €
Papi Charente	323 332 €	185 871 €
Inventaire zones humides	0 €	109 632 €
Repères submersion	0 €	12 000 €
Pluvial Rochefort	40 000 €	10 000 €
Pluvial toutes communes hors Rochefort	0 €	55 943 €
Culture	677 517 €	250 258 €
Médiathèque Échillais	473 122 €	100 000 €
Salle culturelle des Fourriers	204 396 €	150 258 €
Tourisme & Grands projets	196 634 €	307 281 €
Pont Transbordeur	159 980 €	102 566 €
Pistes cyclables	36 654 €	138 987 €
Grands projets marais de Brouage	0 €	39 722 €
Signalétiques touristiques	0 €	13 056 €
Plan qualité	0 €	12 950 €
Administration générale	34 310 €	12 500 €
Marketplace	32 500 €	12 500 €
Divers	1 810 €	0 €
TOTAL GENERAL	1 532 734 €	957 485 €

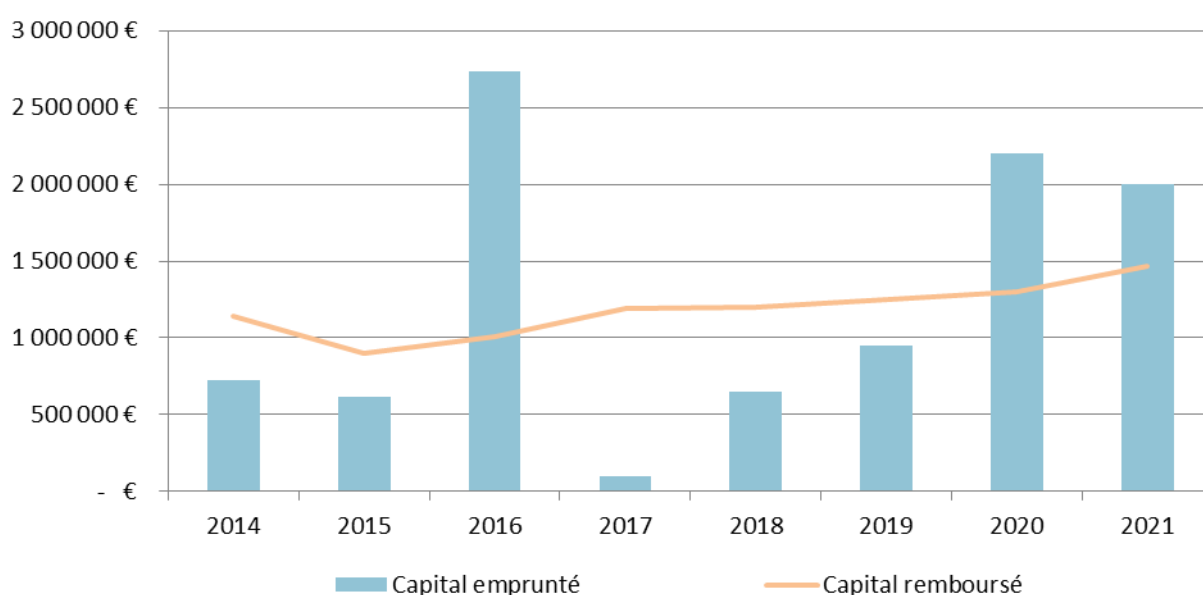
Chapitre 10 – Dotations et fonds divers (4,3 M€) :

Le Fonds de Compensation de la TVA (**FCTVA**) sur les dépenses d'équipement réalisées en 2021 par la CARO s'élève à **499 K€** en 2021 contre 697 K€ en 2020.

Le compte 1068 s'élève à 3 836 K€ et permet de financer le déficit d'investissement 2020 et les restes à réaliser.

Chapitre 16 – Le financement par emprunt (2 M€) :

Le montant de l'emprunt nouveau s'élève à 2 M€ contracté pour 1 M€ auprès de la Société générale et pour 1 M€ auprès de la Caisse Régionale Crédit Agricole.

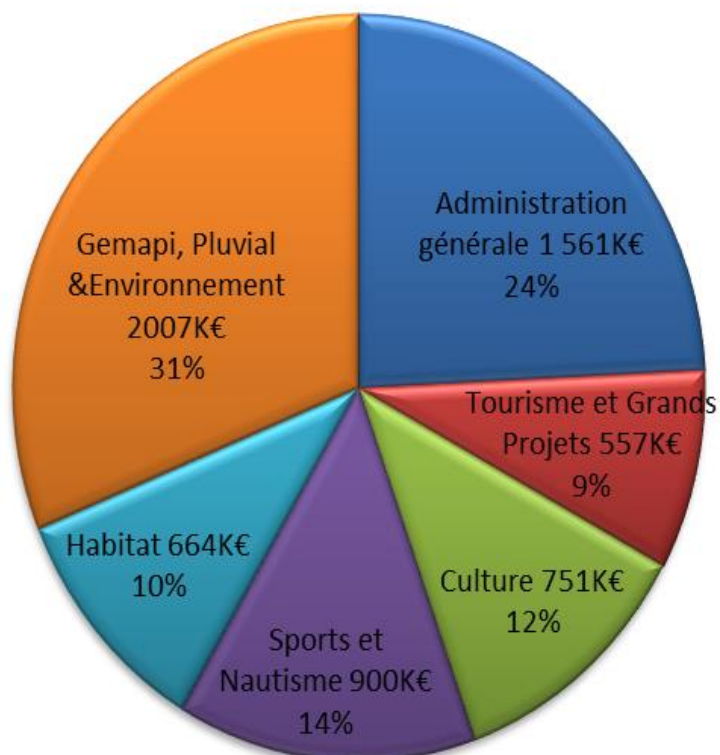


LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre	CA 2020	BUDGETE 2021	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	330 734,51	1 802 776,01	1 802 776,01	1 472 041,50	445,08
020 DEPENSES IMPREVUES	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	203 919,00	222 599,20	222 312,20	18 393,20	9,02
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	2 052 300,00	911 412,94	911 412,94	0,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 308 734,19	1 492 686,74	1 471 953,32	163 219,13	12,47
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	675 868,03	2 254 875,79	748 772,10	72 904,07	10,79
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	2 676 904,75	3 860 037,58	2 117 458,53	-559 446,22	-20,90
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 229 949,62	4 108 417,62	2 474 292,92	244 343,30	10,96
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	3 148 604,20	1 694 712,10	1 099 786,07	-2 048 818,13	-65,07
TOTAL GENERAL	10 574 714,30	17 658 405,04	10 848 764,09	274 049,79	2,59

En 2021, les dépenses d'équipements (6 440 K€) ont diminué par rapport à 2020 (-2 291 K€, soit une baisse de -64%) mais des opérations restent à réaliser sur 2022 pour 4 033 K€.

