



VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

2021

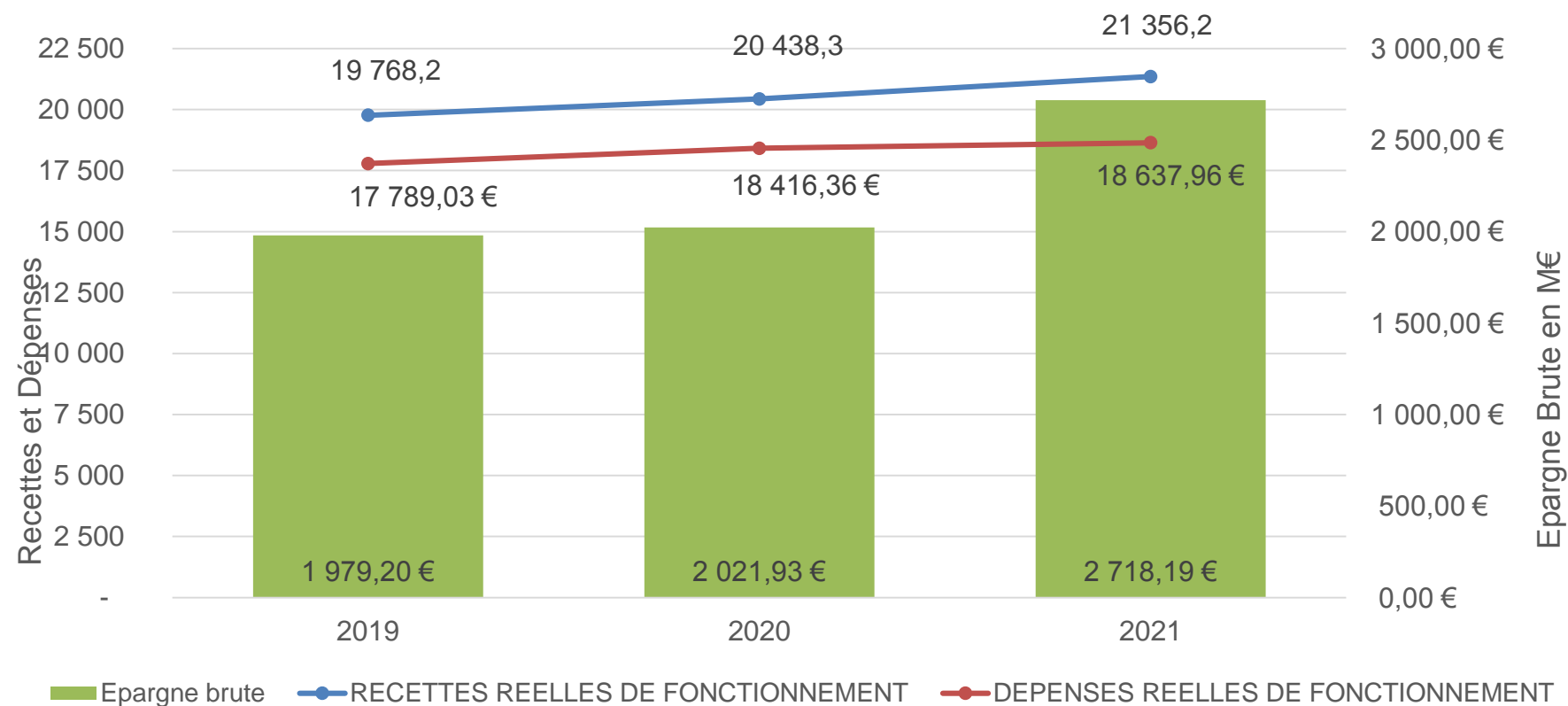
CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU 12 AVRIL 2022

- Approbation du compte de gestion 2021
- Vote du compte administratif 2021
- Affectation du résultat de l'exercice 2021
- Vote des taux de fiscalité 2022
- Vote du taux de la TEOM pour l'année 2022
- Vote du budget primitif 2022



COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Evolution de l'épargne brute

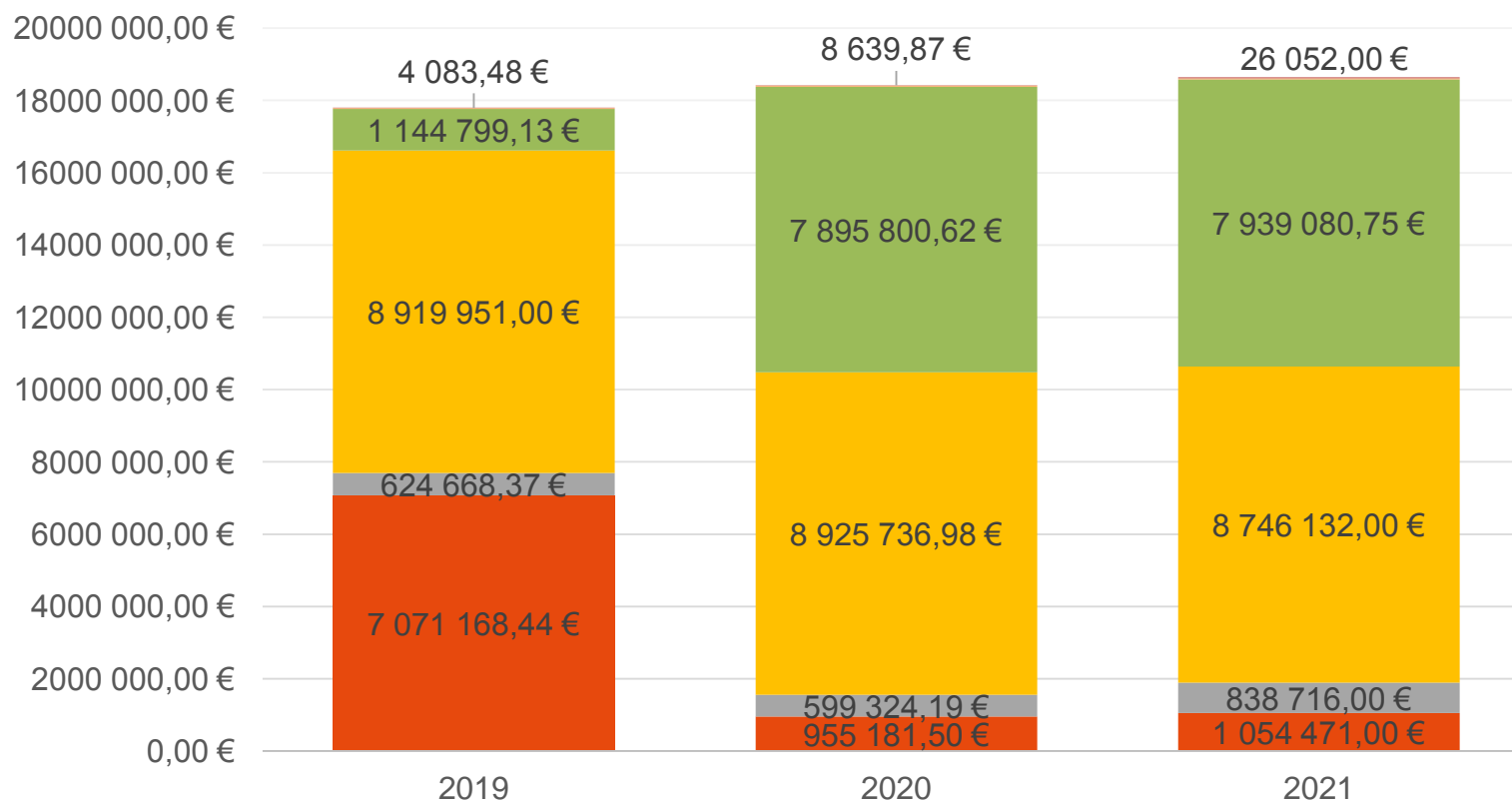


L'anticipation sur la fiscalité a permis de garder un taux d'épargne brute satisfaisant de 12,73 %.

