

DELIBERATION DD2022_131

| Nombre de membres du conseil | |
|------------------------------|----|
| en exercice | 83 |
| Présents | 51 |
| Votants | 69 |
| Pouvoirs | 18 |

Date de convocation du Conseil communautaire du Grand Périgueux le 2 décembre 2022

LE 8 décembre 2022, LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE DU GRAND PERIGUEUX, dûment convoqué s'est réuni en session ordinaire sous la présidence de
M. Jacques AUZOU

Secrétaire de séance : M. Christian LECOMTE

DÉCISION BUDGÉTAIRE MODIFICATIVE

PRESENTS :

M. AUZOU, Mme BOUCAUD, M. BUFFIERE, Mme CHABREYROU, M. CIPIERRE, M. COUNIL, M. GEORGIADES, Mme GONTHIER, M. LACOSTE, M. LARENAUDIE, M. LE MAO, M. MOISSAT, M. LECOMTE, M. MOTTIER, M. PASSERIEUX, M. PROTANO, M. REYNET, Mme SALINIER, M. TALLET, M. SUDREAU, Mme KERGOAT, M DENIS, M. LEGAY, M. MOTARD, Mme FAURE, M. GUILLEMET, M. DUCENE, Mme ROUX, M. RATIER, Mme TOULAT, M. PERPEROT, M. MARTY, M. BIDAUD, M. PARVAUD, M. FALLOUS, M. JAUBERTIE, Mme LONGUEVILLE-PATEYTAS, M. PIERRE NADAL, Mme ESCLAFFER, M. NARDOU, M. MARC, M. CADET, Mme COURAULT, M. NOYER, Mme DUPUY, Mme MARCHAND, M. AMELIN, M. PALEM, M. CHAPOUL, M. VADILLO, Mme MOULHARAT

ABSENT(S) EXCUSE(S) :

M. COLBAC, Mme LABAILS, Mme SALOMON, Mme SARLANDE, M. ROLLAND, M. BARROUX, M. DELCROS, Mme DOAT, Mme FAVARD, Mme FRANCESINI, M. GASCHARD, Mme DUVERNEUIL, Mme REYS, M. PERIER

POUVOIR(S) :

M. AUDI donne pouvoir à M. CADET
M. DOBBELS donne pouvoir à Mme BOUCAUD
M. FOUCHIER donne pouvoir à M. LEGAY
M. MALLET donne pouvoir à M. NOYER
Mme LUMELLO donne pouvoir à M. SUDREAU
Mme TOURNIER donne pouvoir à M. LECOMTE
M. SERRE donne pouvoir à Mme MOULHARAT
Mme ARNAUD donne pouvoir à M. BIDAUD
M. CHANSARD donne pouvoir à M. JAUBERTIE
M. BELLOTEAU donne pouvoir à M. GEORGIADES
M. GUILLEMOT donne pouvoir à M. FALLOUS
M. LAGUIONIE donne pouvoir à Mme GONTHIER
M. BOURGEOIS donne pouvoir à M. BUFFIERE
M. MARSAC donne pouvoir à M. PERPEROT
Mme LANDON donne pouvoir à M. PALEM
M. LAVITOLA donne pouvoir à M. AMELIN
Mme MASSOUBRE-MAREILLAUD donne pouvoir à Mme FAURE
M. CHANTEGREIL donne pouvoir à M DENIS

DÉCISION BUDGÉTAIRE MODIFICATIVE

Vu le code général des collectivités territoriales.

Considérant que le Grand Périgueux réalise chaque année une délibération budgétaire modificative dite « de fin d'exercice » afin de procéder à l'ajustement des crédits budgétaires.

Que les détails des projets de décisions modificatives soumises au vote du conseil sont présentés dans deux documents annexés au présent rapport :

- les maquettes budgétaires officielles par chapitres et articles
- le détail des mouvements par politiques publiques et opérations

Que les données synthétiques du présent rapport sont en millions d'euros et en opérations réelles.

Le Budget principal

Considérant que globalement le budget 2022 est rectifié de 0,7 % pour atteindre 108,04 M€.

- Concernant la section de fonctionnement :

Que l'épargne brute (excédent réel de fonctionnement/recettes réelles de fonctionnement) progresse de 1 M€ surtout du fait d'une hausse de 2,7 % (+1,93 M€) des recettes de fonctionnement.

Que les dépenses de fonctionnement évoluent par ailleurs de 1,3 % des dépenses (+0,85 M€).