Les dépenses d'équipement réalisées en 2021 se répartissent par secteurs de la manière suivante :



	Mandat	
Administration générale	1 560 770 €	755 120 €
Fonds de concours aux communes	715 932 €	229 450 €
Informatique : logiciels, matériels	554 234 €	290 155 €
Services techniques	97 798 €	96 896 €
Aides à la modernisation des commerces de proximité	78 056 €	27 820 €
Mutualisation des services ressources	43 151 €	0 €
Formations sécurité	30 600 €	6 127 €
Marchés publics : avances et frais d'insertion	24 360 €	18 950 €
Divers frais généraux	16 639 €	85 722 €
Tourisme & Grands Projets	557 032 €	786 109 €
Pont Transbordeur	335 904 €	347 690 €
Travaux SDIS	106 279 €	0 €
Pistes cyclables	63 214 €	139 446 €
Requalification Pointe de la Fumée	25 228 €	0 €
Signalétique touristique	17 497 €	4 686 €
Grands projets marais de Brouage	8 508 €	34 130 €
Passerelle Charente Seudre	0 €	159 717 €
Subventions études forts privés	0 €	41 000 €
Valorisation Île Madame - Port des Barques	0 €	32 000 €
Divers équipements touristiques	402 €	27 440 €
Culture	750 617 €	407 988 €
Salle culturelle (polynumérique, bureaux culture...)	325 937 €	65 204 €
Médiathèques & Réseau de lecture publique	239 369 €	169 632 €
Musiques actuelles	68 411 €	101 819 €
Conservatoire de musique	62 072 €	25 725 €
Achats de spectacles	29 991 €	0 €
Subventions Patrimoine	21 284 €	4 534 €
Clos Lapérouse	3 449 €	40 993 €
Divers équipements culturels	105 €	80 €
Sports & Nautisme	900 595 €	184 440 €
Études et travaux Golf	865 615 €	182 580 €
Bateau Passeur Soubise	23 438 €	0 €
Divers Matériels	11 543 €	1 860 €
Habitat	664 500 €	259 078 €
Subventions Habitat, PLH	330 443 €	140 000 €
OPAH RU	244 415 €	0 €
SCOT	43 744 €	62 238 €
Aires des gens du voyage	41 148 €	0 €
Projet paysager agricole & conchilicole OGS	4 750 €	4 400 €
Altéa Cabestan	0 €	52 440 €
GEMAPI, Pluvial & Environnement	2 006 796 €	1 640 147 €
Pluvial Rochefort	589 850 €	203 916 €
Pluvial toutes communes hors Rochefort	587 069 €	738 370 €
PAPI Charente	162 759 €	131 575 €
Travaux d'urgence	129 096 €	159 630 €
PAPI Baie d'Yves	119 314 €	10 000 €
Travaux ASA	118 142 €	118 146 €
Station de lagunage	105 738 €	46 869 €
Confortement des berges	91 667 €	14 922 €
Divers Matériels	43 638 €	18 027 €
SMCA - Gestion des milieux aquatiques	23 407 €	43 470 €
Natura 2000	17 971 €	15 181 €
Contrat de Transition Écologique	15 090 €	15 090 €
Inventaires zones humides	3 055 €	26 958 €
Divers équipements GEMAPI	0 €	97 993 €
TOTAL GENERAL	6 440 310 €	4 032 882 €

LE RÉSULTAT 2021 ET SON AFFECTATION

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		2 303 383,63 €
Résultat de l'exercice		2 695 450,75 €
= Résultat à affecter		4 998 834,38 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-1 802 776,01 €
Résultat de l'exercice		1 705 497,54 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-97 278,47 €
Solde des restes à réaliser		-2 083 738,64 €
= Besoin de financement		-2 181 017,11 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	2 181 017,11 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	2 817 817,27 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-321 387,37 €
RESULTAT GLOBAL 2021		2 496 429,90 €

Ce résultat sera affecté en priorité au financement des reports et au désendettement du budget principal en 2022.

LA NOTE BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE

Le niveau des épargnes

CHAÎNE DE L'ÉPARGNE	CA 2020	CA 2021
013 Atténuations de charges	206 481 €	327 131 €
70 Produits de services, du domaine & ventes diverses	1 398 170 €	1 417 504 €
73 Impôts et taxes	22 955 306 €	22 721 291 €
74 Dotations, subventions et participations	6 926 155 €	6 830 655 €
75 Autres produits de gestion courante	466 986 €	409 490 €
Recettes réelles de fonctionnement	31 953 098 €	31 706 072 €
011 Charges à caractère général	4 057 942 €	4 071 766 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	12 291 602 €	12 937 787 €
014 Atténuations de produits	2 443 803 €	2 412 092 €
65 Autres charges de gestion courante	6 657 413 €	7 603 458 €
Dépenses réelles de fonctionnement	25 450 760 €	27 025 103 €
Excédent brut courant	6 502 338 €	4 680 970 €
77 Produits exceptionnels	176 310 €	58 677 €
67 Charges exceptionnelles	786 575 €	168 345 €
78 Reprises sur amortissements et provisions	- €	129 123 €
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	- €	5 245 €
Épargne de gestion	5 892 073 €	4 695 179 €
Intérêts de la dette	343 429 €	322 011 €
Épargne brute (EG - intérêts)	5 548 645 €	4 373 168 €
Capital remboursé	1 302 924 €	1 467 478 €
Épargne nette (EB - remboursement du capital)	4 245 720 €	2 905 690 €

Les ratios

Informations financières - ratios	CA 2021	Moyenne nationale de la strate (1)
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	424,25	367,00
2 Produit des impositions directes / population	179,09	184,00
3 Recettes réelles de fonctionnement / population	491,67	437,00
4 Dépenses d'équipement brut / population	74,76	89,00
5 Encours de dette / population	242,05	264,00
6 DGF / population	72,25	74,00
7 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	47,0%	40,3%
8 Dép. fonct. et remboursement dette en capital / rec. réelles de fonct.	90,9%	89,3%
9 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	15,2%	20,3%
10 Encours de la dette / recettes de fonctionnement.	49,2%	60,2%

(1) Source : "Les collectivités locales en chiffres 2021" (Section 4-7c - Page 55)

Un ratio, non obligatoire mais important : le délai de désendettement.