Taux considéré satisfaisant entre 8% et 15% selon EXFILO.

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Evolution des dépenses de fonctionnement



- Charges exceptionnelles (chap 67)
- Intérêts de la dette (art 66111)
- Autres charges de gestion courante (chap 65)
- Atténuation de produit (chap 014)
- Charges de personnel et frais assimilés (chap 012)
- Charges à caractère général (chap 011)

En 2021, les dépenses de fonctionnement ont augmenté de 1,5 % par rapport au CA 2020. Elles représentent 18 790 295,41€.

Charges à caractère général : + 99 290 € en 2021

- ✓ Dojo intercommunal : 20 955 €
- ✓ Salle gymnastique : 46 649 € (dont la dommage ouvrage 38 824 €)

Charges de personnel : + 239 000 € en 2021

- ✓ Recrutement de trois agents (1 gestionnaire RH et 2 instructeurs) : +106 500 €
- ✓ Remplacement d'un congé maternité : + 6000 €
- ✓ Mise à disposition de 2,5 ETP (2 agents d'exploitation et 0,5 agent d'entretien pour le dojo) : + 54 243 €
- ✓ Caisse de retraite : + 22 826 €

Atténuation de produits : - 179 605 € en 2021

- ✓ Suppression du reversement du FPIC aux communes : - 436 814 €
- ✓ Attribution d'une D.S.C : + 270 036 €

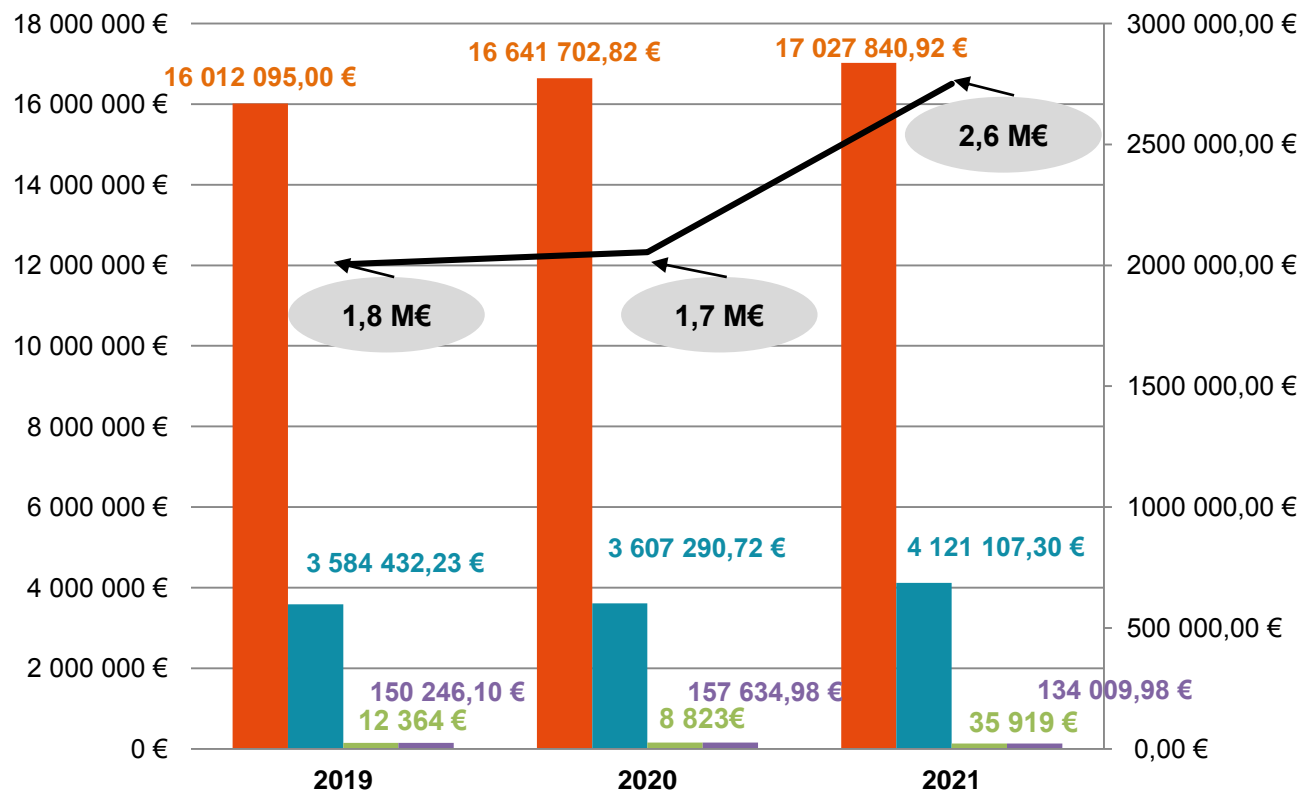
Autres charges de gestion courante : + 43 280,13 € en 2021

- ✓ GEMAPI : + 30 442 €

Les intérêts de la dette ont diminué de 684 € en 2021 soit 31 978,00 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Evolution des recettes de fonctionnement



■ Impôts et taxes (chap 73) ■ Dotations
■ Autres produits de gestion courante (chap 75) ■ Produits exceptionnels (chap 77 hors 775)
— Epargne brute

En 2021, les recettes de fonctionnement ont augmenté de 13,10 % par rapport au CA 2020. Elles totalisent 23 974 214,30 € soit 68,20% du total des recettes du CA 2021

Produit fiscal : + 386 138 €

- ✓ Augmentation des taux des fiscalité : + 1 386 651 €
 - TFB : + 3,23 %
 - TFNB : + 8,27 %
- ✓ Baisse de CVAE : 1 165 958 €
- ✓ Produits supplémentaires : + 218 050 €
- ✓ Diminution du produit de CFE : - 105 508 €