Que les grands équilibres de la décision modificative du budget principal sont les suivants :

| NATURE | budget primitif 2022 | DM | Total budget | évolution du budget |
|--|-------------------------|-------------|---------------|------------------------|
| Recettes de fonctionnement | 71,76 | 1,93 | 73,69 | 2,7 % |
| Dépenses de fonctionnement | 65,53 | 0,85 | 66,38 | 1,3 % |
| Intérêts de la dette | 0,44 | 0,08 | 0,52 | 17,5 % |
| Epargne brute courant | 5,79 | 1,01 | 6,80 | 17,4 % |
| cessions d'actifs | 2,03 | 0,02 | 2,05 | 0,9 % |
| Epargne brute courant | 7,81 | 1,03 | 8,84 | 13,1 % |
| Capital de la dette | 3,65 | 0,03 | 3,68 | 0,9 % |
| Epargne nette | 4,16 | 1,06 | 5,22 | 25,4 % |
| Ressources propres d'investissement | 19,48 | -0,48 | 18,99 | -2,5 % |
| Emprunts | 22,98 | -1,17 | 21,82 | -5,1 % |
| Dépenses d'Investissement | 37,70 | -0,23 | 37,46 | -0,6 % |
| Total du budget | 107,32 | 0,72 | 108,04 | 0,7 % |

Considérant que l'évolution des recettes de la section de fonctionnement des reversements de la CAF et de l'État dans le secteur de la santé (0,7M€), et à une fraction de TVA en transfert de la suppression de la taxe d'habitation (0,4M€). Également, la notification de la DGF est supérieure de 0,2M€ à la prévision.

Que sur le champ des dépenses, la principale augmentation tient aux fluides (0,55M€). A noter également, l'évolution de 0,21 M€ de la masse salariale (revalorisation de la valeur du point décidé en juillet et du SMIC).

- Concernant la section d'investissement :

Que les dépenses réelles d'investissement sont assez stables (-0,6%) à 37,46 M€ contre 37,70 M€ au budget primitif.

Que les ressources propres d'investissement sont en replis de 2,5 % à 18,99 M€.

Que l'emprunt d'équilibre budgété est diminué de 5,1 % et atteint 21,82 M€.

Le Budget Mobilité

Considérant qu'en fonctionnement l'épargne évolue de 0,86 M€ du fait de :

- un produit de versement mobilité supérieur de 200 k€ aux prévisions et un reliquat de 144 k€ de recettes usagers sur les exercices antérieurs ;

- d'une économie de 464 000 € sur la rémunération de l'EPIC justifiée par un non assujettissement à la taxe sur les salaires en 2022. A ce stade il n'est pas acquis que ce non assujettissement soit pérenne.

| NATURE | budget primitif 2022 | DM | Totl budget | évolution du budget |
|---|-----------------------------|---------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Recettes de fonctionnement</i> | 11,31 | 0,34 | 11,65 | 3 % |
| <i>Dépenses de fonctionnement</i> | 9,88 | - 0,54 | 9,34 | -5 % |
| <i>Intérêts de la dette</i> | 0,17 | 0,03 | 0,20 | 17 % |
| Epargne brute (RF-DF) | 1,25 | 0,86 | 2,11 | 68 % |
| <i>Capital de la dette</i> | 1,23 | 0,10 | 1,33 | 8 % |
| Epargne nette | 0,02 | 0,76 | 0,78 | |
| <i>Recettes d'Investissement hors emprunt</i> | 6,62 | 0,26 | 6,88 | 4 % |
| <i>Emprunts</i> | 12,92 | - 3,27 | 9,66 | -25 % |
| <i>Dépenses d'Investissement hors dette</i> | 18,08 | - 2,24 | 15,84 | -12 % |
| Total du budget | 29,37 | - 2,66 | 26,71 | -9 % |

Que les dépenses d'investissement sont revues à la baisse de 2,24 M€, 2M€ de crédits avaient été ouverts pour des acquisitions de bus, mais les délais de livraison actuels ne permettent pas de maintenir ces crédits sur 2022.

