



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**



# **NOTE DE PRÉSENTATION BUDGÉTAIRE**

**Vu**, l'article 107 de la loi du 7 Août 2015 relative à la Nouvelle Organisation Territoriale de la République (Loi Notre),

**Vu**, l'article L. 1612-8 du Code Général des Collectivités Territoriales,

**Vu**, l'article L. 5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales,

**Vu**, les travaux de la commission des finances  
du 21 février 2023,

**Vu**, les travaux du bureau communautaire du 21 Février 2023,

**Vu**, le débat d'orientations budgétaires 2023 et le rapport présenté

Il est proposé la rédaction de cette note de présentation budgétaire utile à l'instruction des éléments comptables et financiers de la collectivité dont la teneur est retracée aux seins des documents budgétaires.



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**



# ***LE BUDGET 2023***

***Traduction des travaux de la  
commission des finances***

***Mise en œuvre des Objectifs  
déclinés dans le Débat  
d'Orientations Budgétaires***



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

# *Rappel des principes constitutifs*

## En matière de trajectoire financière

- Le souhait de maintenir une épargne nette au-delà de 250 k€ annuels
- L'anticipation de la suppression de la CVAE en 2023
- Pas d'endettement complémentaire au BP

## En matière de fiscalité

- Financement des SM SMBVV et SMBI par la taxe GEMAPI

# Le budget principal

Les résultats financiers par agrégat

## L'épargne de gestion courante

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2020 projeté de la CVAE	CA 2021	Prévisionnel CA 2022	CA 2022	CA 2022 corrigé
Recettes réelles de fonctionnement	9 928 873,03 €	10 183 844,08 €	10 298 924,19 €	10 164 663,81 €	10 364 663,81 €	10 698 100,58 €	11 145 934,79 €	11 251 825,49 €	11 001 825,49 €
Dépenses de fonctionnement hors dette	9 402 511,18 €	9 761 964,40 €	9 970 054,55 €	10 061 750,29 €	10 061 750,29 €	10 207 122,90 €	10 815 587,00 €	10 412 202,54 €	10 587 202,54 €
<b>Epargne de gestion</b>	<b>526 361,85 €</b>	<b>421 879,68 €</b>	<b>328 869,64 €</b>	<b>102 913,52 €</b>	<b>302 913,52 €</b>	<b>490 977,68 €</b>	<b>330 347,79 €</b>	<b>839 622,95 €</b>	<b>414 622,95 €</b>

## L'épargne Brute

Intérêts de la dette	16 668,86 €	13 918,57 €	1 126,46 €	10 269,79 €	10 269,79 €	17 991,05 €	26 375,00 €	28 647,16 €	28 647,16 €
<b>Epargne Brute</b>	<b>509 692,99 €</b>	<b>407 961,11 €</b>	<b>327 743,18 €</b>	<b>92 643,73 €</b>	<b>292 643,73 €</b>	<b>472 986,63 €</b>	<b>303 972,79 €</b>	<b>810 975,79 €</b>	<b>385 975,79 €</b>

