

Note synthétique sur les données financières de la CCGAM :

Année 2021

En application de l'article L.2313-1 du CGCT, quelques informations brèves et synthétiques sur le CA 2021

1) Eléments de contexte

La crise de la Covid-19 qui est apparue en 2020, a été mondiale et elle s'est très rapidement traduite par une crise sanitaire et une crise économique sans précédent.

Toujours confrontée à une forte circulation du virus qui n'a cessé de connaître des variants tout au long de l'année 2021, le télétravail s'est développé dans les entreprises et les services publics.

A la demande de l'Etat, la ville d'Autun et la CCGAM ont mis en place un centre de vaccination afin de permettre de stopper le virus. La ville d'Autun a mis à disposition le local et du personnel. La CCGAM a assuré la direction et la coordination du centre et elle a également mis du personnel à disposition.

L'année 2021 a également connu la rétrocession de compétences aux communes, ce qui explique les variations de chapitres entre 2020 et 2021 (notamment les chapitres 73 et 012).

2) Priorités de l'année passée

Une stratégie financière permettant de construire l'avenir, dans un contexte incertain.

Depuis plusieurs années, l'Exécutif de la CCGAM a appliqué une stratégie pluriannuelle destinée à améliorer les ratios financiers, tout en mettant en œuvre un projet de territoire ambitieux. Cette stratégie s'articule autour des objectifs financiers suivants :

- Recherche active de subventions et d'économies,
- Maîtrise et efficacité des dépenses de fonctionnement,
- Maintien d'un niveau d'investissement conséquent notamment sur les zones d'activités et l'entretien du patrimoine existant (pas de gros nouveaux projets d'investissements),
- Une capacité de désendettement inférieure à 12 années sur le budget consolidé,
- Un niveau d'épargne nette suffisant pour préserver la capacité à investir, couvrir les dépenses imprévues et les moindres recettes.

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

EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE	Section de fonctionnement	A 28 509 941,96	G 29 648 306,32
	Section d'investissement	B 4 868 894,62	H 5 877 241,83
		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement	C 0,00	I 4 280 346,03
	Report en section d'investissement	D 148 950,01	J 0,00
		=	=
TOTAL (réalisations + reports)		=A+B+C+D 33 527 786,59	=G+H+I+J 39 805 894,18
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 1 474 725,76	L 595 463,84
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 1 474 725,76	=K+L 595 463,84
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	28 509 941,96 =A+C+E	33 928 652,59 =G+I+K
	Section d'investissement	6 492 570,39 =B+D+F	6 472 705,67 =H+J+L
	TOTAL CUMULE	35 002 512,35 =A+B+C+D+E+F	40 401 358,02 =G+H+I+J+K+L

Exécution 2021 du budget consolidé (budget principal et 8 budgets annexes)

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL BUDGET	
	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes
Budget Principal	28 509 941,96	29 648 306,32	4 868 894,62	5 877 241,83	33 378 836,58	35 525 548,15
Eduen	327 590,41	502 155,83	185 603,04	206 148,92	513 193,45	708 304,75
SPANC	90 522,56	117 647,37	919,37	7 795,68	91 441,93	125 443,05
Abattoir	201 242,26	353 021,60	963 510,01	1 214 285,64	1 164 752,27	1 567 307,24
IPDR	450 283,56	438 526,87	259 470,13	163 386,86	709 753,69	601 913,73
Aérodrome	26 781,61	26 911,00	14 528,48	7 219,23	41 310,09	36 530,23
ZAE	59 801,57	227 648,72	438 046,34	682 476,73	497 847,91	910 125,45
Salle Jean Genet	168 705,39	180 510,37	42 748,76	40 690,91	211 454,15	221 201,28
Gémapi	109 658,93	170 106,00	244 787,02	370 234,34	354 445,95	540 340,34
TOTAL GENERAL	29 944 528,25	31 664 834,08	7 018 507,77	8 569 480,14	36 963 036,02	40 234 314,22

4) 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	7 333 989,63	5 017 844,63	1 474 725,76	841 419,24
RECETTES	7 333 989,63	5 877 241,83	595 463,84	861 283,96
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	33 466 845,03	28 509 941,96	0,00	4 956 903,07
RECETTES	33 466 845,03	33 928 652,35	0,00	-461 807,32

2 – BUDGETS ANNEXES (Salles Événementielles)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	379 652,32	372 874,36	5 207,56	1 570,40
RECETTES	379 652,32	206 148,92	0,00	173 503,40
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	515 296,00	327 590,41	0,00	187 705,59
RECETTES	515 296,00	511 917,14	0,00	3 378,86

3 – BUDGETS ANNEXES (Assainissement)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	67 449,69	919,37	0,00	66 530,32
RECETTES	67 449,69	47 806,37	0,00	19 643,32
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	262 989,75	90 522,56	0,00	172 467,19
RECETTES	262 989,75	270 637,12	0,00	- 7 647,37

4 – BUDGETS ANNEXES (Abattoir)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalizations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 926 186,90	1 900 177,19	175,50	25 834,21
RECETTES	1 926 186,90	1 214 285,64	557 148,72	154 752,54
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	373 781,38	201 242,26	0,00	172 539,12
RECETTES	373 781,38	358 564,83	0,00	15 216,55

