

BUDGET 2022



Lundi 20 décembre 2021

SOMMAIRE

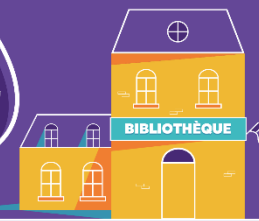
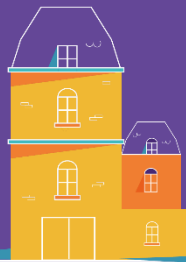
I. Le Budget Primitif 2022

1. Les investissements
2. Le Budget Principal
3. Les budgets annexes

II. Le Budget par politiques publiques

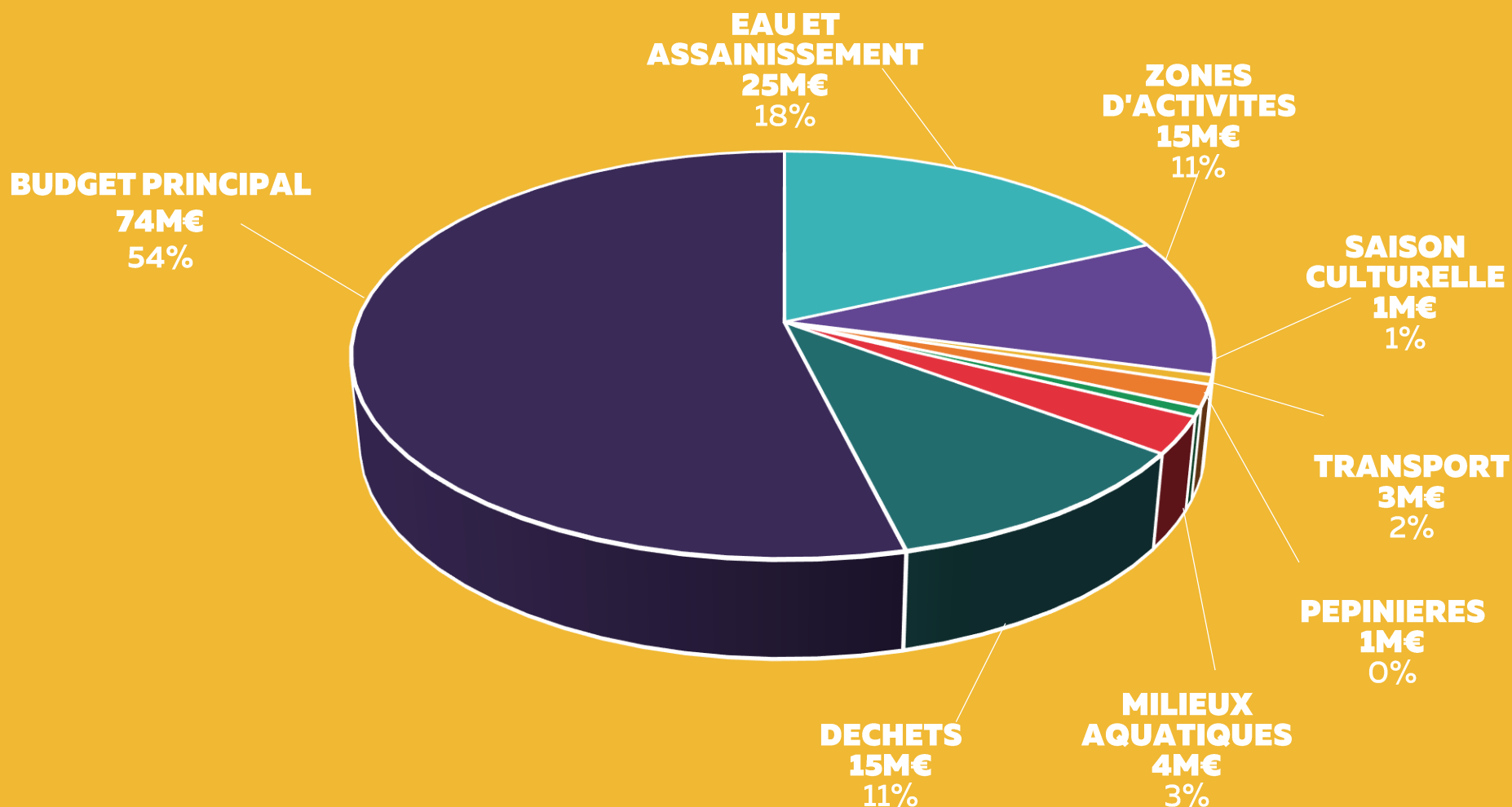
1.

