

Note synthétique sur les données financières de la CCGAM : Année 2022

En application de l'article L.2313-1 du CGCT, quelques informations brèves et synthétiques sur le CA 2022

1) Eléments de contexte

Le 24 février 2024 la guerre en Ukraine a été déclarée avec l'invasion du pays par la Russie. Après deux années de crise sanitaire, l'activité économique en France est fortement affectée par le niveau d'inflation, la conjoncture internationale et l'instabilité résultant du contexte géopolitique instable. Les tensions sur les marchés de l'énergie ont conduit à une explosion des tarifs du gaz et de l'électricité. Il en est de même pour les produits alimentaires et les métaux. Pour répondre à cette inflation, les salaires ont été revus à la hausse avec l'augmentation du point d'indice en juillet 2022. Toutes ces hausses ont contribué à dégrader les résultats des collectivités. La CCGAM ne fait pas exception à cette règle et ses dépenses réelles de fonctionnement ont augmentés ce qui a limité l'amélioration de son épargne brute.

La rétrocession des compétences qui ont eu lieu à l'égrené durant l'année 2021 sont prises en compte à 100 % en 2022, ainsi le retour aux communes des frais de bâtiments scolaires a été bénéfique à l'EPCI.

Par ailleurs, la mise en place en 2022 du RIFSEEP et la hausse du point d'indice expliquent l'augmentation de la masse salariale de la CCGAM.

2) Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement

EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ANNEE 2022

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE	Section de fonctionnement	A 28 893 119,56	G 29 846 087,18
	Section d'investissement	B 7 249 407,95	H 7 417 939,21
		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement	C 0,00	I 5 398 845,67
	Report en section d'investissement	D 0,00	J 859 397,20
		=	=
TOTAL (réalisations + reports)		=A+B+C+D 36 142 527,51	=G+H+I+J 43 522 269,26

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 2 693 464,52	L 1 832 278,91
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 2 693 464,52	=K+L 1 832 278,91

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	28 893 119,56 =A+C+E	35 244 932,85 =G+I+K
	Section d'investissement	9 942 872,47 =B+D+F	10 109 615,32 =H+J+L
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 38 835 992,03	=G+H+I+J+K+L 45 354 548,17

Exécution 2022 des budgets (budget principal et 8 budgets annexes)

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL BUDGET	
	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes
Budget Principal	28 893 119,56	29 846 087,18	7 249 407,95	7 417 939,21	36 142 527,51	37 264 026,39
Eduen	556 059,83	700 650,86	2 512 842,80	2 574 043,31	3 068 902,63	3 274 694,17
SPANC	84 639,18	107 359,79	19 072,25	5 827,41	103 711,43	113 187,20
Abattoir	369 882,17	398 657,01	250 198,02	389 703,19	620 080,19	788 360,20
IPDR	842 477,89	861 197,32	655 140,76	625 302,54	1 497 618,65	1 486 499,86
Aérodrome	38 386,22	39 956,83	23 786,54	20 422,25	62 172,76	60 379,08
ZAE	132 586,23	250 687,54	868 588,98	1 269 245,72	1 001 175,21	1 519 933,26
Salle Jean Genet	217 696,41	222 101,45	51 258,48	66 062,02	268 954,89	288 163,47
Gémapi	104 747,82	170 512,00	54 650,16	501 566,16	159 397,98	672 078,16
TOTAL GENERAL	31 239 595,31	32 597 209,98	11 684 945,94	12 870 111,81	42 924 541,25	45 467 321,79

3) Présentation agrégée des budgets consolidés (budget principal et 8 budgets annexes)

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	12 341 915,66	7 249 407,95	2 693 464,52	2 399 043,19
RECETTES	12 341 915,66	7 417 939,21	1 832 278,91	3 091 697,54
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	34 233 359,67	28 893 119,56	0,00	5 340 240,11
RECETTES	34 233 359,67	29 846 087,18	0,00	4 387 272,49

2 – BUDGETS ANNEXES (Salles Événementielles)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 749 232,00	2 512 842,80	33 878,81	202 510,39
RECETTES	2 749 232,00	2 574 043,31	0,00	175 188,69
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	802 822,00	556 059,83	0,00	246 762,17
RECETTES	802 822,00	700 650,86	0,00	102 171,14

3 – BUDGETS ANNEXES (Assainissement)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	153 594,00	19 072,25	0,00	134 521,75
RECETTES	153 594,00	5 827,41	0,00	147 766,59
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	290 114,56	84 639,18	0,00	205 475,38
RECETTES	290 114,56	107 359,79	0,00	182 754,77

