

BUDGET PRIMITIF 2022

Budget Energie

Rapport de présentation



7 décembre 2021

L'article 2313-1 du CGCT du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation, brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité.

Il est voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte. L'année de renouvellement municipale un délai supplémentaire est accordé aux collectivités qui peuvent le voter jusqu'au 30 avril.

Il est constitué de deux sections, fonctionnement et investissement. Toutes deux doivent être présentées en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

La section de fonctionnement retrace toutes les recettes et les dépenses de la gestion courante de la collectivité. L'excédent dégagé par cette section est utilisé pour rembourser le capital emprunté et également à autofinancer les investissements.

La section d'investissement retrace les programmes d'investissement en cours ou à venir. Les recettes sont issues de l'excédent de la section de fonctionnement ainsi que des dotations/subventions et les emprunts.

L'article L.1612-4 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que : " Le budget de la collectivité territoriale est en équilibre réel lorsque la section de fonctionnement et la section d'investissement sont respectivement votées en équilibre, les recettes et les dépenses ayant été évaluées de façon sincère, et lorsque le prélèvement sur les recettes de la section de fonctionnement au profit de la section d'investissement, ajouté aux recettes propres de cette section, à l'exclusion du produit des emprunts, et éventuellement aux dotations des comptes d'amortissements et de provisions, fournit des ressources suffisantes pour couvrir le remboursement en capital des annuités d'emprunt à échoir au cours de l'exercice".

Un budget est soumis à certains principes budgétaires :

- Annualité
- Universalité
- Unité
- Equilibre
- Antériorité

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les panneaux photovoltaïques ont été posés sur la toiture de l'école primaire de l'Epau en novembre 2010.

Le raccordement au réseau d'ERDF a été réalisé le 2 mars 2011.

Pour 2018, la production s'élève à 20 728 kW/h soit une recette de 13 258€

Pour 2019, la production s'élève à 17 136 kW/h soit une recette de 11 206€

Pour 2020, la production s'élève à 17 877 kW/h soit une recette de 11 761 €

Pour 2021, la production devrait s'élever à 16 847 kW/h soit une recette de 11 075€

Les recettes de fonctionnement

FONCTIONNEMENT		CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021 estimé	BP 2022	2018-2022 %
70	VENTES DE PRODUITS ET SERVICES	13 258 €	11 206 €	11 761 €	12 000 €	11 075 €	11 800 €	-11%
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	1 €	0 €					-100%
O42	OPERATIONS D'ORDRE	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	0%
002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	5 348 €	8 192 €	9 073 €	8 479 €	8 479 €	9 085 €	70%
TOTAL RECETTES		20 283 €	21 073 €	22 509 €	22 154 €	21 229 €	22 561 €	11%

Les dépenses de fonctionnement

FONCTIONNEMENT		CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021 estimé	BP 2022	2018-2022 %
11	CHARGES A CARACTERE GENERAL	44 €	35 €	885 €	40 €	36 €	40 €	-9%
66	CHARGES FINANCIERES	957 €	837 €	718 €	598 €	598 €	478 €	-50%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 348 €	5 386 €	6 686 €	14 775 €	5 768 €	15 301 €	186%
O42	OPERATIONS D'ORDRE	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	0%
O22	DEPENSES IMPREVUES				1 000 €		1 000 €	
O23	AUTOFINANCEMENT COMPLEMENTAIRE				1 654 €		1 654 €	
TOTAL DEPENSES		10 438 €	10 347 €	12 377 €	22 154 €	10 490 €	22 561 €	116%

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement

INVESTISSEMENT		CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021 estimé	BP 2022	2018-2022 %
10	DOTATIONS	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	0%
O40	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	4 088 €	0%
O21	AUTOFINANCEMENT COMPLEMENTAIRE				1 654 €		1 654 €	
TOTAL RECETTES		5 742 €	5 742 €	5 742 €	7 396 €	5 742 €	7 396 €	29%

L'amortissement des panneaux photovoltaïques sera réalisé en 2030.

Les dépenses d'investissement

INVESTISSEMENT		CA 2018	CA 2019	CA 2020	BP 2021	CA 2021 estimé	BP 2022	2018-2022 %
001	DEFICIT D'INVESTISSEMENT REPORTE	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	1 654 €	0%
O42	OPERATIONS D'ORDRE	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	1 675 €	0%
16	EMPRUNTS	4 067 €	4 067 €	4 067 €	4 067 €	4 067 €	4 067 €	0%
TOTAL DEPENSES		7 396 €	7 396 €	7 396 €	7 396 €	7 396 €	7 396 €	0%

Un emprunt de 61 000 € a été contracté pour l'installation des panneaux photovoltaïques. Au 1er janvier 2022, le capital restant dû s'élèvera à 16 266.63€.

L'annuité de l'emprunt 2022 (capital + intérêts) s'élève à 4 546.54€