Le Budget Primitif 2022



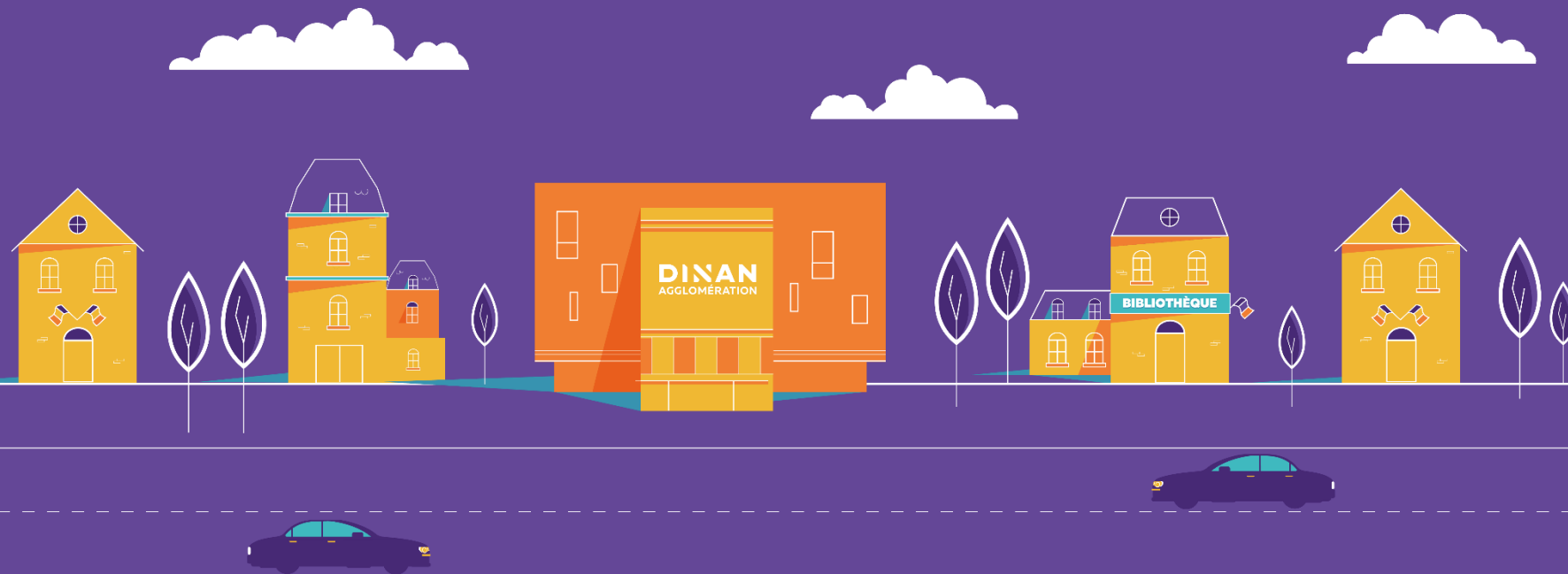
UN BUDGET GLOBAL 2022

de **138 M€** réparti comme suit



I.1.