Ce ratio est un indicateur de solvabilité. Il indique le nombre d'années qu'il serait nécessaire à la collectivité pour rembourser l'intégralité de son encours de dette, en supposant qu'elle y consacre toutes ses ressources disponibles. Il est généralement admis qu'un ratio de désendettement inférieur à 10 ans est acceptable, et qu'au-delà de 15 ans la situation devient très critique.

Délai de désendettement budget principal	CA 2020	CA 2021
Capital restant dû au 31 décembre	15 169 301 €	15 701 823 €
Epargne brute	5 548 645 €	4 373 168 €
Délai de désendettement (années)	2,73	3,59

Effectifs de la collectivité et charges de personnel

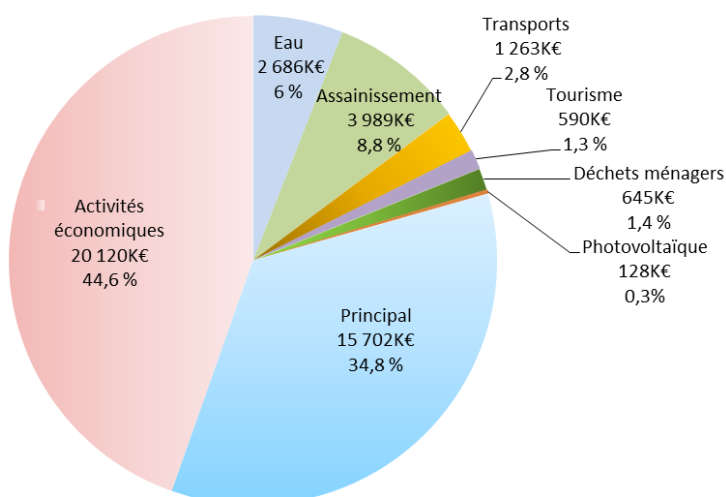
Les effectifs de la Communauté d'Agglomération se répartissent de la manière suivante :

		Au 31 décembre 2020	Au 31 décembre 2021
Nombre d'agents		324	335
dont	Titulaires	258	267
	Contractuels	30	33
	Emplois aidés	7	6
	Emplois saisonniers / agents remplaçants	29	29

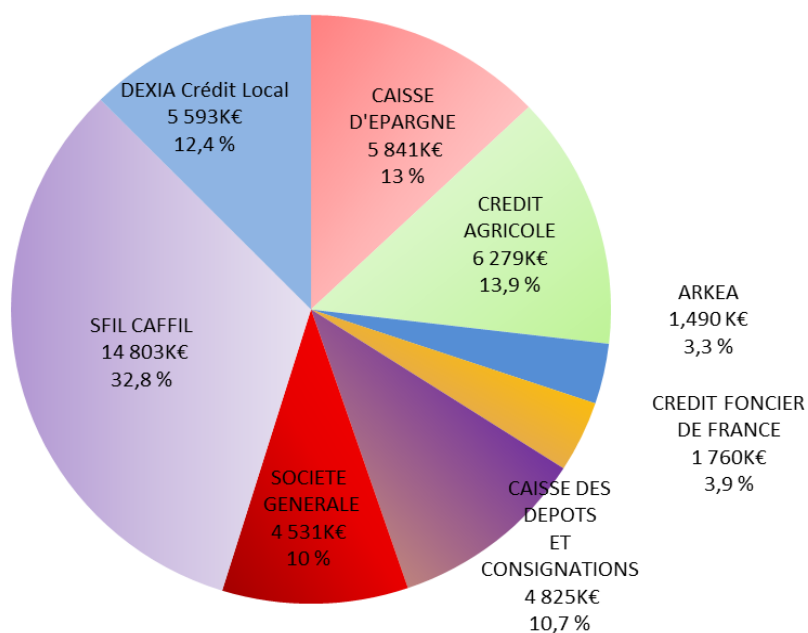
Au cours de l'année 2021, les mouvements habituels de départs en retraite et mutations (arrivées ou départs) ont impacté les effectifs, ainsi que la mise en adéquation des moyens humains nécessaires au développement des projets validés par le Conseil Communautaire.

La dette

Au 31 décembre 2021, l'encours de la dette (Capital Restant Dû) de la Communauté d'Agglomération Rochefort Océan (CARO) s'établit à 45 M€. Il est réparti sur 8 budgets :



La dette de la CARO est composée de 101 lignes d'emprunts comptabilisées auprès de 8 établissements bancaires :



Cette dette est composée de 75% d'emprunts en taux fixe :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	33 700 700 €	74,69%	2,44%
Fixe à phase	1 638 229 €	3,63%	1,74%
Variable	6 994 266 €	15,50%	0,48%
Livret A	2 788 369 €	6,18%	1,21%
Ensemble des risques	45 121 565 €	100,00%	2,04%

Le taux moyen pour l'ensemble de cette dette s'élève à 2,04 % contre 2,36 % en 2020.

Sur l'année 2021, l'endettement de la collectivité a évolué de la manière suivante :

Evolution de l'endettement en K€	Principal	Déchets ménagers	Activités économiques	Transport	Tourisme	Eaux	Assainissement	Photo-voltaïque	TOUS BUDGETS
Capital restant dû au 31/12/2020	15 169	721	17 308	1 387	213	2 812	4 222	138	41 970
Emprunts nouveaux	2 000	0	4 500	0	400	250	300	0	7 450
Capital remboursé	1 467	76	1 689	124	23	376	533	10	4 299
Capital restant dû au 31/12/2021	15 702	645	20 120	1 263	590	2 686	3 989	128	45 122

LE BUDGET ANNEXE ACTIVITÉS ÉCONOMIQUES

Ce budget annexe retrace la gestion des zones d'activités économiques sur le territoire de la CARO.