Le budget immobilier d'entreprises

Considérant qu'en valeur le budget évolue très faiblement.

| NATURE | budget primitif 2022 | DM | Totl budget | évolution du budget |
|---|-----------------------------|--------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Recettes de fonctionnement</i> | 0,50 | 0,05 | 0,55 | 10,7 % |
| <i>Dépenses de fonctionnement</i> | 0,17 | 0,12 | 0,29 | 67,8 % |
| <i>Intérêts de la dette</i> | 0,02 | 0,00 | 0,02 | 0,0 % |
| Epargne brute (RF-DF) | 0,31 | -0,06 | 0,24 | -20,7 % |
| <i>Capital de la dette</i> | 0,10 | 0,00 | 0,10 | 0,0 % |
| Epargne nette | 0,21 | -0,06 | 0,15 | -29,9 % |
| <i>Recettes d'Investissement hors emprunt</i> | 0,54 | -0,19 | 0,35 | -35 % |
| <i>Emprunts</i> | 0,50 | 0,25 | 0,75 | 49 % |
| <i>Dépenses d'Investissement hors dette</i> | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0 % |
| Total du budget | 1,29 | 0,11 | 1,40 | 8,9 % |

Qu'en valeur le budget évolue assez faiblement. Il bénéficie d'un bon équilibre.

Que concernant l'investissement, même si le total est inchangé, les crédits initialement prévus pour la reconstruction de la Gendarmerie sont re-ventilés sur d'autres opérations.

Que la vente de la pépinière d'entreprises concernera l'exercice 2023.

Le budget ZAE

Considérant que le niveau des cessions inscrit au budget primitif est ramené à 2,66 M€ (1,5 M€ signés à ce jour).

Que concernant les viabilisations, les crédits (inscrits en dépenses de fonctionnement dans un budget de zone) sont sensiblement diminués du fait du retard dans le projet Cré@vallée est (-400 000 €) ainsi que sur Péri ouest (-150 000 €).

Que ce budget est en cours de désendettement, il s'équilibre sans emprunt ni subventions du budget principal.

| NATURE | budget primitif 2022 | DM | Total budget | budget |
|---------------------------------------|---------------------------------|--------------|---------------------|----------------|
| <i>Recettes de fonctionnement</i> | 4,05 | -1,39 | 2,66 | -34,4 % |
| <i>Dépenses de fonctionnement</i> | 1,69 | -0,82 | 0,88 | -48,2 % |
| <i>Intérêts de la dette</i> | 0,03 | 0,00 | 0,03 | 10,0 % |
| <i>Capital de la dette</i> | 0,33 | 0,00 | 0,33 | 0,0 % |
| solde intermédiaire | 2,00 | -0,58 | 1,42 | -28,9 % |
| <i>Emprunts</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| <i>Participation budget principal</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Résultat | 2,00 | -0,58 | 1,42 | -28,9 % |

Le budget assainissement

Considérant que l'équilibre du budget est fragile depuis le transfert de la compétence au Grand Périgueux, avec une épargne nette tout juste positive.

Qu'il est proposé, en cohérence avec les montants constatés ces deux derniers exercices de diminuer de 1 M€ le produit attendu de la redevance.

Que concernant l'investissement, le budget est en repli de 2,3 M€ dont 800 000 € sur les stations urbaines (Saltgourde), 440 000 € sur les réhabilitations de réseaux, 400 000 € sur les stations périurbaines, 300 000 € sur les ouvrages de régulation.

| NATURE | budget primitif 2022 | DM | Totl budget | évolution du budget |
|---|---------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------------|
| <i>Recettes de fonctionnement</i> | 5,70 | -0,59 | 5,12 | -10,3 % |
| <i>Dépenses de fonctionnement</i> | 2,62 | 0,42 | 3,04 | 16,1 % |
| <i>Intérêts de la dette</i> | 0,27 | 0,05 | 0,32 | 18,4 % |
| Epargne brute (RF-DF) | 2,81 | -1,06 | 1,75 | -37,7 % |
| <i>Capital de la dette</i> | 1,32 | 0,03 | 1,35 | 2,5 % |
| Epargne nette | 1,49 | -1,09 | 0,40 | -73,3 % |
| <i>Recettes d'Investissement hors emprunt</i> | 3,41 | -0,75 | 2,66 | -22 % |
| <i>Emprunts</i> | 8,38 | -0,44 | 7,94 | -5 % |
| <i>Dépenses d'Investissement hors dette</i> | 10,88 | -2,29 | 8,60 | -21 % |
| Total du budget | 15,10 | -1,78 | 13,32 | -11,8 % |

Que la décision modificative présentée reprend pour 415 000 € de régularisations sur écritures antérieures en fonctionnement, tant en recettes qu'en dépenses.

LE CONSEIL COMMUNAUTAIRE , APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ :

- Approuve les décisions budgétaires modificatives présentées.

Adoptée à l'unanimité.

| | |
|--|--------------------------------|
| Délibération publiée le 13/12/2022 | Pour extrait conforme |
| Délibération certifiée exécutoire à compter du 13/12/2022 | Périgueux, le 13/12/2022 |
| | Le Président, Jacques AUZOU |