Dotations de l'Etat : + 513 817 €

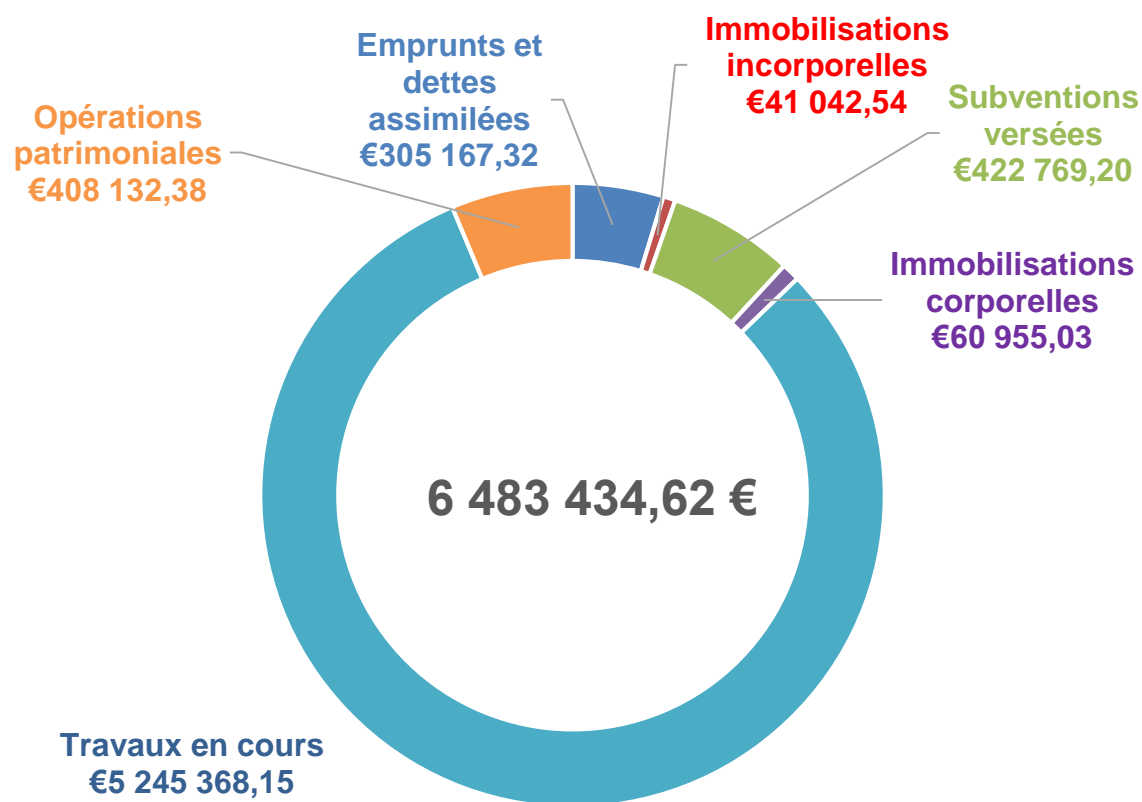
- ✓ Poursuite de la baisse tendance de la DGF : - 37 064 €
- ✓ Augmentation des compensations des cotisations foncières des entreprises : + 613 811 €

Produits exceptionnels : - 23 625 €

- ✓ Solde des écritures de rattachements 2020 : + 132 617 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Les dépenses d'investissements



Équipements sportifs : 3 778 167 €

- ✓ Dojo intercommunal : 163 157 €
- ✓ Salle gymnastique intercommunale : 3 437 749 €
- ✓ Bassin aquatique : 177 261 €

Voiries : 1 043 426 €

- ✓ Études N4 Bretelle de Gretz-Armainvilliers : 85 627 €
- ✓ Liaisons douces : 931 155 €

Aires d'accueil des gens du voyage : 480 141 €

- ✓ Réaménagement de l'aire de Tournan : 404 861 €
- ✓ Travaux aire de Lésigny : 75 280 €

Fibre optique : 300 086 €

- ✓ Déploiement de la fibre : 300 086 €

Fonds concours : 89 703 €

- ✓ Commune de Gretz-Armainvilliers : 9 590 €
- ✓ Commune de Tournan-en-Brie : 80 113 €

Activités économiques : 59 624 €

- ✓ Études ZAE en cours : 26 644 €
- ✓ Fonds résilience : 32 980 €

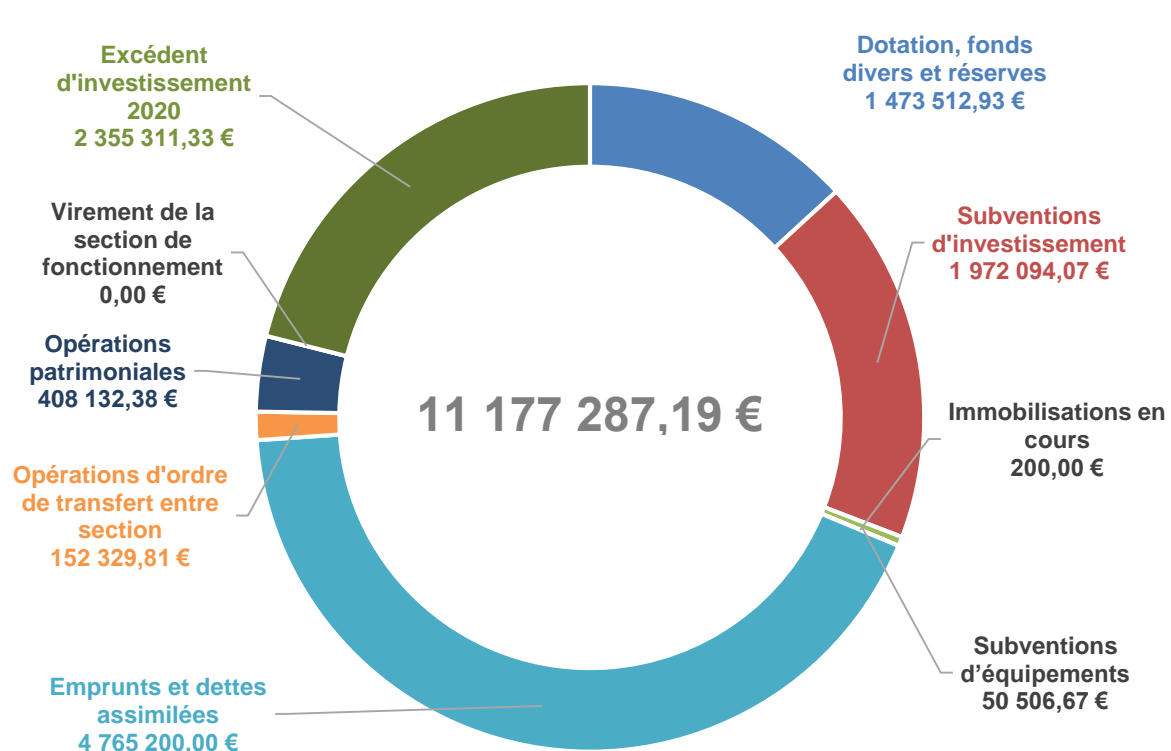
Moyens généraux : 45 631 €

- ✓ Logiciels – Mobiliers – matériels informatiques - divers : 45 631 €



COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Les recettes d'investissements



Dotations, fonds divers et réserves : 1 473 513 €

- ✓ FCTVA : 1 405 644 €
- ✓ Excédent de fonctionnement capitalisé : 67 869 €

Subventions d'investissements : 1 972 094 €

- ✓ Dojo intercommunal : 170 000 €
- ✓ Salle de gymnastique : 80 000 €
- ✓ Liaisons douces : 1 220 894 €
- ✓ Aire d'accueil : 501 200 €

Emprunts : 4 765 200 €

- ✓ Réalisation d'un emprunt : 4 755 000 €
- ✓ Dépôt des loyers : 10 200 €

Excédent d'investissement 2020 : 2 355 311 €

Subventions d'équipement : 50 507 €

- ✓ Remboursement du fonds de résilience : 50 507 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Affectation du résultat 2021

	Résultat de clôture 2020	Exécution 2021 dépenses	Exécution 2021 recettes	Résultat de l'exercice 2021
Investissement	2 355 311,33 €	6 483 434,62 €	8 860 875,86 €	4 693 852,57 €
Fonctionnement	2 618 022,56 €	18 790 295,41 €	21 356 191,74 €	5 183 918,89 €
Total	4 973 333,89 €	25 274 168,26 €	30 352 235,83 €	9 877 771,46 €

L'excédent de fonctionnement de 2021 s'élève à un montant de 2 565 896,33 € auquel vient s'ajouter le résultat de clôture de l'année 2020 pour un montant de 2 618 022,56 €.