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	143 886,85	56 332,63	-87 554,22	-60,85
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	1 592,00	693,00	-899,00	-56,47
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	502 274,06	601 702,77	99 428,71	19,80
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	20 516,24	190 039,57	169 523,33	826,29
73 IMPOTS ET TAXES	2 370,00	0,00	-2 370,00	-100,00
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	29 724,00	112 426,07	82 702,07	278,23
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 492 271,37	3 884 142,18	391 870,81	11,22
76 PRODUITS FINANCIERS	249 766,41	250 546,66	780,25	0,31
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 523 963,11	181 729,18	-3 342 233,93	-94,84
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recettes	7 966 364,04	5 277 612,06	-2 688 751,98	-33,75
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	826 992,50	1 413 515,90	586 523,40	70,92
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	138 597,64	123 677,71	-14 919,93	-10,76
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 645 341,86	1 675 912,07	-969 429,79	-36,65
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	74 265,99	151 086,01	76 820,02	103,44
66 CHARGES FINANCIERES	484 377,84	455 660,59	-28 717,25	-5,93
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	113 325,00	48 590,65	-64 734,35	-57,12
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
Total Dépenses	4 282 900,83	3 898 442,93	-384 457,90	-8,98

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
024 PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	2 645 341,86	1 675 912,07	-969 429,79	-36,65
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	916 741,46	1 396 976,29	480 234,83	52,38
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	1 439 993,24	3 627 130,58	2 187 137,34	151,89
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 695 528,81	2 103 529,00	-591 999,81	-21,96
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	2 410 510,66	4 615 662,74	2 205 152,08	91,48
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00	0,00	0,00	0,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	130 272,29	130 272,29	0,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	112 269,96	196 265,45	83 995,49	74,82
Total Recettes	10 220 385,99	13 745 748,42	3 525 362,43	34,49
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	667 683,70	556 099,01	-111 584,69	-16,71
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	502 274,06	601 702,77	99 428,71	19,80
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	916 741,46	1 396 976,29	480 234,83	52,38
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 590 230,38	1 709 315,31	119 084,93	7,49
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	856 314,77	515 360,82	-340 953,95	-39,82
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	10 000,00	20 000,00	10 000,00	100,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 583 958,57	9 234 753,74	3 650 795,17	65,38
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	228 706,06	74 622,77	-154 083,29	-67,37
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0,00	0,00	0,00	0,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	420 576,00	51 668,00	-368 908,00	-87,71
Total Dépenses	10 776 485,00	14 160 498,71	3 384 013,71	31,40

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2021 sont les suivants :

Les dépenses à caractère général évoluent entre 2020 et 2021 (+71%), notamment du fait :

- de l'augmentation des dépenses d'exploitation du parcours Océana Lumina (+329 K€),
- du dragage des formes de Radoub en 2021 (+197 K€),
- de la régularisation du remboursement à la Ville des prestations de nettoyage 2020 sur les espaces verts des zones économiques (+52 K€),

Les recettes sont principalement constituées :

- de loyers perçus à hauteur de 1 586 K€ en 2021 contre 1 488 K€ en 2020 (chapitre 75),
- de la vente des billets pour le parcours Océana Lumina du 30 juin 2021 au 30 novembre 2021 pour 187 K€,
- d'une subvention d'équilibre du budget principal de 2 292 K€ contre 1 999 K€ en 2020 (chapitre 75).

Des dépenses d'équipement ont été mandatées à hauteur de 9 845 K€ et 3 036 K€ restent à réaliser :

ZONES D'ACTIVITES ECONOMIQUES	RÉALISÉ 2021	REPORTS 2022
Rochefort - ZAC de l'Arsenal	2 041 098	13 500
Échillais - Zone de l'Houmée	699 334	221 146
Magasins généraux - Arsenal technopole	497 663	245 150
Acquisitions terrains	393 535	334 494
Rochefort - Zone Pont Neuf	59 178	308 036
Tonnay-Charente - Zone Croix Biron	51 468	41 789
Île d'Aix - Centre Armand Fallières	39 908	0
Saint Laurent - Zone Bois Brûlé	37 740	18 280
Rochefort - Zone Pêcheurs d'Islande	36 535	82 053
Divers	161 101	515 785
Études :		
Atelier de transformation	31 825	0
Étude de densification	16 000	18 400
Études pépinières	11 640	0
Études pôle de formation	31 713	1 863
Études diverses	9 000	14 500
Total	4 117 737	1 814 994

ZONE DE L'ARSENAL	RÉALISÉ 2021	REPORTS 2022
Mise en valeur du site Arsenal des Mers	2 115 019	184 885
Acquisition du bâtiment 5 Océans	1 863 148	25 000
Machines de l'Arsenal	727 846	13 625
Gestion du site Arsenal des Mers	456 957	60 000
Parcours Océana Lumina	419 332	232 014
Acquisition Accromâts	0	600 000
Divers équipements	144 699	105 704
Total	5 727 001	1 221 227

Pour financer ces dépenses, des **subventions** ont été encaissées sur 2021 à hauteur de 2 M€ et un **emprunt** a été contracté pour 4,5 M€.

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		56 332,63 €
Résultat de l'exercice		1 322 836,50 €
= Résultat à affecter		1 379 169,13 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-556 099,01 €
Résultat de l'exercice		141 348,72 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-414 750,29 €
Solde des restes à réaliser		408 071,72 €
= Besoin de financement		-6 678,57 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	6 678,57 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	1 372 490,56 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-259 228,85 €
RESULTAT GLOBAL 2021		1 113 261,71 €

LE BUDGET ANNEXE TRANSPORT

Le budget retrace les opérations liées aux transports sur le territoire de la CARO.

