

# Adoption du budget primitif 2021



# Budget primitif 2021 (1)

## Éléments pris en compte :

- Tonnages TVI et DIB adhérents : 2021 = 2020
- Tonnages OMr adhérents : -2% de 2021 à 2020

**Si baisse OMr tout au long de l'année : apports tiers d'Idex supérieurs = droit d'usage pour le SMPRB**



## Budget primitif 2021 (2)

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>Fonctionnement</b>	11 361 473,61	11 361 473,61
<b>Investissement</b>	3 010 788,51	3 010 788,51
<b>Total</b>	<b>14 372 262,12</b>	<b>14 372 262,12</b>

**Toutes sections confondues, dépenses = recettes = 14 372 262,12€  
soit +1% par rapport BP 2020.**

**Travail de réaffectation ligne à ligne des dépenses et des recettes pour imputation  
adéquate et complétude de l'exercice**



# Budget primitif 2021 (3) - Fonctionnement

## RECETTES

Section	Chapitre	BP2020	CA	BP2021	Evolution 2020/2021
<b>Fonctionnement</b>		<b>10 822 864,71</b>	<b>10 681 786,25</b>	<b>11 361 473,61</b>	<b>5%</b>
	002 - Résultat de fonctionnement reporté	1 710 439,71	1 710 439,71	1 552 748,61	-9%
	013 - Atténuations de charges	600,00	2 610,00	600,00	
	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	2 255 625,00	2 021 362,69	2 322 125,00	3%
	73 - Impôts et taxes	348 200,00	384 098,84	820 000,00	135%
	74 - Participations			16 000,00	
	75 - Autres produits de gestion courante	6 508 000,00	6 557 267,31	6 650 000,00	2%
	77 - Produits exceptionnels	-	6 007,70	-	

**Recettes : 11 361 473,61€; soit + 540 000€ ou +5% par rapport BP2020**

- + 460 000€ TGAP, recette « artificielle » pour SMPRB = « boîte aux lettres »
- + 130 000€ en « réel » alors qu'avec l'augmentation des tarifs, + 400 000€ envisagé : - 2% OMr = 140 000€ de recettes en moins et intéressement 2021 sur la DSP de 150 000€ inférieur à celui de 2020



# Budget primitif 2021 (4) - Fonctionnement

## DEPENSES

Section	Chapitre	BP2020	CA	BP2021	Evolution 2020/2021
<b>Fonctionnement</b>		<b>10 820 864,71</b>	<b>8 122 572,45</b>	<b>11 361 473,61</b>	<b>5%</b>
	011 - Charges à caractère général	8 110 850,00	7 509 089,50	8 942 350,00	10%
	012 - Charges de personnel et frais assimilés	173 200,00	115 461,08	345 800,00	100%
	014 - Atténuations de produits	121 000,00	120 155,41	120 000,00	-1%
	022 - Dépenses imprévues	640 000,00	-	25 693,65	-96%
	023 - Virement à la section d'investissement	1 098 358,67	-	1 685 313,30	53%
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	171 841,33	177 841,33	169 000,00	-2%
	65 - Autres charges de gestion courante	29 000,00	22 172,79	44 108,75	52%
	66 - Charges financières	46 570,73	45 067,92	7 707,91	-83%
	67 - Charges exceptionnelles	430 043,98	132 784,42	21 500,00	-95%

**Dépenses : 11 361 473,61€; soit + 5% par rapport BP2020**

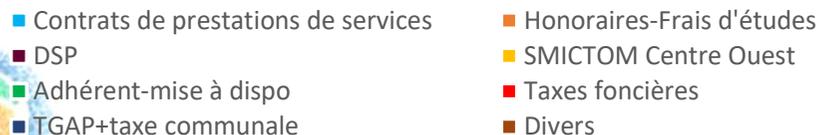
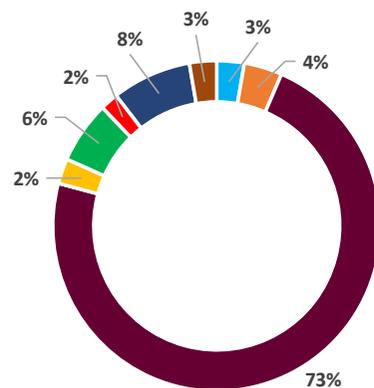
- **Virement section d'investissement : 1 685 313,30€; soit +53% par rapport BP 2020**
- **Charges exceptionnelles remb. TVI = charges à caractère général en 2021**
- **Charges de personnel : recrutement de 4 nouveaux collaborateurs pour la mi-mai 2021**
- **Ajustement dépenses imprévues et dépenses exceptionnelles car pas utiles = emprunt d'équilibre optimisé**