## L'épargne Nette

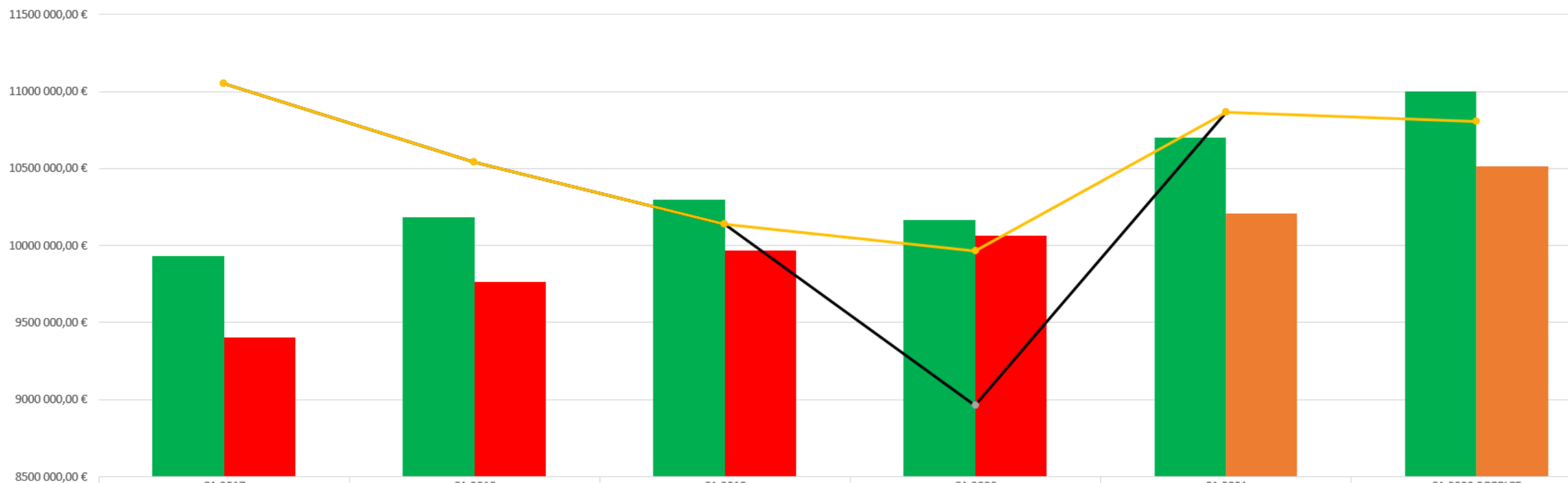
Remboursement du capital de la dette	74 899,39 €	76 190,00 €	69 030,84 €	100 556,94 €	100 556,94 €	126 846,15 €	153 094,54 €	153 094,54 €	153 094,54 €
<b>Epargne nette</b>	<b>434 793,60 €</b>	<b>331 771,11 €</b>	<b>258 712,34 €</b>	<b>-7 913,21 €</b>	<b>192 086,79 €</b>	<b>346 140,48 €</b>	<b>150 878,25 €</b>	<b>657 881,25 €</b>	<b>232 881,25 €</b>

2022 : la concrétisation de l'engagement pris au DOB 2021 : Retrouver une épargne au delà de 250 k€

- OPAH non consommée : -250 k€
- Subvention OT : - 175 0000 €

# L'épargne -évolution

Epargne brute



	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022 CORRIGE
Recettes	9928 873,03 €	10183 844,08 €	10298 924,19 €	10164 663,81 €	10698 100,58 €	11001 825,49 €
Dépenses	9402 511,18 €	9761 964,40 €	9970 054,55 €	10061 750,29 €	10207 122,90 €	10512 202,54 €
Epargne brute	509 692,99 €	407 961,11 €	327 743,18 €	92 643,73 €	472 986,63 €	
Epargne brute projetée	509 692,99 €	407 961,11 €	327 743,18 €	292 643,73 €	472 986,63 €	460 975,79 €

# Une proposition de budget qui répond à

## I- Une répartition par thématique

Une offre économique et une attractivité à offrir

Consacrer l'espace communautaire comme espace de solidarités

Une offre de services multi générationnels

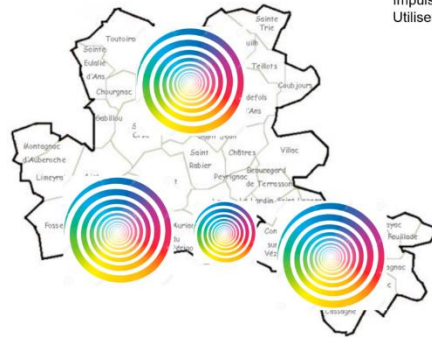
Une attractivité spatiale en matière d'aménagement, d'habitat et de développement durable

## II- Un équilibre territorial

### Projets *Transversaux*



### *Centralités*, bassin de vie



Impulser not  
Utiliser les or

### *Maillage Territorial*



150 000 € pour l'économie

Favoriser l'autonomie en milieu rural : 470 000 €

Développement ZA 2,9 M€

MFS : 90 000 €

PVD ORT

Assainissement :