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	5 919,89	4 631,00	-1 288,89	-21,77
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	999,00	1 323,00	324,00	32,43
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	76 636,00	76 636,00	0,00	0,00
73 IMPOTS ET TAXES	3 103 338,97	3 256 883,75	153 544,78	4,95
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	2 136 731,88	2 601 440,76	464 708,88	21,75
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	247 154,65	267 802,06	20 647,41	8,35
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 944,53	64 111,64	61 167,11	2 077,31
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00
Total Recettes	5 573 724,92	6 352 828,21	779 103,29	13,98
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	5 043 847,91	5 044 676,21	828,30	0,02
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	177 644,45	199 260,34	21 615,89	12,17
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	317 853,04	217 699,29	-100 153,75	-31,51
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	49,97	2,53	-47,44	-94,94
66 CHARGES FINANCIERES	19 698,55	17 826,22	-1 872,33	-9,50
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	2 755,69	2 755,69	0,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	10 000,00	69 850,00	59 850,00	598,50
Total Dépenses	5 569 093,92	5 552 070,28	-17 023,64	-0,31

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	241 763,65	208 547,03	-33 216,62	-13,74
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	317 853,04	217 699,29	-100 153,75	-31,51
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	2 986,59	64 032,88	61 046,29	2 044,01
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	0,00	0,00	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00	0,00	0,00
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	268 241,00	268 241,00	0,00
Total Recettes	562 603,28	758 520,20	195 916,92	34,82
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	76 636,00	76 636,00	0,00	0,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	2 986,59	64 032,88	61 046,29	2 044,01
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	123 405,24	124 080,09	674,85	0,55
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	259,52	0,00	-259,52	-100,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 777,16	77 393,37	55 616,21	255,39
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	128 991,74	144 890,05	15 898,31	12,33
27 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Dépenses	354 056,25	487 032,39	132 976,14	37,56

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget en 2021 sont :

- Le **versement Mobilité** (VM) encaissé en 2021 pour 3 257 K€ encore inférieur à la situation avant Covid (3 353K€) ;
- Une **subvention de la Région** pour le transfert de la compétence transport de 1 051 K€ ;
- Une **subvention d'équilibre du budget principal** de 1 322 K€ contre 857 K€ en 2020 ;
- Une Dotation de l'État destinée à compenser les dépenses de **transports scolaires** pour 229 K€ ;
- La dépense liée à la **Délégation de Service Public pour l'organisation du réseau de transport** pour 4 883 K€ (contre 4 953 K€ en 2020).

Des **dépenses d'équipement** ont été réalisées à hauteur de 222 K€ :

	Mandaté 2021	Reporté sur 2022
Travaux accessibilité	129 429 €	157 590 €
Sanitaires bout de ligne Tonnay-Charente	35 038 €	0 €
Sanitaires bout de ligne St-Agnant	32 518 €	5 995 €
Travaux sécurisation des arrêts	13 219 €	1 374 €
Mobilier urbain	9 838 €	27 085 €
Gare SNCF - services vélos	2 242 €	27 715 €
Total	222 284 €	219 759 €

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		4 631,00 €
Résultat de l'exercice		796 126,93 €
= Résultat à affecter		800 757,93 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		208 547,03 €
Résultat de l'exercice		62 940,78 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	271 487,81 €
Solde des restes à réaliser		-493 499,34 €
= Besoin de financement		-222 011,53 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	222 011,53 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	R 002	578 746,40 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-60 746,40 €
RESULTAT GLOBAL 2021		518 000,00 €

LE BUDGET ANNEXE PLIE / OI PIVOT

Les opérations réalisées en 2021 sur le budget annexe PLIE sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	9 857,02	1 361,20	-8 495,82	-86,19
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 583 407,45	1 056 481,51	-526 925,94	-33,28
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	31 414,88	131 667,63	100 252,75	319,13
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	219,49	0,00	-219,49	-100,00
Total Recettes	1 624 898,84	1 189 510,34	-435 388,50	-26,79
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	1 137 642,15	737 151,05	-400 491,10	-35,20
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	23 944,39	44 588,97	20 644,58	86,22
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	219 522,53	196 811,44	-22 711,09	-10,35
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	980 940,82	782 849,35	-198 091,47	-20,19
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	13 337,69	13 337,69	0,00
Total Dépenses	2 362 049,89	1 774 738,50	-587 311,39	-24,86

Depuis 2015, le budget annexe du PLIE sert d'Organisme Intermédiaire (OI) entre les deux communautés d'agglomération de Rochefort Océan et de La Rochelle. Il est en charge de la gestion financière des PLIE des 2 territoires et du reversement du Fonds Social Européen (FSE).

Les éléments à noter sur l'exécution du budget 2021 sont :

- des **subventions** versées par la CARO en 2021 pour 783 K€, contre 980 K€ en 2020 ;
- une **subvention d'équilibre du budget principal** nécessaire de 132 K€ (31 K€ en 2020) ;

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		-737 151,05 €
Résultat de l'exercice		151 922,89 €
= Résultat à affecter		-585 228,16 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		0,00 €
Résultat de l'exercice		
= Résultat cumulé à reporter	R 001	0,00 €
Solde des restes à réaliser		0,00 €
= Besoin de financement		0,00 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	D 002	-585 228,16 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		585 228,16 €
RESULTAT GLOBAL 2021		0,00 €

LE BUDGET ANNEXE TOURISME

Les opérations réalisées en 2021 sur le budget annexe Tourisme sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	0,00	1 446,31	1 446,31	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	81 158,00	81 158,00	0,00	0,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	832,17	0,00	-832,17	-100,00
73 IMPOTS ET TAXES	542 066,06	642 601,65	100 535,59	18,55
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	936,12	414,49	-521,63	-55,72
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	717 747,68	705 760,37	-11 987,31	-1,67
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	377 922,00	0,00	-377 922,00	-100,00
Total Recettes	1 720 662,03	1 431 380,82	-289 281,21	-16,81
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	9 219,73	10 418,13	1 198,40	13,00
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	660 042,00	516 180,68	-143 861,32	-21,80
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	160 559,00	163 723,00	3 164,00	1,97
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	570 293,89	713 819,32	143 525,43	25,17
66 CHARGES FINANCIERES	629,41	2 440,71	1 811,30	287,78
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 543,36	16 689,95	-3 853,41	-18,76
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	1 750,00	1 750,00	0,00
Total Dépenses	1 421 287,39	1 425 021,79	3 734,40	0,26

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	117 601,86	0,00	-117 601,86	-100,00
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	160 559,00	163 723,00	3 164,00	1,97
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	100 940,01	100 940,01	0,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	29 618,00	375 708,53	346 090,53	1 168,51
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	57 855,78	20 411,00	-37 444,78	-64,72
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
Total Recettes	365 634,64	1 060 782,54	695 147,90	190,12
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	175 702,27	175 702,27	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	81 158,00	81 158,00	0,00	0,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	100 940,01	100 940,01	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	13 170,14	23 436,51	10 266,37	77,95
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 118,95	18 620,93	-8 498,02	-31,34
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	63 292,69	115 177,71	51 885,02	81,98
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	356 597,13	357 830,92	1 233,79	0,35
Total Dépenses	541 336,91	902 866,35	361 529,44	66,78