Le résultat de clôture 2021 est ainsi arrêté à un montant de 5 183 918,89 €.

L'excédent d'investissement de 2021 ressort quant à lui à 4 693 852,57 €.

Ce résultat est corrigé par la prise en considération des restes à réaliser en dépenses et en recettes :

- Les restes à réaliser en dépenses sont estimés pour un montant de 5 835 127,03 €
- Les restes à réaliser en recettes sont estimés pour un montant de 924 450,48 €

COMPTE ADMINISTRATIF 2021

Affectation du résultat 2021

Le compte administratif 2021 de la Communauté de communes fait apparaître :

- un résultat cumulé excédentaire de la section de fonctionnement de 5 183 918,89 euros
- un résultat cumulé excédentaire de financement hors restes à réaliser, de la section d'investissement de 4 693 852,57 euros

Il est proposé d'affecter :

Compte	Affectations
002 – Résultat de fonctionnement reporté	4 967 094,91 €
1068 – Excédent de fonctionnement capitalisé	216 823,98 €
001 – Excédent d'investissement	4 693 852,57 €



LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF

2022

BUDGET PRIMITIF 2022

Fiscalité 2022 – Evolution des taux d'imposition

	Taux 2021	Taux 2022
Foncier bâti	3,23 %	4,70 %
Foncier non bâti	8,27 %	13,23 %
Cotisation foncière des entreprises	25,57 %	26,85 %

Le produit fiscal total attendu, sur l'année 2022, serait calculé selon les bases d'imposition suivantes :

	Bases d'imposition Prévisionnelles 2022	Produits Attendus 2022
Foncier bâti	66 299 000 €	3 116 053 €
Foncier non bâti	494 100 €	65 369 €
Cotisation foncière des entreprises	19 149 000 €	5 141 464 €

Il faudra ajouter :

- ✓ **Fraction de la TVA nationale** : 906 221 €
- ✓ Les Impositions Forfaitaires des Entreprises de Réseaux – **IFER** : 190 557 €
- ✓ La Contribution de la Valeur Ajoutée des Entreprises - **CVAE** : 2 269 754 €
- ✓ La Taxe sur les Surfaces Commerciales – **TASCOM** : 278 269 €
- ✓ Les **allocations de compensations** pour un montant : 705 426 €
- ✓ La **Taxe d'habitation sur les résidences secondaires** : 25 250 €
- ✓ Les **produits de la taxe additionnelle du foncier non bâti** : 112 790 €



Pour 2022, le produit fiscal attendu est estimé à 12 811 148 €

La mise en place de la taxe GEMAPI en 2022 et l'évolution de la fiscalité ménage et professionnelle en 2022 et 2023, tels qu'actés dans le pacte financier et fiscal en 2021, permettront à la CCPB de maintenir un niveau d'autofinancement satisfaisant et de soutenir ses projets d'investissement.

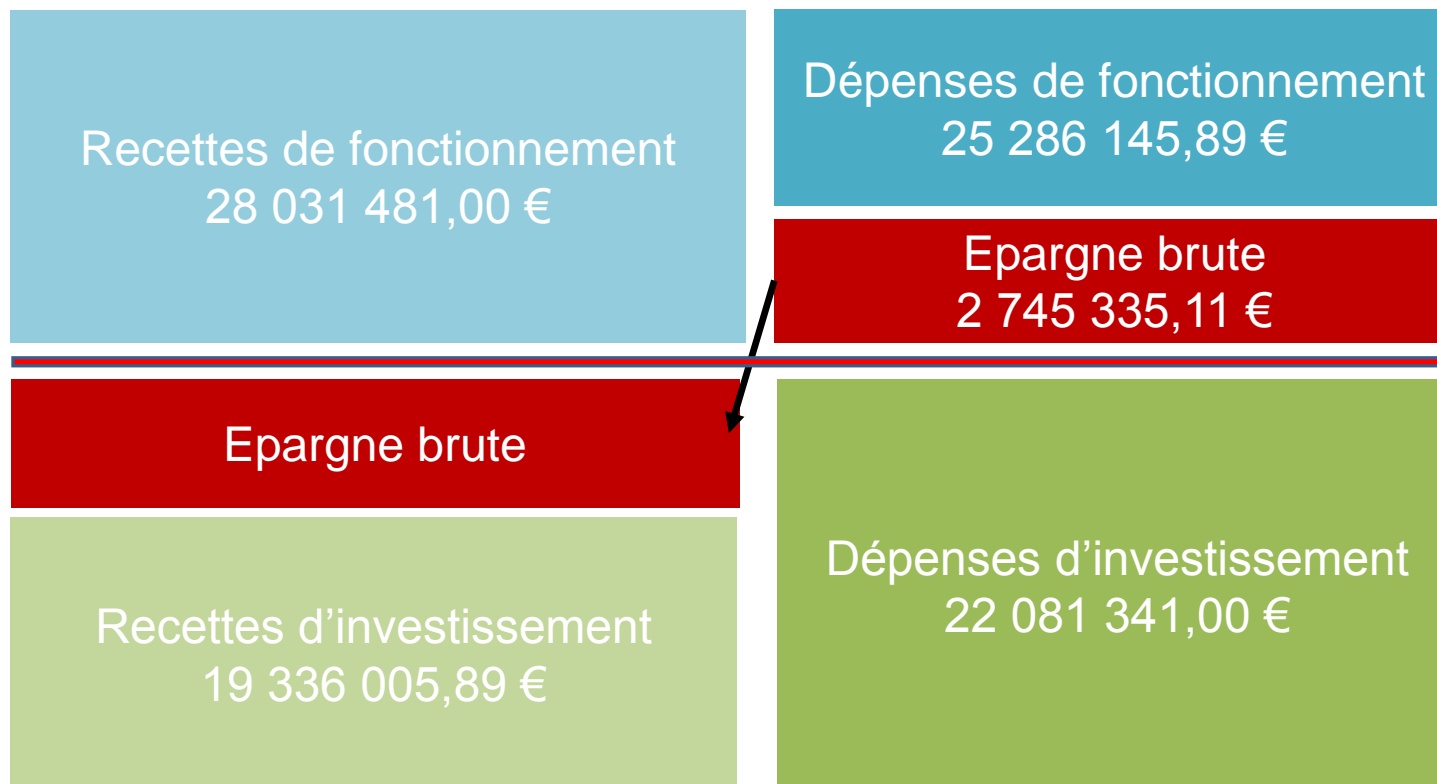
BUDGET PRIMITIF 2022

Fiscalité 2022 – Evolution de la Taxe d'enlèvement des ordures ménagères

	BASES PRÉVISIONNELLES 2022	TAUX LISSES 2022	PRODUIT ATTENDU
180 - Férolles-Attilly	1 706 065 €	10,10 %	172 313 €
215 - Gretz-Armainvilliers	12 680 362 €	10,10 %	1 280 717 €
249 - Lésigny	9 120 743 €	10,10 %	921 195 €
350 - Ozoir-la-Ferrière	27 148 574 €	10,10 %	2 742 006 €
470 - Tournan-en-Brie	14 794 961 €	10,10 %	1 494 291 €