SYNTHESE DES INVESTISSEMENTS PAR BUDGETS



DEPENSES

globales d'équipement

36 M€



| Budgets | Dépenses d'équipement |
|----------------------|-----------------------|
| Budget Principal | 19,19 M€ |
| Eau & assainissement | 12,24 M€ |
| Zones d'activité | 1,96 M€ |
| Déchets | 1,61 M€ |
| Transports | 0,68 M€ |
| Pépinières | 0,21 M€ |
| Saison culturelle | 0,02 M€ |
| Milieus aquatiques | 0,18 M€ |
| TOTAL | 36,09 M€ |

Détails vus par la suite dans l'examen de chacun des budgets

1. 2.

Budget Principal



PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS AU BUDGET PRINCIPAL



- ▣ Piscines de Broons : **4,1 M€**
Future piscine de Dinan : **1,5 M€**
- ▣ Réseau de voirie communautaire : **2,2 M€**
- ▣ Très Haut Débit : **1,8 M€**
- ▣ Salle Némée : **1,1 M€**
- ▣ Fonds de concours aux communes : **1,0 M€**
- ▣ Site de la Génetais : **1,0 M€**
- ▣ Lignes ferroviaires : **0,6 M€**

Les ratios du budget principal

| En K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evolution 22/21 | |
|--|---------|---------|---------|-----------------|-----|
| + Recettes de gestion | 50 276 | 49 749 | 52 951 | + 3 202 | +6% |
| - Dépenses de gestion | 45 660 | 46 166 | 47 177 | + 1 011 | +2% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 4 616 | 3 583 | 5 774 | | |
| + Résultat financier | -295 | -235 | -271 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | -20 | -24 | | |
| = CAF Brute | 4 231 | 3 328 | 5 479 | | |
| - Remboursement dette | 1 820 | 1 438 | 1 874 | | |
| = CAF nette | 2 501 | 1893 | 3 605 | | |

Dettes au 15/11/2021

12,8 M€

Délai de désendettement

2,6 ans

Les dépenses de fonctionnement (en K€)

| Chapitre | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evo° BP22 / BP21 | |
|---|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------|
| 011 - Ch générales | 6 345 | 6 651 | 6 926 | 274 | 4,13% |
| 012 - Ch de personnel | 17 702 | 18 058 | 18 789 | 731 | 4,05% |
| 014 - Atténuation de produits | 14 284 | 14 284 | 14 290 | 6 | 0,04% |
| 65 - Autres ch de gestion courante | 7 330 | 7 173 | 7 173 | 0 | 0,00% |
| 66 - Ch financières | 295 | 245 | 275 | 30 | 12,24% |
| 67 - Ch exceptionnelles | 0 | 20 | 25 | 5 | 26,50% |
| 042 - Amortissement | 2 266 | 2 680 | 3 123 | 443 | 16,53% |
| Total dépenses de fonctionnement | 48 222 | 49 111 | 50 600 | 1 490 | 3,03% |

Dette au 15/11/2021

12,8 M€

Délai de désendettement

2,6 ans

Les charges générales (011) : **6 926 k€**

Evolution par rapport à 2021 : **+ 274 k€**



Une évolution qui s'explique principalement par :

▮ le Projet agricole et alimentaire territorial : **+ 200k€**

▮ la Coopération « bois énergie » : **+ 100k€**

▮ Absence de budget en 2021 en raison du contexte sanitaire

La masse salariale (012)

Masse salariale prévisionnelle au Budget Principal :

18,79 M€ contre 18,06 M€ au BP 2021
soit une progression du chapitre 012 de + 4,0%.

Mais l'évolution nette de la masse salariale
(après déduction des cofinancements) est de
+ 2,57 % entre le BP 2021 et le BP 2022.