Les éléments à noter sur l'exécution de ce budget 2021 sont :

- La **taxe de séjour** encaissée en 2021 pour 643 K€ (542 K€ en 2020) y compris rattachements comptables ;
- Une **subvention d'équilibre du budget principal** nécessaire de 682 K€.
- Une **subvention versée à l'Office de Tourisme Communautaire** de 1 230 K€, composée du reversement intégral de la taxe de séjour encaissée en 2020 (516 K€ au chapitre 014) et de fonds propres CARO (714 K€) ;

Des **dépenses d'équipement** réalisées à hauteur de 522 K€ :

	Mandaté 2021	Reports sur 2022
Relocalisation Bureau Info Tourisme Fouras	382 593 €	179 285 €
Office de Tourisme Rochefort Carnot	29 356 €	0 €
Centre de vacances Fontaine Lupin	78 512 €	71 429 €
Fonds de concours diagnostic pont suspendu	30 000 €	0 €
Petits équipements	1 332 €	0 €
Total	521 793 €	250 714 €

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		1 446,31 €
Résultat de l'exercice		4 912,72 €
= Résultat à affecter		6 359,03 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		-175 702,27 €
Résultat de l'exercice		333 618,46 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	157 916,19 €
Solde des restes à réaliser		-47 339,81 €
= Besoin de financement		110 576,38 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	6 359,03 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-5 993,03 €
RESULTAT GLOBAL 2021		110 942,38 €

LE BUDGET ANNEXE DÉCHETS MÉNAGERS

Ce budget annexe retrace l'activité de collecte et de traitement des déchets ménagers sur l'ensemble du territoire de la CARO. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances des usagers.

Les opérations réalisées en 2021 sur ce budget sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	1 629 587,92	1 451 353,88	-178 234,04	-10,94
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	13 463,60	22 847,55	9 383,95	69,70
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	15 346,00	15 529,00	183,00	1,19
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	8 531 696,67	9 239 778,94	708 082,27	8,30
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 197 277,36	1 460 858,36	263 581,00	22,02
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	191 238,99	25 024,74	-166 214,25	-86,91
Total Recettes	11 578 610,54	12 215 392,47	636 781,93	5,50
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	8 765 656,64	9 183 722,46	418 065,82	4,77
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	747 956,20	697 419,90	-50 536,30	-6,76
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	210 125,08	213 335,80	3 210,72	1,53
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	270 106,84	199 591,24	-70 515,60	-26,11
66 CHARGES FINANCIERES	16 665,84	14 493,16	-2 172,68	-13,04
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	116 746,06	156 702,28	39 956,22	34,22
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	239 150,00	239 150,00	0,00
Total Dépenses	10 127 256,66	10 704 414,84	577 158,18	5,70

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	323 980,17	297 509,40	-26 470,77	-8,17
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	210 125,08	213 335,80	3 210,72	1,53
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	30 850,00	30 850,00	0,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 670,00	0,00	-3 670,00	-100,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recettes	537 775,25	541 695,20	3 919,95	0,73
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	15 346,00	15 529,00	183,00	1,19
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	30 850,00	30 850,00	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	76 618,53	76 232,40	-386,13	-0,50
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 066,00	0,00	-2 066,00	-100,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	146 235,32	292 260,61	146 025,29	99,86
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Dépenses	240 265,85	414 872,01	174 606,16	72,67

Les principales recettes constatées en 2021 sont :

- Le produit de la **redevance** facturée pour 8 534 K€ contre 8 112 K€ en 2020 ;
- Le produit des **ventes issues du recyclage** pour 677 K€ de recettes encaissées en 2021, en augmentation de +90% par rapport à 2020 (356 K€). Cette augmentation est liée à la crise sanitaire qui a eu un impact sur le tonnage (commandes internet en forte hausse) et sur les prix (pénurie de matières premières) ;
- La subvention **CITEO** s'est élevée à 1 300 K€ en 2021 contre 1 126 K€ en 2020.

Ces recettes ont financé les dépenses suivantes :

- Le marché de **collecte des déchets** pour 2 658 K€, stable par rapport à 2020 ;
- Le **traitement des déchets** via la cotisation au Syndicat Intercommunautaire du Littoral (SIL) à hauteur de 3 562 K€ ;
- Le **centre de tri des emballages** pour 1 089 K€, stable par rapport à 2020 ;
- Des **frais de personnel** pour 897 K€ ;
- Les prestations d'**enlèvement des bennes des déchetteries** pour 301 K€ (221 K€ en 2020) ;
- Des **annulations de créances** éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables (poursuites de la Trésorerie infructueuses) pour un montant de 200 K€,
- Une **provision** pour créance douteuse à la demande du Trésor Public pour 239 K€.

Des **dépenses d'équipement** ont été réalisées à hauteur de 292 K€ avec la mise en place du tri à la source des biodéchets, l'achat de bacs de collecte, l'achat de compacteurs :

	Mandaté 2021	Reports sur 2022
Biodéchets	49 309 €	0 €
Bacs collecte sélective	72 701 €	19 397 €
Achat PAV	35 856 €	12 462 €
Déchetterie Ile d'Aix	21 164 €	0 €
Déchetterie St Jean d'Angle	1 567 €	69 973 €
Déchetteries diverses	25 556 €	10 505 €
Divers équipements	86 106 €	42 658 €
Total	292 259 €	154 995 €

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		1 451 353,88 €
Résultat de l'exercice		59 623,75 €
= Résultat à affecter		1 510 977,63 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		297 509,40 €
Résultat de l'exercice		-170 686,21 €
= Résultat cumulé à reporter	R 001	126 823,19 €
Solde des restes à réaliser		-70 070,45 €
= Besoin de financement		56 752,74 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	1 510 977,63 €
<i>dont reprise anticipée au BP 2022</i>	R 002	685 873,00 €
⇒ <i>reste à inscrire au BS 2022</i>	R 002	825 104,63 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-13 616,12 €
RESULTAT GLOBAL 2021		1 554 114,25 €

A noter que le résultat global a pu être maintenu au même niveau qu'en 2020 grâce aux ventes de matières recyclées qui ont quasiment doublé sur 2021, permettant de financer les augmentations de charges qui se sont imposées à ce budget.