BUDGET PRIMITIF 2022

Equilibre du budget primitif 2022



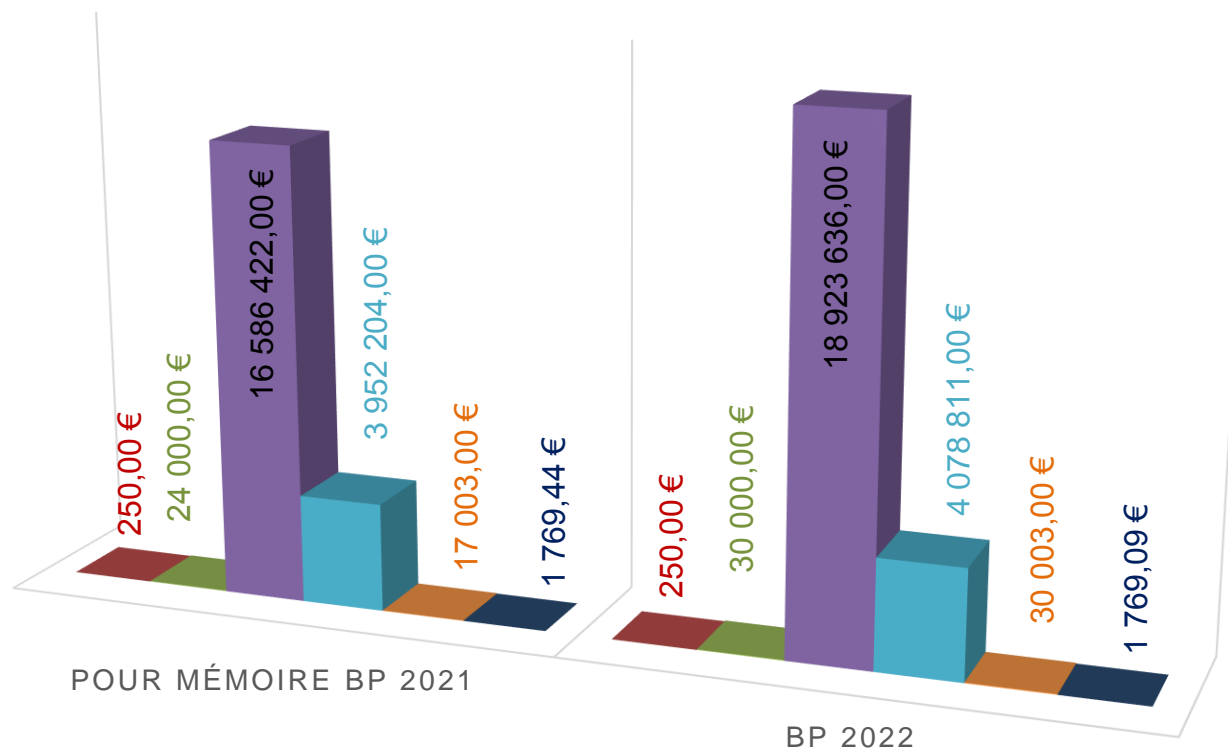
Pour 2022, le budget primitif atteint un montant de 50 112 822 €.

Les équilibres financiers sont contraints mais soutenables avec :

- ✓ Une progression maîtrisée des dépenses réelles de la section de fonctionnement (+2,76 %)
- ✓ Un autofinancement maintenu à haut niveau (11,90%)
- ✓ Un volume d'investissement correspondant à la dernière annuité du PPI 2020-2026

BUDGET PRIMITIF 2022

Recettes réelles de fonctionnement



Des recettes réelles de fonctionnement en hausse de 12,06 % par rapport au BP 2021 (23 064 386 € en 2022) avec :

Produit fiscal : + 2 337 214 € soit + 14,09%

- ✓ Augmentation des taux des fiscalité
- ✓ Substitution Taxe d'habitation / TVA, avec dynamique
- ✓ Augmentation des bases prévisionnelles du produit de Taxe foncière et de la cotisation foncière des entreprises

Dotations de l'Etat : + 126 524 € soit + 3,2 %

- ✓ Poursuite de la baisse tendance de la DGF (-3,28%)
- ✓ Augmentation des compensations des cotisations foncières des entreprises : + 11,12 %

Recettes des services et de gestion : 60 000 €

- ✓ Stables par rapport BP 2021

■ 013 Atténuation de charges

■ 73 Impôts et taxes

■ 75 Autres produits de gestion courante

■ 70 Produits des services

■ 74 Dotations, subventions et participations

■ 77 Recettes exceptionnelles

BUDGET PRIMITIF 2022

Les recettes fiscales

	CA 2020	CA 2021	BP 2022
Taxe foncière sur le bâti	712 197,74 €	2 075 845,00 €	3 116 053,00 €
Taxe foncière non le bâti	15 476,96 €	38 480,31 €	61 682,31 €
Cotisation foncière des entreprises	4 812 247,15 €	4 706 738,94 €	5 141 506,50 €
Produits taxes additionnelles du FNB	105 261,00 €	106 058,00 €	112 790,00 €
Taxe d'habitation	888 787 €	24 420,00 €	25 250,08 €
Cotisation CVAE	2 989 867,00 €	1 823 909,00 €	2 269 754,00 €
TASCOM	279 417,00 €	278 269,00 €	278 269,00 €
TEOM	6 520 636,00 €	6 552 802,00 €	6 610 521,00 €
IFER	182 947,00 €	187 739,00 €	190 557,00 €
FRACTION DE TVA		880 754,00 €	906 221,00 €
Produit GEMAPI			206 290,00 €
	16 506 836,85 €	16 675 015,24 €	18 918 893,89 €

Des recettes fiscales en hausse de 13,46 % par rapport au CA 2021 (+ 2 243 879 € en 2022)

TVA : + 25 467 € en 2022 soit + 2,9 %

- ✓ A hauteur du montant de taxe d'habitation perçu en 2020, y compris ex-allocations compensatrices

Fiscalité des ménages : 3 203 109 € en 2022 soit + 48,15 %

- ✓ TH résiduelle (résidences secondaires) (25 250 €)
- ✓ Taxe foncière (3 116 053 €) : Evolution du taux des ménages à 4,70 %
- ✓ Taxe foncière sur le non bâti (61 806 €) : Evolution du taux à 13,23 %