4 – BUDGETS ANNEXES (Abattoir)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 038 590,05	250 198,02	44 483,00	743 909,03
RECETTES	1 038 590,05	389 703,19	557 148,72	91 738,14
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	410 614,95	369 882,17	0,00	40 732,78
RECETTES	410 614,95	398 657,01	0,00	11 957,94

5 – BUDGETS ANNEXES (Immeubles Productifs de Revenus)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	705 927,78	655 140,76	24 770,38	26 016,64
RECETTES	705 927,78	625 302,54	284 299,78	- 203 674,54
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	606 030,00	842 477,89	0,00	- 236 447,89
RECETTES	606 030,00	861 197,32	0,00	- 255 167,32

6 – BUDGETS ANNEXES (Aérodrome)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	48 470,00	23 786,54	0,00	24 683,46
RECETTES	48 470,00	20 422,25	0,00	28 047,75
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	43 023,36	38 386,22	0,00	4 637,14
RECETTES	43 023,36	39 956,83	0,00	3 066,53

7 – BUDGETS ANNEXES (Zones d'Activités Economiques)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	2 655 780,11	868 588,98	1 250 168,99	537 022,14
RECETTES	2 655 780,11	1 269 245,72	565 679,87	820 854,52
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	487 827,80	132 586,23	0,00	355 241,57
RECETTES	487 827,80	250 687,54	0,00	237 140,26

8 – BUDGETS ANNEXES (Salle Jean Genet)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	85 831,74	51 258,48	0,00	34 573,26
RECETTES	85 831,74	66 062,02	3 300,00	16 469,72
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	254 762,90	217 696,41	0,00	37 066,49
RECETTES	254 762,90	222 101,45	0,00	32 661,45

9 – BUDGETS ANNEXES (GEMAPI)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 072 183,67	54 650,16	0,00	1 017 533,51
RECETTES	1 072 183,67	501 566,16	317 736,43	252 881,08
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	385 774,24	104 747,82	0,00	281 026,42
RECETTES	385 774,24	170 512,00	0,00	215 262,24

Montant global TTC	0 €	135 463 €	135 463,20 €	135 463 €	135 463 €	135 463,80 €	677.316 €
<u>Tranche optionnelle</u>							
Montant global TTC	0 €	0 €	0 €	29.064 €	143.292 €	143.292 €	315.648 €
<u>Marché global</u>							
Montant global du marché TTC	0 €	135.463 €	135.463,20 €	164.527 €	278.755 €	278.755,80 €	992.964 €
<u>Coût global de l'opération</u>							
Coût global de l'opération TTC	0 €	135.463 €	138.515,25 €	214.527 €	502.229 €	502.229,75 €	1.492.964 €

5) Soldes intermédiaire de gestion année 2022 : Budget consolidé

(en K€)	2022
Résultat comptable exercice de fonctionnement	1.358
Capacité d'Autofinancement Brute (CAF brute)	2.842
Capacité d'Autofinancement nette (CAF nette)	844
Encours de la dette 31/12	24.999
Annuité de la dette	2.576
Capacité de désendettement (en années)	8,80

6) Niveaux des taux d'imposition année 2022

(en %)	2022
CFE	26,76 %
TH	
TFB	4,37 %
TFNB	6,79 %
TEOM CCGAM	12,20 %
TEOM SIRTOM	
TEOMi part fixe	9,63 %
Part variable	0,020 €/l

7) Principaux ratios de l'année 2022

Informations statistiques	Valeurs
Population DGF, fiche individuelle DGF 2022	40 336
Population INSEE, fiche individuelle DGF 2022	36 957
Nombre de résidences secondaires :	3 379

Potentiel fiscal et financier (fiche DGF 2022)	Valeurs par hab.	Potentiel fiscal moyen par habitants de la catégorie
Fiscal	(population DGF 2022)	
14 378 985	356,480191	306,608120

Informations financières – ratios (CA et fiche DGF 2022)	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (référence année 2021)
1 Dépenses réelles de fonctionnement/population	743,90	325
2 Produit des impositions directes/population	364,52	185
3 Recettes réelles de fonctionnement/population	802,35	385
4 Dépenses d'équipement brut/population	50,76	79
5 Encours de dette/population	442,49	197
6 DGF/population	69,22	52
7 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	49,38%	42,70%
8 Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	97,58%	89,70%
9 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	6,33%	20,40%
10 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	55,15%	51,20%

Envoyé en préfecture le 15/05/2023

Reçu en préfecture le 15/05/2023

Publié le 15/05/2023

ID : 071-200070530-20230510-2023060A11-AU