Quatre éléments majeurs à retenir *(détaillés par la suite)* :

1. L'impact des contraintes réglementaires : **+ 264 k€**
2. Des créations de postes : **+ 408 k€**, mais + 188 k€ avec financement externe
3. L'externalisation du transport scolaire : **- 143 k€**
4. La politique sociale : **+ 200 k€**

DETAILS

1. Les contraintes réglementaires

- PPCR (GVT, avancement, etc) : + 64 k€
- Allocations de retour à l'emploi (ARE) : +10 k€
- Revalorisation du SMIC : + 60 k€
- Chèque inflation : + 45 k€ (charge nette = 0 k€)
- Assurance du personnel : + 85 k€ (hausse du taux de cotisation de 35%)

2. Les créations de postes + 408 k€

- La majeure partie de postes font l'objet d'un financement externe : la charge nette pour l'agglomération est de + 188 k€
 - ✓ Chargés de mission Petites Villes de Demain
 - ✓ Conseiller numérique
 - ✓ Conseiller FAIRE / CEP
 - ✓ Chargés de mission SCOT / agriculture / chaleur fatale...

3. L'externalisation du transport scolaire – 143 k€

4. La politique sociale + 200 k€

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (EN K€)

| Chapitre | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evo° BP22 / BP21 | |
|---|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------|
| 013 - Atténuation de charges | 1 525 | 1 594 | 1 573 | -21 | -1,32% |
| 70 - Produit des services | 2 587 | 2 491 | 2 337 | -154 | -6,19% |
| 73 - Impôts et taxes | 32 734 | 33 426 | 33 868 | 442 | 1,32% |
| 74 - Subventions | 12 804 | 11 757 | 14 103 | 2 347 | 19,96% |
| 75 - Autres produits courants | 488 | 482 | 470 | -12 | -2,39% |
| 76 - Produits financiers | 0 | 10 | 4 | -6 | -61,00% |
| 77 - Produits exceptionnels | 0 | 0 | 1 | 1 | #DIV/0! |
| 042 - Amortissement | 505 | 367 | 400 | 33 | 8,99% |
| Total recettes de fonctionnement | 50 643 | 50 126 | 52 756 | 2 630 | 5,25% |

LES PRINCIPALES EVOLUTIONS

Chapitre 70 – Produit des services – 154 k€

- Ecriture comptable : suppression de double compte (– 100 k€)
- Fermeture de la piscine de la Planchette à Broons pendant les travaux

Chapitre 73 – Fiscalité + 442 k€

Chapitre 74 – Subventions + 2 347 k€

- Réforme des locaux industriels se traduisant par une modification comptable (transfert de 1,6 M€ au chapitre 74)
- Financement des emplois créés (ORT, Conseiller FAIRE, CEP, Chaleur fatale...) : + 0,2 M€
- Projet agricole et alimentaire territorial : + 0,3 M€



LES PRINCIPALES EVOLUTIONS

RAPPEL DES PRODUITS FISCAUX ATTENDUS

| en M€ | Notifié 2021 | Prév. 2022 | Evo° 22/21 |
|----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| CVAE | 3,95 | 4,10 | 3,9% |
| IFER | 0,36 | 0,37 | 1,1% |
| TA FNB | 0,17 | 0,17 | 0,0% |
| TASCOM | 1,26 | 1,28 | 1,5% |
| TH | 3,64 | 3,72 | 2,0% |
| TVA | 14,05 | 14,76 | 5,0% |
| FB | 1,82 | 1,86 | 2,0% |
| FNB | 0,37 | 0,37 | 1,0% |
| CFE | 5,44 | 5,55 | 2,0% |
| Alloc. Locaux industriels | 1,56 | 1,59 | 2,5% |
| TOTAL | 32,61 | 33,76 | 3,5% |

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT

21,1 M€

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| Dépenses d'équipement | 19 190 k€ |
| Remboursement dette en capital | 1 874 k€ |

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

16,2 M€

| | |
|---|-----------|
| FCTVA | 1 680 k€ |
| Subventions participations et cession | 1 977 k€ |
| Emprunt d'équilibre | 12 530 k€ |

1.3.