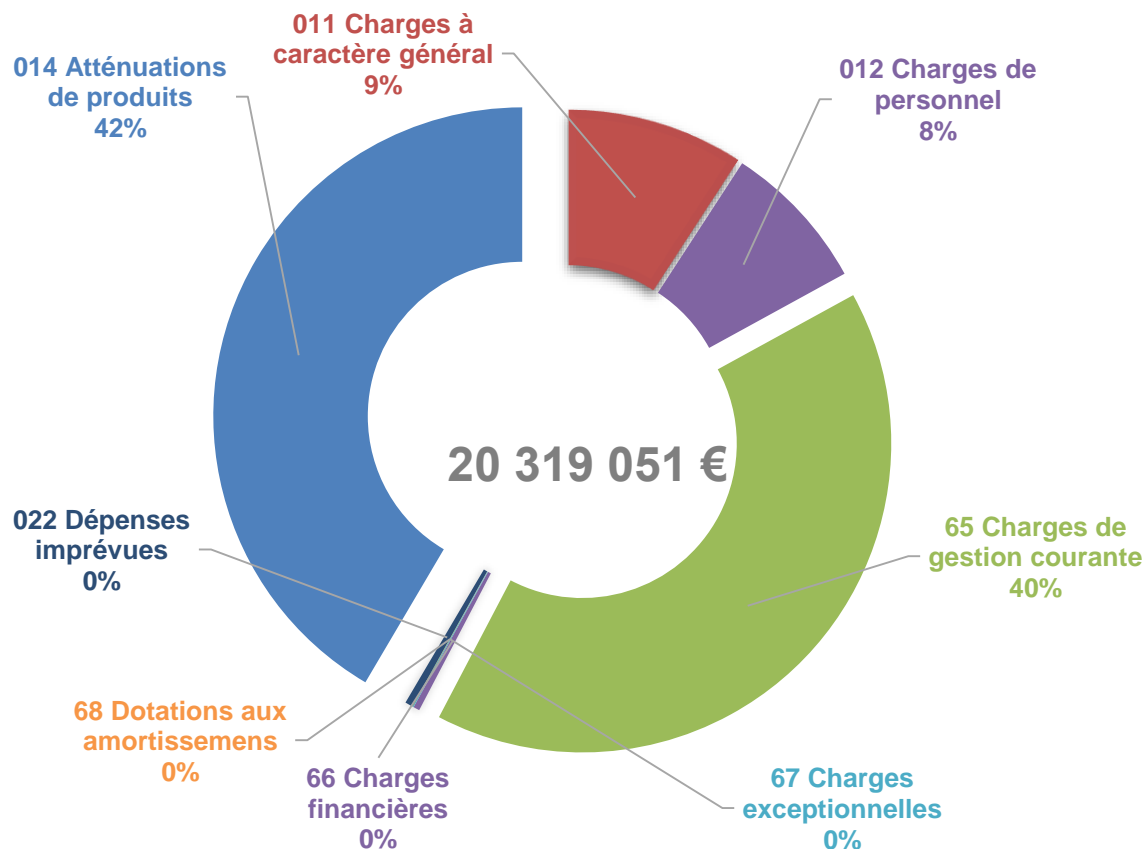
Fiscalité économique : 7 992 876 € en 2022 soit + 11,49 %

- ✓ Cotisation foncière des entreprises (5 141 506 €) : des bases dynamique + 4,01 %, des créations d'entreprises sur 2021
- ✓ Contribution sur la valeur ajoutée des entreprises (2 269 754 €) : une remontée de la contribution par rapport au produit perçu en 2021
- ✓ Autres impôts économiques (581 616 €) : progression au rythme de l'inflation

Fiscalité TEOM : 6 610 521 € en 2022 + 0,88%

BUDGET PRIMITIF 2022

Les dépenses de fonctionnement



Entre 2021 et 2022, les dépenses réelles de fonctionnement progressent de manière limitée : + 2,10 % soit 20 319 051 € en 2022

011 Charges courantes : 1 877 882,00 € ; + 9,98 % BP22/BP21

✓ Entretien du patrimoine et des espaces communautaires, fonctionnement des services, loyer d'exploitation

012 Charges de personnel : 1 603 055,00 € ; + 48,11 % BP22/BP21

✓ IA + personnel CC + gratification stagiaires + mises à disposition communales + formations + médecine du travail + régime indemnitaire complet (CIA) – Création de 6 postes.

Bien qu'en augmentation, les charges de personnels ne représentent que 8% des dépenses de fonctionnement

65 Charges de gestion courante : 8 184 218,00 € ; +2,19 %BP22/BP21

✓ Stabilité des subventions et des participations
✓ Reversement de la contribution au SIETOM : 6 610 521,00 €

014 Atténuations de produits : 8 491 613,84 € BP22/BP21

✓ Reversement des attributions de compensations aux communes membres : (8 010 917 €), FNGIR et FPIC

Les reversements représentent près de 40 % des dépenses de fonctionnement

66-67 et 68 divers : 81 718,14 € BP22/BP21

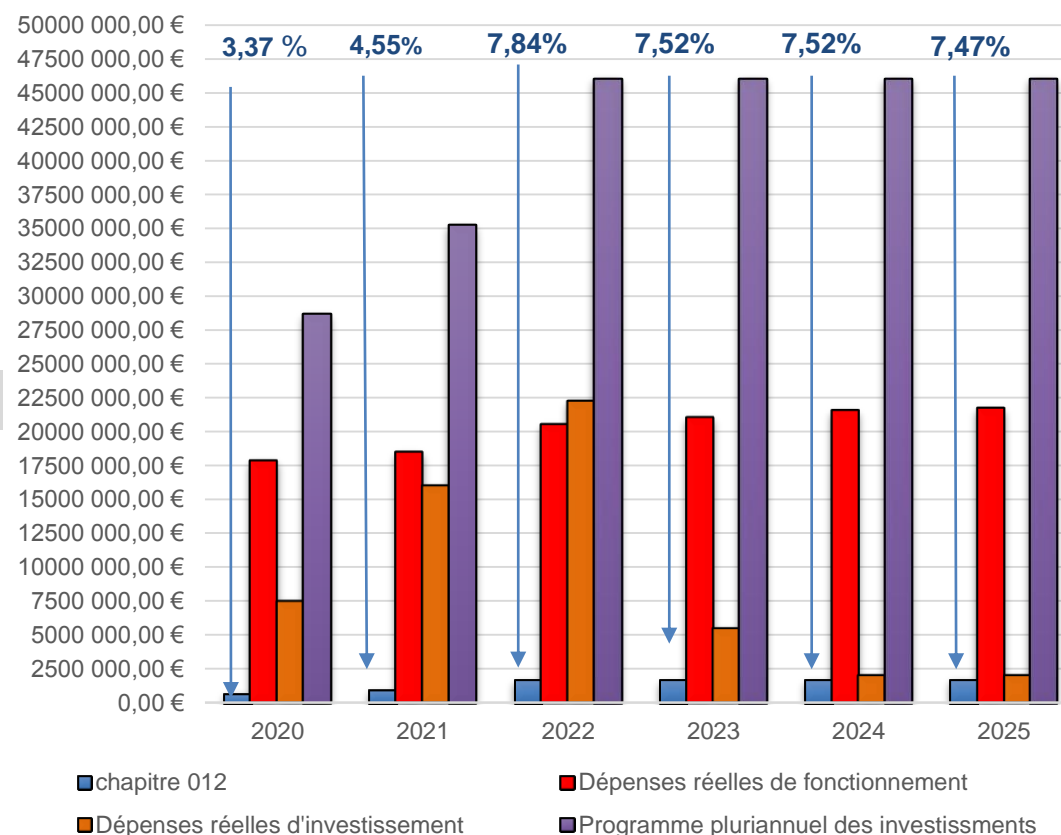
✓ Charges financières : 66 619 €
✓ Charges exceptionnelles : 10 099 €
✓ Dotations aux amortissements : 5 000 €