PLUI, SCOT, PCAET

VOLET HABITAT (opah) : 312 500 €

Fibre : 130 000 €

ALSH Badefols : 3 000 €

CTG



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
en Périgord Noir  
Thenon Hautefort



## ***LE BUDGET PRIMITIF***

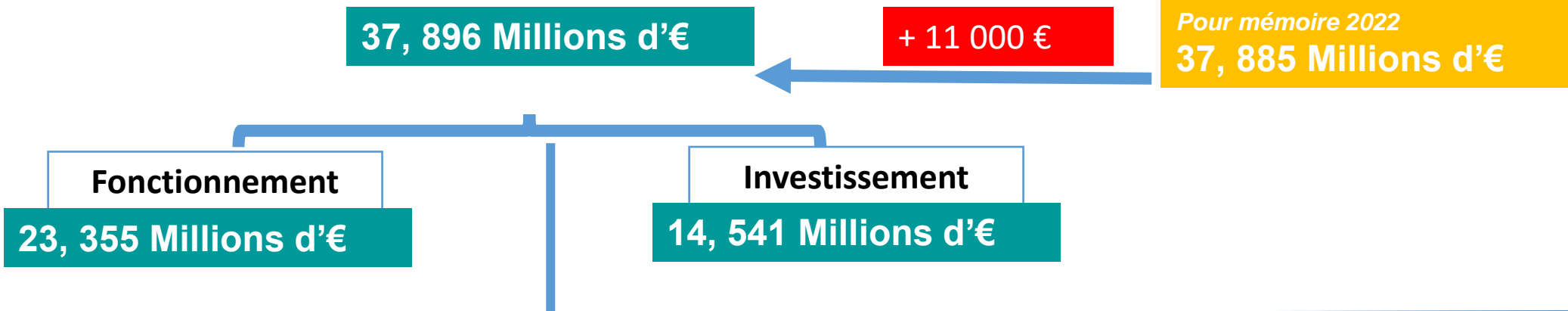
***Traduction des travaux de la  
commission des finances***

***Mise en œuvre des Objectifs  
déclinés dans le Débat  
d'Orientations Budgétaires***

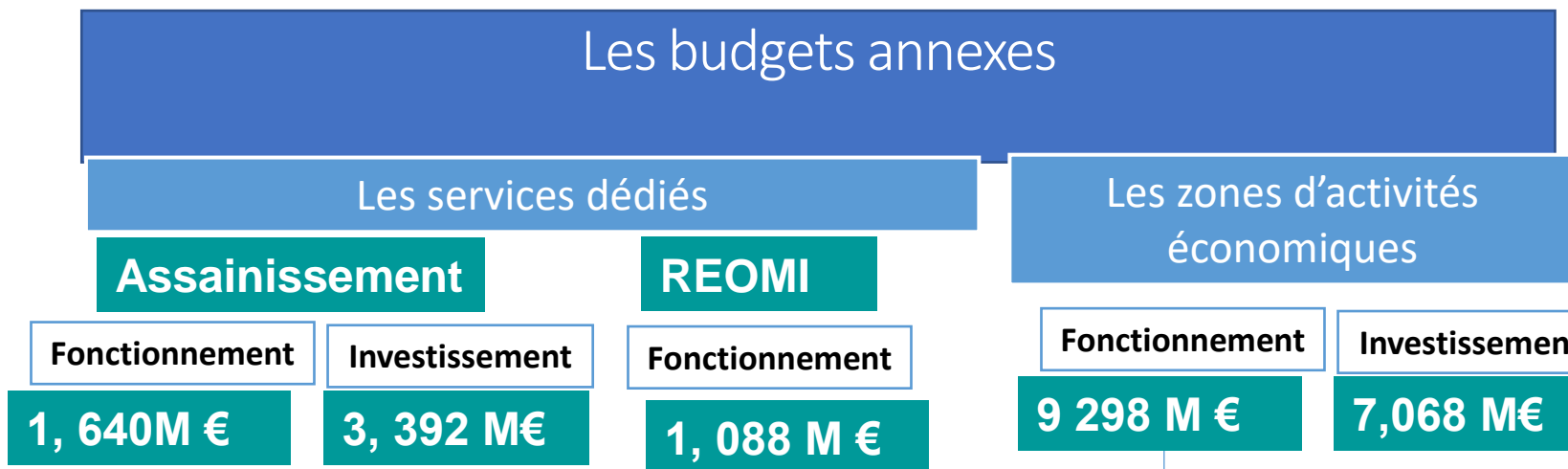
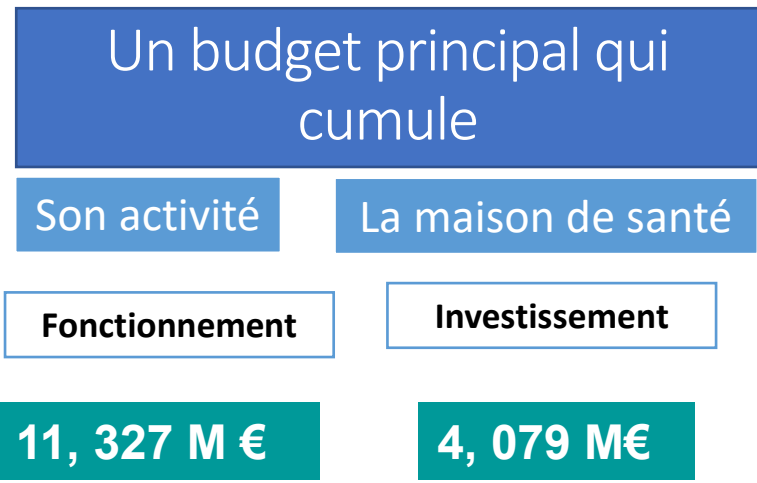
# LE BUDGET CUMULE