Les budgets **annexes**



LES BUDGETS **EAU ET ASSAINISSEMENT**

➔ BUDGET **EAU DSP**

| en K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | évolution | |
|-----------------------------------|---------|---------|---------|-----------|------|
| + Recettes de gestion | 3 870 | 3 795 | 4 290 | 495 | +13% |
| - Dépenses de gestion | 1 786 | 1 919 | 2 300 | 381 | +20% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 2 084 | 1 876 | 1 990 | | |
| + Résultat financier | - 43 | - 36 | - 34 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | 0 | - 10 | | |
| = CAF brute | 2 041 | 1 840 | 1 946 | | |
| - Remboursement dette | 189 | 194 | 197 | | |
| = CAF nette | 1 852 | 1 646 | 1 749 | | |

Dette au 17/11/2021

Délai de désendettement

Amortissement : 1 007 k€

1,4 M€

0,7 ans

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|-----------------|
| Dépenses d'équipement | 5 075 k€ |
| Remboursement dette en capital | 197 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--|-----------------|
| Subventions Participations Et cession | 40 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 3 285 k€ |

➔ BUDGET **EAU REGIE**

| en K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | évolution | |
|--|------------|------------|------------|------------|-------------|
| + Recettes de gestion | 757 | 756 | 916 | 160 | +21% |
| - Dépenses de gestion | 457 | 500 | 732 | 232 | +46% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 300 | 256 | 184 | | |
| + Résultat financier | - 5 | - 8 | - 1 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | - 5 | - 6 | | |
| = CAF brute | 295 | 243 | 189 | | |
| - Remboursement dette | 12 | 19 | 12 | | |
| = CAF nette | 283 | 224 | 177 | | |

Amortissement : 148 k€

Dettes au 17/11/2021

0,01 M€

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|---------------|
| Dépenses d'équipement | 607 k€ |
| Remboursement dette en capital | 12 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--|---------------|
| Subventions Participations Et cession | 57 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 372 k€ |

➔ BUDGET D'ASSAINISSEMENT DSP

| en K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | évolution | |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| + Recettes de gestion | 3 584 | 3 573 | 3 830 | 257 | +7% |
| - Dépenses de gestion | 924 | 759 | 996 | 237 | +31% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 2 660 | 2 814 | 2 834 | | |
| + Résultat financier | - 290 | - 284 | - 270 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | - 30 | - 67 | | |
| = CAF brute | 2 370 | 2 500 | 2 497 | | |
| - Remboursement dette | 802 | 771 | 785 | | |
| = CAF nette | 1 568 | 1 729 | 1 712 | | |

Amortissement : 1 589 k€

Dette au 17/11/2021

9,1 M€

Délai de désendettement

3,6 ans

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|-----------------|
| Dépenses d'équipement | 5 513 k€ |
| Remboursement dette en capital | 785 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--|-----------------|
| Subventions Participations Et cession | 678 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 3 093 k€ |

→ BUDGET D'ASSAINISSEMENT REGIE

| | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | Evolution | |
|--|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| + Recettes de gestion | 752 | 815 | 902 | 87 | +11% |
| - Dépenses de gestion | 441 | 394 | 522 | 128 | +32% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 311 | 421 | 380 | | |
| + Résultat financier | - 60 | - 47 | - 33 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | - 23 | - 26 | | |
| = CAF brute | 251 | 351 | 321 | | |
| - Remboursement dette | 200 | 175 | 141 | | |
| = CAF nette | 51 | 176 | 180 | | |

Amortissement : 321 k€

Dette au 17/11/2021

1,7 M€

Délai de désendettement

5,4 ans

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|-----------------|
| Dépenses d'équipement | 1 041 k€ |
| Remboursement dette en capital | 141 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--|---------------|
| Subventions Participations Et cession | 268 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 594 k€ |