BUDGET PRIMITIF 2022

Détails du chapitre 012

	2020	2021	2022	Maximum
IFSE	86 292,10 €	137 029,58 €	164 537,16 €	396 327,50 €
CIA	4 767,00 €	6 210,50 €	11 840,00 €	70 505,00 €
NBI	1 285,32 €	1 303,16 €	1 124,64 €	
SF	2 581,98 €	4 338,09 €	2 740,56 €	
IFTS	6 195,10 €			
Prime de performance	1 200,00 €	2 500,00 €		3 900 €
13^e mois*	5 412,37 €	5 670,10 €	6 000,00 €	
Indemnité exercice	2 691,20 €	3 441,43 €	903,00 €	
Indemnité spécifique	4 883,25 €	4 607,24 €	1 273,89 €	
Prime de service	2 549,20 €	2 405,12 €	665,01 €	
I.A.T	1 325,80 €	3 672,62 €		
Total	119 182,32 €	171 177,84 €	189 084,26 €	

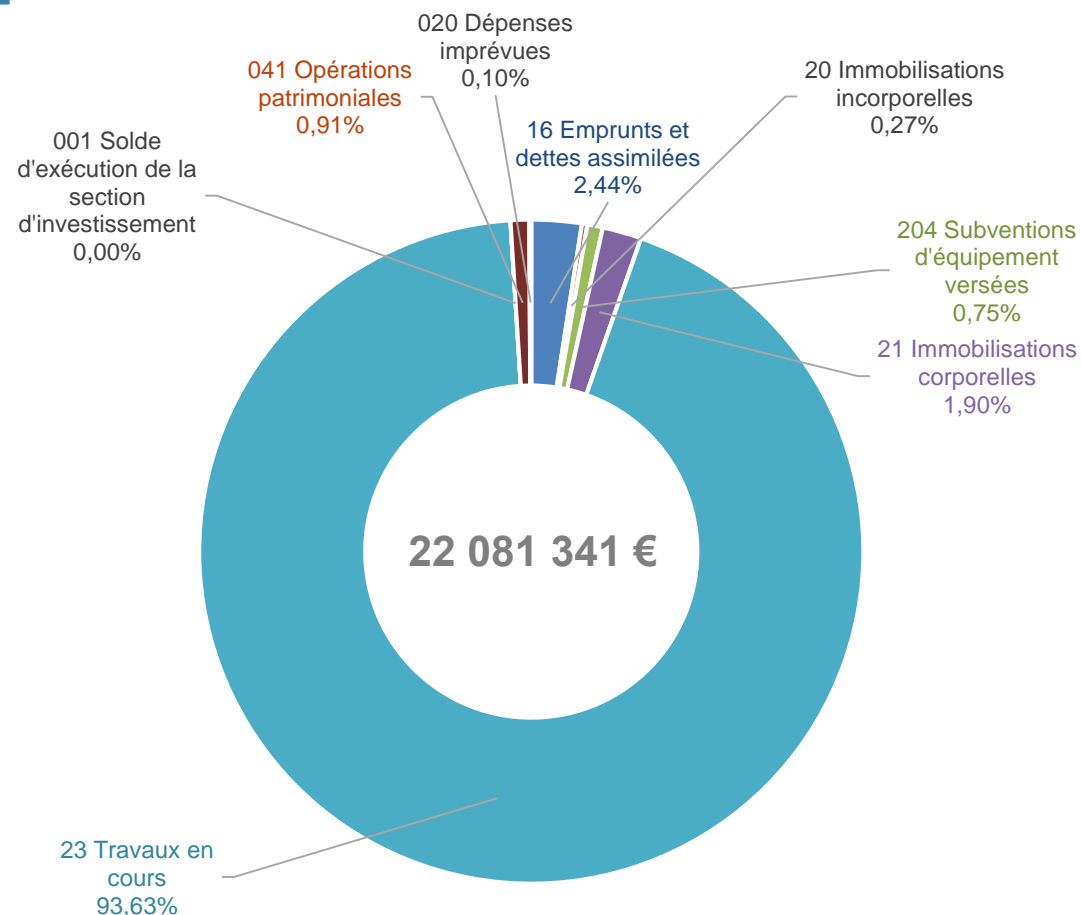
CHAPITRE 012 - BUDGET GENERAL - PPI 2020 A 2025



* Concerne les agents transférés d'une commune à la CCPB : maintien des avantages

BUDGET PRIMITIF 2022

Les dépenses d'investissement



22 M€ de crédits ouverts en investissement au titre de l'annuité 2022 du PPI

Un PPI en évolution à hauteur de 46 025 216 € à fin 2026

Le budget 2022 prévoit une hausse des dépenses d'investissement de 31,05% par rapport au budget 2021