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	749 336,63	259 470,13	8 158,55	481 707,95
RECETTES	749 336,63	177 161,85	284 299,78	287 875,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	554 934,00	450 283,56	0,00	104 650,44
RECETTES	554 934,00	532 887,66	0,00	22 046,34

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	35 578,89	14 528,48	0,00	21 050,41
RECETTES	35 578,89	34 089,12	0,00	1 489,77
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	29 901,00	26 781,61	0,00	3 119,39
RECETTES	29 901,00	28 081,96	0,00	1 819,04

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	1 231 611,79	438 046,34	710 564,11	83 001,34
RECETTES	1 231 611,79	837 006,20	209 888,80	184 716,79
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	307 310,44	59 801,67	0,00	247 508,77
RECETTES	307 310,44	337 690,92	0,00	- 30 380,48

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	54 038,89	54 037,65	0,00	1,24
RECETTES	54 038,89	40 690,91	0,00	13 347,98
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	201 107,00	168 705,39	0,00	32 401,61
RECETTES	201 107,00	200 521,22	0,00	585,78

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	1 354 943,38	754 884,10	10 039,20	590 019,78
RECETTES	1 354 943,38	370 234,34	825 332,43	159 376,61
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	319 627,17	109 658,93	0,00	209 968,24
RECETTES	319 627,17	320 290,17	0,00	- 663,00

10 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	13 132 788,12	8 812 782,55	2 208 870,68	2 111 134,89
RECETTES	13 132 788,12	8 804 665,18	2 472 133,57	1 855 989,37
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	36 031 791,77	29 944 528,35	0,00	6 087 263,42
RECETTES	36 031 791,77	36 489 243,37	0,00	- 457 451,60
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	49 164 579,89	38 757 310,90	2 208 870,68	8 198 398,31
TOTAL GENERAL DES RECETTES	49 164 579,89	45 293 908,55	2 472 133,57	1 398 537,77

5) Programmes et Engagements pluriannuels

a°) Programme d'investissement

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 1/1/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N+1)
Bibliothèque multimédia	6 979 912,00	0,00	6 979 912,00	6 669 969,29	125 931,00	39 370,34	270 572,37
Réfection Cosec Epinac	1 679 457,00	0,00	1 679 457,00	1 062 442,81	686 256,34	524 344,46	92 669,73
Modernisation abattoir	5 846 738,00	3 620,00	5 850 358,00	5 847 564,63	2 793,37	0,00	2 793,37

b°) Engagement en fonctionnement

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Aides à la rénovation des logements							
Aides aux travaux	0 €	0 €	50.000 €	150.000 €	150.000 €	150.000 €	500.000 €
<u>Ingénierie</u>							
<u>Tranche ferme</u>							
Montant global TTC	0 €	135 463 €	135 463 €	135 463 €	135 463 €	135 464 €	677.316 €
<u>Tranche optionnelle</u>							
Montant global TTC	0 €	0 €	29.064 €	68.688 €	113.376 €	104.520 €	315.648 €
<u>Marché global</u>							
Montant global du marché TTC	0 €	135.463 €	164.527 €	204.151 €	248.839 €	239.984 €	992.964 €
<u>Coût global de l'opération</u>							
Coût global de l'opération TTC	0 €	135.463 €	214.527 €	354.151 €	398.839 €	389.984 €	1.492.964 €

6) Soldes intermédiaire de gestion année 2021 : Budget consolidé

(en K€)	2021
Résultat comptable exercice de fonctionnement	1.720
Capacité d'Autofinancement Brute (CAF brute)	2.673
Capacité d'Autofinancement nette (CAF nette)	597
Encours de la dette 31/12	24.994
Annuité de la dette	2.596
Capacité de désendettement (en années)	9,35

7) Niveaux des taux d'imposition année 2021

(en %)	2021
CFE	26,76 %
TH	
TFB	4,37 %
TFNB	6,79 %
TEOM CCGAM	12,20 %
TEOM SIRTOM	
TEOMi part fixe	9,63 %
Part variable	0,017 €/l

8) Principaux ratios de l'année 2021

Envoyé en préfecture le 23/05/2022

Reçu en préfecture le 23/05/2022

Affiché le 23/05/2022

SLO

ID : 071-200070530-20220517-A2002068-BF

Informations statistiques	Valeurs
Population DGF, fiche individuelle DGF 2021	40 700
Population INSEE, fiche individuelle DGF 2021	37 258
Nombre de résidences secondaires :	3 442

Potentiel fiscal et financier (fiche DGF 2021)	Valeurs par hab.	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	(population DGF 2021)	
12 480 232	306,639607	

Informations financières – ratios (CA et fiche DGF 2021)	Valeurs	Moyennes nationales de la strate (référence année 2020)
1 Dépenses réelles de fonctionnement/population	670,00	308
2 Produit des impositions directes/population	306,07	299
3 Recettes réelles de fonctionnement/population	722,68	367
4 Dépenses d'équipement brut/population	62,22	71
5 Encours de dette/population	402,88	186
6 DGF/population	63,08	52
7 Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	48,94%	42,60%
8 Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	97,34%	88,60%
9 Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	8,61%	19,30%
10 Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	55,75%	50,60%