Le projet de budget qui vous est présenté pour l'année 2023



## Quelle répartition ?





# Présentation budgétaire de la CC

## 1. Une répartition en deux nomenclatures

Instruction M14

Instruction M49

## 2. Le suivi comptable

Clé par fonction

-> permettant ainsi un suivi par politique d'actions

*Enfance-jeunesse,  
Economie,  
Affaires sociales*

Clé par service

-> permettant ainsi un suivi par structure ou lieu

*MSR  
Les fauries : T1 et T2*

*Sur environ 4 800 lignes*



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
en Périgord Noir  
Thenon Hautefort



# ***LE BUDGET PRIMITIF***

*Principes de construction des budgets*

# Le Budget principal

## Quelle répartition pour 100 € ? Fonctionnement et Investissement

### Dépenses réelles- coût net réduit

- Des attributions de compensation	+ 4 524 753 € 06
- Reversement OM	+ 2 455 496 €



Enfance Jeunesse	13,73 €
Personnes âgées	12,68 €
Services Techniques	10,75 €
Aménagement	9,77 €
Tourisme	8,52 €
Habitat	7,99 €
Economie	6,52 €
Communes	4,97 €
Santé	4,24 €
France Services	4,10 €
Numérique	3,88 €
Développement	3,83 €
GEMAPI	2,40 €
Social	1,92 €
Culture	1,30 €
Mobilité	1,30 €
Activités sportives	1,24 €
Communication	0,84 €