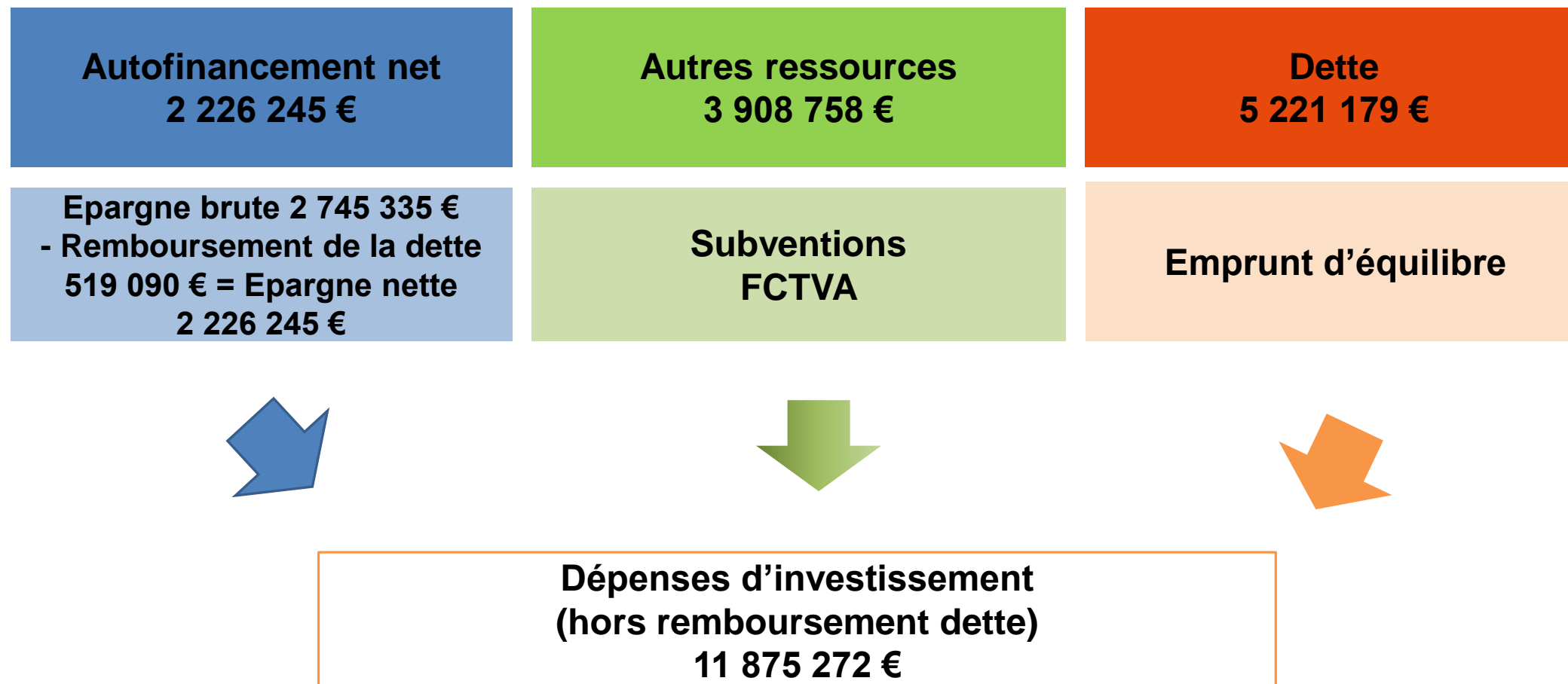
BUDGET PRIMITIF 2022

Les grands projets d'investissement

Equipements sportifs	Mobilités	Activités économiques	AGV	Administration	Aménagement numérique
<ul style="list-style-type: none"> Salle de gymnastique : 2 306 920 € Dojo : 195 855 € Bassin nautique : 12 098 530 € 	<ul style="list-style-type: none"> Liaisons douces : 2 716 637 € RER vélo : 300 000 € 	<ul style="list-style-type: none"> Travaux: 2 115 443 € Demi-échangeur: 367 464 € 	<ul style="list-style-type: none"> Terrain familial et aire d'accueil des gens du voyage situés à Tournan-en-Brie : 504 333 € Aire d'accueil des gens du voyage située à Lésigny : 60 949 € 	<ul style="list-style-type: none"> Moyens généraux : 238 739 € Fin des travaux d'aménagement du siège : 98 529 € 	<ul style="list-style-type: none"> Fin du déploiement de la fibre : 117 236 € 
14 601 305 €	3 016 637 €	2 482 907 €	565 282€	337 268 €	117 236 €

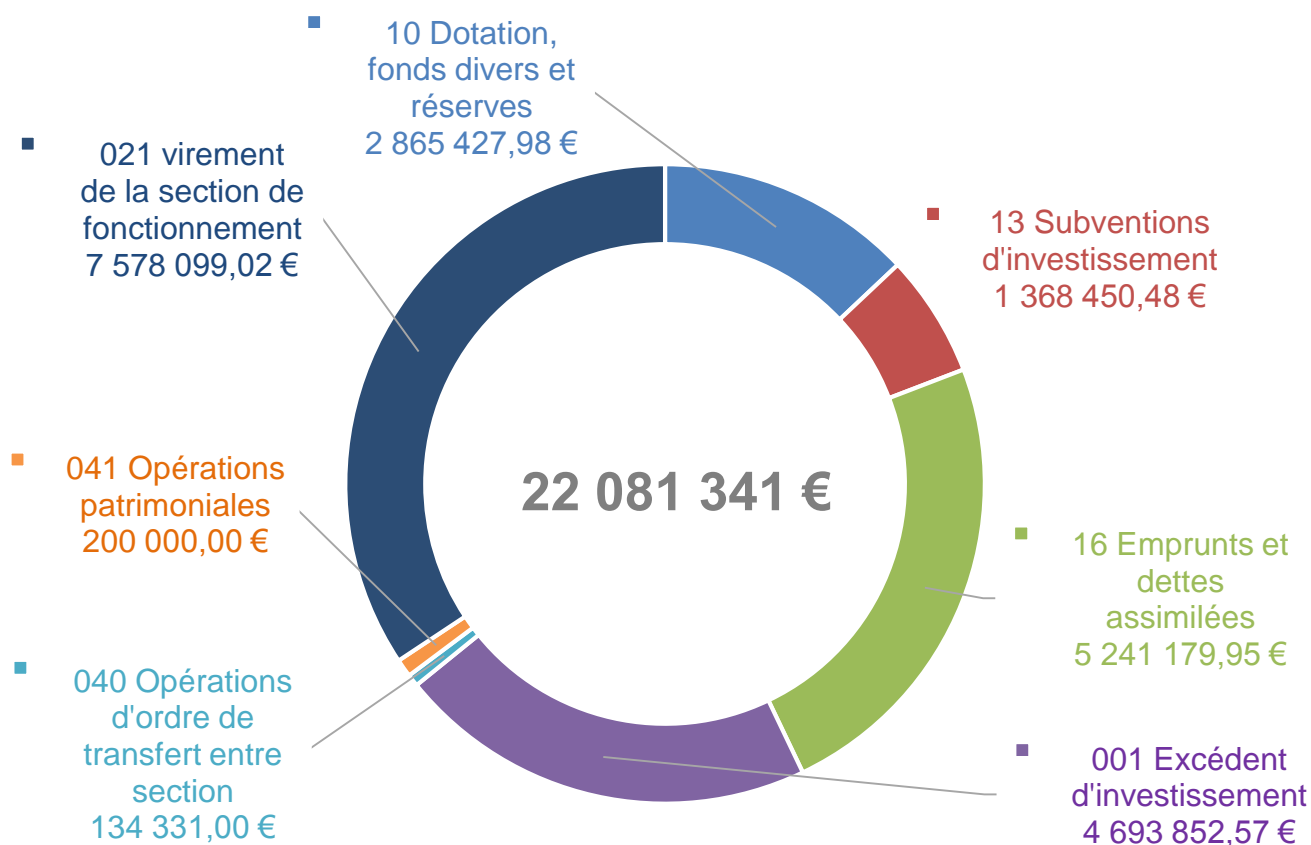
BUDGET PRIMITIF 2022

Les sources de financements de l'investissement en 2022



BUDGET PRIMITIF 2022

Les recettes d'investissement



En 2022, les recettes d'investissement représenteront 22 081 341 €, dont 8 550 607,93 € de recettes réelles hors emprunts et dettes assimilées. Un emprunt d'équilibre d'environ 5 221 179 € est nécessaire.

Autofinancement prévisionnel : 12 406 283 €

- ✓ Virement de la section fonctionnement : 7 578 099 €
- ✓ Excédent d'investissement : 4 693 853 €
- ✓ Opérations d'ordre de transfert entre section : 134 331 €

Emprunt d'équilibre : 5 241 180 €

- ✓ Emprunt d'équilibre : 5 221 179 €
- ✓ Dépôts et cautionnements reçus : 20 001 €

Subventions d'investissement : 1 368 450€

Dotations, fonds divers et réserves : 2 865 428 €

- ✓ FCTVA : 2 648 604 €
- ✓ Excédent de fonctionnements capitalisés : 216 824 €



MERCI