LE BUDGET TRANSPORT

| en K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | évolution | |
|--|--------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| + Recettes de gestion | 2 080 | 2 182 | 2 668 | 486 | +22% |
| - Dépenses de gestion | 1 886 | 1 836 | 2 462 | 626 | +34% |
| = Excédent brut de fonctionnement | 194 | 346 | 206 | | |
| + Résultat financier | - 1 | | 0 | | |
| + Résultat exceptionnel | - 156 | - 196 | - 5 | | |
| = CAF brute | 37 | 150 | 201 | | |
| - Remboursement dette | 11 | 10 | 0 | | |
| = CAF nette | 26 | 140 | 201 | | |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|---------------|
| Dépenses d'équipement | 676 k€ |
| Remboursement dette en capital | 0 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--|---------------|
| FCTVA | 25 k€ |
| Subventions Participations Et cession | 31 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 419 k€ |

LE BUDGET **DECHET**

| en K€ | BP 2020 | BP 2021 | BP 2022 | évolution | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| + Recettes de gestion | 10 981 | 11 407 | 12 578 | + 1 171 | + 10% |
| - Dépenses de gestion | 10 090 | 10 398 | 11 508 | + 1 110 | + 11 % |
| = Excédent brut de fonctionnement | 891 | 1 009 | 1 070 | | |
| + Résultat financier | 0 | 0 | 0 | | |
| + Résultat exceptionnel | 0 | - 5 | - 5 | | |
| = CAF brute | 891 | 1 004 | 1 065 | | |
| - Remboursement dette | 0 | 0 | 0 | | |
| = CAF nette | 891 | 1 004 | 1 065 | | |

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| | |
|---|-----------------|
| Dépenses d'équipement | 1 610 k€ |
| Remboursement dette en capital | 0 k€ |

RECETTES D'INVESTISSEMENT

| | |
|--------------------------------|---------------|
| FCTVA | 250 k€ |
| Emprunt D'équilibre | 295 k€ |

II.