LE BUDGET ANNEXE EAU

Ce budget annexe retrace l'activité de la fourniture d'eau potable assurée en régie directe **sur le territoire de la Ville de Rochefort**. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances des usagers.

Les opérations réalisées en 2021 sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	380 928,82	381 441,58	512,76	0,13
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	3 646,51	8 354,79	4 708,28	129,12
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	5 340 001,22	6 084 308,86	744 307,64	13,94
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2,46	5,73	3,27	132,93
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 587,44	187 695,93	177 108,49	1 672,82
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recettes	5 735 166,45	6 661 806,89	926 640,44	16,16
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	3 663 828,41	4 092 597,94	428 769,53	11,70
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	405 720,66	388 767,86	-16 952,80	-4,18
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	348 962,00	396 410,00	47 448,00	13,60
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	460 384,07	514 304,41	53 920,34	11,71
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	24 430,22	80 228,03	55 797,81	228,40
66 CHARGES FINANCIERES	64 906,97	54 897,84	-10 009,13	-15,42
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	39 983,06	92 884,59	52 901,53	132,31
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	62 470,00	62 470,00	0,00
Total Dépenses	5 008 215,39	5 682 560,67	674 345,28	13,46

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	460 384,07	514 304,41	53 920,34	11,71
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	13 655,69	39 430,30	25 774,61	188,75
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	400 868,57	345 509,48	-55 359,09	-13,81
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0,00	66 026,70	66 026,70	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00
Total Recettes	874 908,33	1 215 270,89	340 362,56	38,90
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	77 408,71	138 217,32	60 808,61	78,56
020 DEPENSES IMPREVUES	0,00	0,00	0,00	0,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	13 655,69	39 430,30	25 774,61	188,75
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	405 770,85	376 400,64	-29 370,21	-7,24
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	67 204,47	21 817,72	-45 386,75	-67,54
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	449 085,93	1 406 896,24	957 810,31	213,28
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00	14 772,70	14 772,70	0,00
Total Dépenses	1 013 125,65	1 997 534,92	984 409,27	97,17

Les principales recettes constatées en 2021 sont :

- La **vente d'eau** aux abonnés à hauteur de 2 696 K€ contre 2 347 K€ en 2020 ;
- La **redevance pour pollution d'origine domestique** facturée pour 481 K€ contre 427 K€ en 2020 (elle est reversée à l'Agence de l'Eau Adour Garonne en N+1) ;
- L'encaissement de la **part Assainissement** facturée aux abonnés pour 2 430 K€ (2 143 K€ en 2020), entièrement reversée au budget annexe concerné ;

Ces recettes ont financé les dépenses suivantes :

- L'**achat d'eau potable** au Syndicat des eaux de Charente-Maritime pour 1 366 K€ contre 1 265 K€ en 2020 (augmentation du volume d'eau acheté) ;
- Des **frais de personnel** pour 388 K€ ;
- Des **annulations de créances** éteintes (tribunal, surendettement) et irrécouvrables pour un volume global de 173 K€ (64 K€ en 2020),
- Une **provision** pour créance douteuse à la demande du Trésor Public pour 62 K€,
- Les efforts de désendettement effectués ces dernières années ont un impact sur les **annuités d'emprunt** de ce budget (431 K€ en 2021 contre 470 K€ en 2020)

Des **dépenses d'équipement** réalisées à hauteur de 1 443 K€ (516 K€ en 2020) :

	Mandaté 2021	Reports sur 2022
Station de pompage La Coudre	517 938 €	42 142 €
Télèrelève	306 108 €	264 945 €
Interventions sur les réseaux	131 704 €	9 916 €
Voirie Boulevard Pouzet	121 291 €	0 €
Voirie Rue Grimaux	110 203 €	0 €
Voierie Rue Thiers	102 880 €	0 €
Voierie Rue Belle Judith	85 238 €	0 €
Voierie Rue Morchain	34 048 €	0 €
Divers équipements	34 076 €	80 743 €
Total	1 443 486 €	397 746 €

Un **emprunt** a été contracté en 2021 pour 400 K€ afin de financer les reports d'investissements est reporté.

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021			
FONCTIONNEMENT			
Résultat antérieur reporté			381 441,58 €
Résultat de l'exercice			597 804,64 €
= Résultat à affecter			979 246,22 €
INVESTISSEMENT			
Résultat antérieur reporté			-138 217,32 €
Résultat de l'exercice			-644 046,71 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001		-782 264,03 €
Solde des restes à réaliser			196 930,94 €
= Besoin de financement			-585 333,09 €
AFFECTATION			
Couverture du besoin de financement	R 1068		585 333,09 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002		393 913,13 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement			-54 517,37 €
RESULTAT GLOBAL 2021			339 395,76 €

LE BUDET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Ce budget annexe retrace l'activité liée à l'Assainissement (collecte et traitement des eaux usées) assurée en régie directe sur le territoire de la Ville de Rochefort. Il est autonome, c'est-à-dire financé uniquement par les redevances payées par les usagers.

Les opérations réalisées en 2021 sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
002 RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	86 930,98	225 346,91	138 415,93	159,23
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	10 942,05	13 099,53	2 157,48	19,72
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 694,00	5 694,00	0,00	0,00
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	2 335 290,25	2 621 162,43	285 872,18	12,24
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	45 443,00	46 190,00	747,00	1,64
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2,40	1,71	-0,69	-28,75
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	493,06	0,45	-492,61	-99,91
78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Recettes	2 484 795,74	2 911 495,03	426 699,29	17,17
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	206 350,28	253 820,54	47 470,26	23,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	712 386,78	679 862,67	-32 524,11	-4,57
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	275 267,00	333 074,00	57 807,00	21,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	763 427,33	829 905,36	66 478,03	8,71
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,49	1,60	0,11	7,38
66 CHARGES FINANCIERES	102 667,89	87 344,38	-15 323,51	-14,93
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 182,34	34 748,92	33 566,58	2 839,00
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	0,00	115,00	115,00	0,00
Total Dépenses	2 061 283,11	2 218 872,47	157 589,36	7,65