# Budget primitif 2021 (5) - Fonctionnement

## DEPENSES – Focus charges à caractère général

Répartition des charges à caractère général



8 942 350€, soit +10% par rapport BP2020

Dépenses 2021 en sus par rapport CA 2020 =  
1 400 000€ :

- Etudes diverses (transfert, DSP, opportunité, faisabilité, AMO Bref...) : 280 000€
- Hausse TGAP : 460 000€
- Détournement TVI : 200 000€
- Régularisation DSP : 185 000€
- Fonctionnement SMPRB (loyer, charge, fluide, agents...) : 120 000€
- Dépenses non réalisées en 2020 et programmées sur 2021 (centres de transfert + étude interterritoriale) : 60 000€
- Transfert des OMr de Valcobreizh : 50 000€ (de plus par rapport à 2020)
- Réajustement des frais auprès des adhérents dans le cadre de la mise à disposition et d'entretien des centres de transfert : 50 000€

# Budget primitif 2021 (7) - Investissement

## RECETTES

Section	Chapitre	BP2020	CA	BP2021	Evolution 2020/2021
<b>Investissement</b>		<b>3 412 871,21</b>	<b>1 470 512,54</b>	<b>3 010 788,51</b>	<b>-12%</b>
	021 - Virement de la section de fonctionnement	1 098 358,67	-	1 685 313,30	53%
	024 - Opérations de cession			10,00	
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	171 841,33	177 841,33	169 000,00	-2%
	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 292 671,21	1 292 671,21	1 006 465,21	-22%
	16 - Emprunts et dettes assimilées	850 000,00	-	150 000,00	-82%

**Recettes : 3 010 788,51€; soit -12% par rapport BP 2020**

- **Autofinancement brut : 1 685 313,30€ contre 1 098 358,67€ en 2020**
- **Emprunt d'équilibre à 150 000€ qui sera soulevé au regard de l'avancement des projets du quai de St Aubin et des travaux de mise en conformité**



# Budget primitif 2021 (8) - Investissement

## DEPENSES

Section	Chapitre	BP2020	CA	BP2021	Evolution 2020/2021
<b>Investissement</b>		<b>3 412 871,21</b>	<b>1 184 306,54</b>	<b>3 010 788,51</b>	<b>-12%</b>
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	1 292 671,21	-	1 006 465,21	-22%
	020 - Dépenses imprévues	55 000,00	-	-	
	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 097 300,00	1 097 293,97	444 323,30	-60%
	20 - Immobilisations incorporelles	30 000,00	-	50 000,00	67%
	21 - Immobilisations corporelles	87 900,00	87 012,57	245 000,00	179%
	23 - Immobilisations en cours	850 000,00	-	1 265 000,00	49%

**Dépenses : 3 010 788,51€; soit -12% par rapport BP 2020**

- **Emprunt : dernière annuité du dernier prêt pour 444 323€**
- **Immobilisations incorporelles et en cours : 1 310 000€ pour St Aubin et mise en conformité UVE**
- **Immobilisation corporelles : 245 000€**
- **Matériel de transport : 175 000€**
- **Matériel de bureau et informatique : 40 000€**
- **Mobilier : 30 000€**



# Budget primitif 2021 (9)

Considérant ces éléments, il est proposé de :

✓ **ADOPTER** le budget primitif 2021 comme suit :

	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>Fonctionnement</b>	11 361 473,61	11 361 473,61
<b>Investissement</b>	3 010 788,51	3 010 788,51
<b>Total</b>	<b>14 372 262,12</b>	<b>14 372 262,12</b>