LE BUDGET PAR POLITIQUES PUBLIQUES

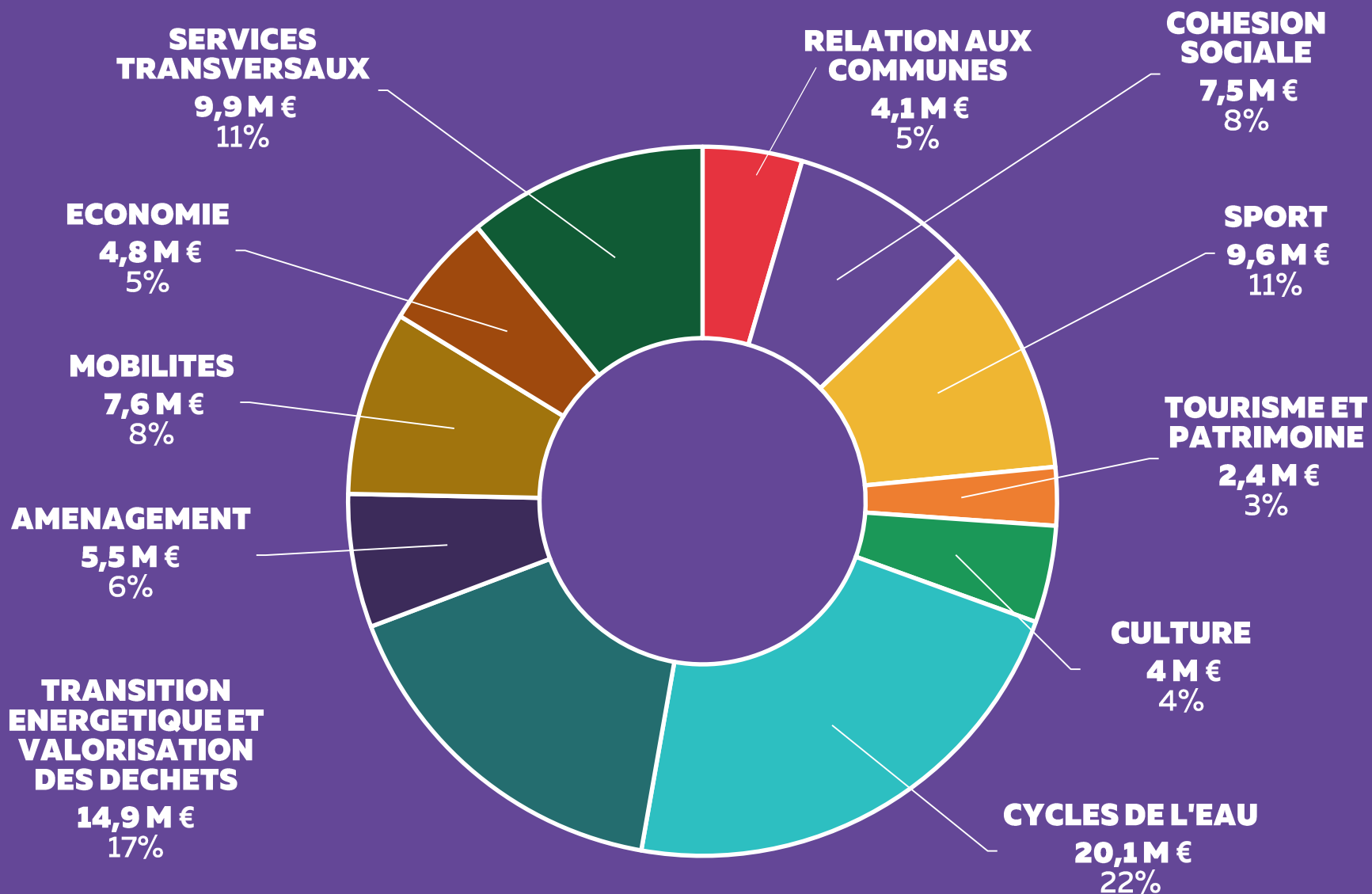


LES GRANDES MISSIONS DE DINAN AGGLOMERATION

- ▣ Economie
- ▣ Mobilités
- ▣ Aménagement
- ▣ Transition énergétique
- ▣ Collecte et traitement des déchets
- ▣ Cycles de l'eau
- ▣ Culture
- ▣ Tourisme et patrimoine
- ▣ Sports
- ▣ Cohésion sociale
- ▣ Relation aux communes
- ▣ Services transversaux



VENTILATION PAR POLITIQUES PUBLIQUES



ECONOMIE
4,8 M€

BP 2021 : 3,8 M€



Fonctionnement : 1,7 M€

Investissement : 3,1 M€

Recettes : 3,4 M€

Les actions du BP 2022

- ▣ Fonds de transition : 0,3 M€**
- ▣ Pass Commerce : 0,4 M€**
- ▣ PAT : 0,3 M€**
- ▣ Pôle Cristal : 0,1 M€**
- ▣ Subventions aux acteurs de l'emploi : 0,3 M€**
- ▣ Zone de Bel Air : 1,0 M€**