Investissement	CA 2020	CA 2021	EVOLUTION € 2021-2020	EVOLUTION % 2021 / 2020
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	190 970,44	21 595,99	-169 374,45	-88,69
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	763 427,33	829 905,36	66 478,03	8,71
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	10 730,90	10 730,90	0,00
10 DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	639 318,68	198 165,72	-441 152,96	-69,00
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	28 852,50	0,00	-28 852,50	-100,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
Total Recettes	1 622 568,95	1 360 397,97	-262 170,98	-16,16
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	5 694,00	5 694,00	0,00	0,00
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	10 730,90	10 730,90	0,00
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	577 626,12	532 518,47	-45 107,65	-7,81
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	142 946,08	150 150,92	7 204,84	5,04
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	866 487,06	1 547 007,82	680 520,76	78,54
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	8 219,70	0,00	-8 219,70	-100,00
26 PARTICIPATIONS, CREANCES RATTACHEES A DES PARTICI.	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Dépenses	1 600 972,96	2 246 102,11	645 129,15	40,30

Les principales recettes constatées en 2021 sont :

- Une **redevance d'assainissement** facturée aux usagers en 2021 de 2 061 K€ (1 828 K€ en 2020) ;
- Une redevance pour **modernisation des réseaux de collecte** facturée pour 358 K€ contre 324 K€ en 2020 (elle est reversée à l'Agence de l'Eau Adour Garonne en N+1) ;

Ces recettes ont financé les dépenses suivantes :

- Des **frais de personnel** pour 680 K€ ;
- Les efforts de désendettement effectués ces dernières années ont un impact sur les **annuités d'emprunt** de ce budget (619 K€ en 2021 contre 679 K€ en 2020)
- Des dépenses d'équipements réalisées à hauteur de 1 697 K€ :

	Mandaté 2021	Reports sur 2022
Station de lagunage	312 706 €	39 038 €
Interventions sur les réseaux	285 727 €	234 046 €
Voirie Boulevard Pouzet	231 368 €	0 €
Voirie Rue Grimaux	205 563 €	16 667 €
Voirie Rue Thiers	170 994 €	0 €
Voirie Rue Belle Judith	170 000 €	0 €
Voirie Rue Morchain	104 004 €	0 €
Postes de relèvement	82 388 €	25 122 €
Travaux de chemisage	80 260 €	16 608 €
Voirie Rue L'Herminier	46 367 €	0 €
Voirie Rue Voltaire	7 782 €	0 €
Total	1 697 159 €	331 481 €

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		225 346,91 €
Résultat de l'exercice		467 275,65 €
= Résultat à affecter		692 622,56 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		21 595,99 €
Résultat de l'exercice		-907 300,13 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-885 704,14 €
Solde des restes à réaliser		528 766,49 €
= Besoin de financement		-356 937,65 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	356 937,65 €
Excédent de fonctionnement restant à reporter	R 002	335 684,91 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		-24 453,88 €
RESULTAT GLOBAL 2021		311 231,03 €

LE BUDGET ANNEXE PHOTOVOLTAÏQUE

Ce budget annexe, créé en 2018, est financé exclusivement par la vente d'énergie fournie par des panneaux photovoltaïques installés sur des bâtiments communautaires.

Après l'atelier Soubise, 2 nouvelles centrales ont été mises en service en 2021 sur la Coudre et la station de lagunage. Les facturations (recettes) impacteront seulement le budget 2022, celles-ci n'étant effectuées qu'au bout de 6 mois à 1 an de production.

Les opérations réalisées en 2021 sont présentées ci-dessous :

Fonctionnement		CA 2020	CA 2021	ÉVOLUTION 2021-2020	
002	Résultat reporté de fonctionnement	0 €	6 637 €	6 637 €	0,0%
011	Charges à caractère général	4 400 €	5 878 €	1 478 €	33,60%
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	4 943 €	4 550 €	-393 €	-7,95%
66	Charges financières	1 057 €	973 €	-84 €	-7,94%
Total Dépenses		10 399 €	18 038 €	7 639 €	73,45%
002	Résultat reporté de fonctionnement	986 €	0 €	-986 €	-100,0%
70	Produits de services, du domaine & ventes diverses	2 776 €	16 813 €	14 037 €	505,58%
75	Autres produits de gestion courante	0 €	2 €	2 €	657,69%
Total Recettes		3 762 €	16 815 €	13 053 €	346,93%

Investissement		CA 2020	CA 2021	ÉVOLUTION 2021-2020	
041	Opérations patrimoniales	0 €	2 225 €	2 225 €	0,0%
16	Emprunts et dettes assimilées	7 483 €	9 733 €	2 250 €	30,07%
20	Immobilisations incorporelles	1 850 €	0 €	-1 850 €	0,0%
21	Immobilisations corporelles	8 897 €	91 162 €	82 265 €	924,65%
27	Autres immobilisations financières	720 €	1 000 €	280 €	38,89%
Total Dépenses		18 950 €	104 120 €	85 170 €	449,44%
001	Résultat reporté d'investissement	14 839 €	1 387 €	-13 452 €	-90,65%
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	4 943 €	4 550 €	-393 €	-7,95%
041	Opérations patrimoniales	0 €	2 225 €	2 225 €	0,0%
10	Dotations, fonds divers et réserves	556 €	0 €	-556 €	-100,0%
16	Emprunts et dettes assimilées	0 €	0 €	0 €	0,0%
Total Recettes		20 337 €	9 162 €	-11 175 €	-54,95%

Des dépenses d'équipement ont été réalisées à hauteur de 92 K€ :

	Mandaté	Reports sur 2022
Ateliers CARO Soubise	1 000 €	290 €
La Coudre	42 398 €	527 €
Station de lagunage	48 764 €	22 910 €
Total	92 162 €	23 727 €

Le résultat 2021 et son affectation :

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021		
FONCTIONNEMENT		
Résultat antérieur reporté		-6 637,10 €
Résultat de l'exercice		5 413,53 €
= Résultat à affecter		-1 223,57 €
INVESTISSEMENT		
Résultat antérieur reporté		1 387,24 €
Résultat de l'exercice		-96 345,25 €
= Résultat cumulé à reporter	D 001	-94 958,01 €
Solde des restes à réaliser		82 768,89 €
= Besoin de financement		-12 189,12 €
AFFECTATION		
Couverture du besoin de financement	R 1068	0,00 €
Déficit de fonctionnement restant à reporter	D 002	-1 223,57 €
Solde des restes à réaliser de fonctionnement		13 500,00 €
RESULTAT GLOBAL 2021		87,31 €
RESULTAT GLOBAL 2021 CONSOLIDÉ		
		6 443 462,34 €