MOBILITES

7,6 M€

BP 2021 : 6,7 M€



Fonctionnement : 3,8 M€

Investissement : 3,8 M€

Recettes : 2,8 M€

Les actions du BP 2022

▤ **Dinamo : 1,3 M€**

▤ **Transport scolaire : 0,9 M€**

▤ **Plan Vélo : 0,5 M€**

▤ **Ligne Ferroviaire : 0,6 M€**

▤ **Voies de contournement : 0,2 M€**

▤ **Voies de contournement : 0,2 M€**

▤ **Bézardais (0,1 M€)**

▤ **Plancoët (0,1 M€)**

▤ **Voirie : 3,0 M€**

AMENAGEMENT

5,5 M€

BP 2021 : 5,8 M€



Fonctionnement : 1,5 M€

Investissement : 4,0 M€

Recettes : 1,0 M€

Les actions du BP 2022

▣ Démolition EREA : 1,0 M€

▣ Habitat : 1,1 M€

▣ Amélioration de l'habitat et
aménagement urbain : 0,5 M€

▣ Transition du parc social : 0,3 M€

▣ Logement pour tous : 0,3 M€

▣ THD : 1,9 M€

TRANSITION ENERGETIQUE COLLECTE ET VALORISATION DES DECHETS

14,9 M€



BP 2021 : 13,1 M€

Fonctionnement : 12,7 M€

Investissement : 2,2 M€

Recettes : 13,6 M€

Les actions du BP 2022

- ▮ Contexte général de la collecte et du traitement des déchets (prestations, TGAP etc) : +1,0 M€ / par 2021
- ▮ Investissement collecte : 1,6 M€
- ▮ Déploiement de panneaux Photovoltaïques : 0,4 M€

CYCLES DE L'EAU 20,0 M€



Fonctionnement : 7,5 M€

Investissement : 12,5 M€

Recettes : 13,8 M€

Les actions du BP 2022

▣ Grand Cycle de l'eau (GEMAPI) :
3,4 M€

▣ Déploiement des PSE

▣ Eau : 7,5 M€

▣ Assainissement : 8,6 M€

▣ Education à l'environnement :
0,6 M€

BP 2021 : 15,4 M€

CULTURE

4,0 M€

BP 2021 : 3,9 M€



Fonctionnement : 3,6 M€

Investissement : 0,4 M€

Recettes : 0,8 M€

Les actions du BP 2022

Conservatoire : 2,3 M€

Lecture Publique : 0,6 M€

Saison Culturelle : 0,9 M€

**Subventions aux associations :
0,2 M€**

TOURISME ET PATRIMOINE 2,4 M€

BP 2021 : 2,4 M€



Fonctionnement : 1,8 M€

Investissement : 0,6 M€

Recettes : 0,8 M€

Les actions du BP 2022

Office de tourisme : 1,2 M€

Base de Bétineuc : 0,3 M€

Coriosolis : 0,3 M€

SPORTS

9,6 M€

BP 2021 : 5,3 M€



Fonctionnement : 2,1 M€

Investissement : 7,5 M€

Recettes : 0,4 M€

Les actions du BP 2022

▣ Piscines : 6,6 M€ :

- Planchette – Broons : 4,1 M€
- Nouvelle piscine : 1,5 M€

▣ Equipements sportifs : 2,2 M€

▣ Némée : 1,1 M€

▣ La Nourais : 0,2 M€

▣ Vélodrome Plouasne : 0,2 M€

▣ Soutien aux associations : 0,3 M€

COHESION SOCIALE

7,5 M€

BP 2021 : 8,9 M€



Fonctionnement : 7,0 M€

Investissement : 0,5 M€

Recettes : 4,4 M€

Les actions du BP 2022

- ▣ Petite enfance : 5,8 M€
- ▣ Accueil de loisirs : 0,9 M€
- ▣ Animavacs : 0,3 M€
- ▣ Actions sociales : 0,4 M€

RELATION AUX COMMUNES 4,0 M€

BP 2021 : 2,7 M€



Fonctionnement : 3,0 M€

Investissement : 1,0 M€

Recettes : 0,1 M€

Les actions du BP 2022

SDIS : 2,6 M€

Fonds de concours : 1,0 M€

DSC : 0,4 M€

Enveloppe de secteurs : 0,04 M€

SERVICES TRANSVERSAUX 9,9 M€

BP 2021 : 9,5 M€

Fonctionnement : 9,2 M€

Investissement : 0,7 M€

Recettes : 1,4 M€

Les actions du BP 2022

∞ Vie démocratique :

- Budget participatif : 0,2 M€

∞ Administration générale :

- Direction générale, affaires générales, contractualisation, finances, RH, SIG, services techniques

∞ Equipements :

- Hôtel communautaire, siège technique, maisons intercommunales, gendarmeries, parc de véhicules



BUDGET 2022



Lundi 20 décembre 2021