# Le budget principal

## DEPENSES

## RECETTES

	BP 2022	CA 2022	BP 2023		BP 2022	CA 2022	BP 2023
011: Charges caractère Gal	1 136 425	948 669 € 14	965 790 €	70 : Produits des Services	145 371	91 871 € 16	95 450 €
012 : PERSONNEL	1 196 055	1 142 758, 61	1 380 000 €	13 : Atténuations	12 000	1 200	0€
014: Atténuations de Fiscalité	4 508 449 €	4 499 712 €13	4 678 953 € 06	73 : Fiscalité	8 784 903	8 522 454, 32	7 369 407 € 42
65: Charges de Gestion	4 073 382 € 81	3 808 836 € 80	2 854 305	74 : Dotations	1 533 334	2 505 590, 18	2 463 109 € 00
66 : Intérêts dette	28 775	28 647, 16	24 771,16	75 : Loyers	32 000 €	59 467 € 63	58 000 €
67 : Charges EXC	30 650 € +5k€	12 225 € 86	31 150 € + 5k€	76 : Produit financiers	9 468 € 31	7 932 € 31	6 448 € 34
Dépenses imprévues	23 947 € 25		50 000 € 13	77 : Recettes Excep	1 115 €	63 309 € 89	5 000 €
<b>Amortissements</b>			<b>226 743 € 71</b>	<b>Amortissements</b>			<b>5 000 €</b>
<b>SOUS - TOTAL</b>			<b>10 216 713 € 06</b>	<b>SOUS - TOTAL</b>			<b>10 002 414 € 76</b>
<b>Virement à la section d'investissement</b>			<b>1 111 210 €</b>	<b>Résultat reporté 2022</b>			<b>1 325 508 € 30</b>
<b>Total 2022</b>			<b>11 327 923 € 03</b>	<b>Total 2022</b>			<b>11 327 923 € 03</b>

# Le budget principal

DEPENSES

RECETTES

BP 2023

Amortissements

226 743 € 71

Virement à la section d'investissement  
1 111 210 €

Autofinancement de la  
collectivité  
1 337 953 € 71

# Un investissement structurant

## Les Principes

***Une enveloppe d'autofinancement***

***Autofinancer les menus travaux***

***Autofinancer les projets hors nouveau bâti***

***Débuter l'opération seulement lorsque le plan de financement est bouclé***

***Pas d'emprunt prévisionnel en 2023 sur le budget principal***

***Emprunt sur la capacité de désendettement sur le budget assainissement***

## Un programme d'investissement

Un volet dépenses axé sur les différentes thématiques

Restes à réaliser 2 323 795 € 71

Immo ent (TRS) :  
FCTVA 328 456 € 04

Dépenses « reportées » 2 652 251 € 75

Des ressources de financement

2 061 414 € 61 RAR

468 103,76  
Résultat 2022 + 1068  
complémentaire

2 529 518 € 37

## Les dépenses et recettes obligatoires

Emprunts, amortissement résultats reportés

Emprunt  
Amortissements 155 583 € 71  
5 000 €

Nouveaux projets 1 158 074 € 78

45 914 € 09  
237 722, 65

Maison de santé  
Amortissements

# La déclinaison par thématiques au budget principal : nouveaux crédits

## PAR OPERATIONS

### Dépenses

Economie : immobilier et dispositif aide	150 000 €		
Numérique-FIBRE	129 670		
Urbanisme –PLUI	70 000€		
DECI	50 000 € + 43 665 € 10		
OPAH	305 500 €		
Travaux	17 000 €	Santé parking	80 000 €
France Service itinérant	1 500 €		
Enfance jeunesse : ALSH	3 000 €		
Services techniques : matériels	51 000 €		
Aménagement, informatique et réseaux	16 000 €		
Enveloppe destinés au projet d'avenir	206 000 €		



## Un programme d'investissement

Un volet dépenses axé sur les différentes thématiques

Restes à réaliser	2 323 795 € 71
<b>Immo ent (TRS) : FCTVA</b>	<b>328 456 € 04</b>
Dépenses « reportées »	2 652 251 € 75

Des ressources de financement

2 061 414 € 61	RAR
468 103,76	Résultat 2022 + 1068 complémentaire
<b>2 529 518 € 37</b>	

## Les dépenses et recettes obligatoires

Emprunts, amortissement résultats reportés

Emprunt Amortissements	155 583 € 71 5 000 €	45 914 € 09 237 722, 65	Maison de santé Amortissements
Nouveaux projets	1 158 074 € 78	120 563 € 40 35 000 €	Nouveaux projets FCTVA

## Total général

4 079 928 € 51

2 933 718 € 51

Solde

1 220 228 € 27

1 111 210 € = virement de la section de fonctionnement

109 018 € 27 dépenses imprévues



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
en Périgord Noir  
Thenon Hautefort



***LE BUDGET PRIMITIF***

***LES BUDGETS ANNEXES***

# Le budget assainissement

## Les résultats par agrégat

		2019	2020	2021	2022
	Recettes réelles de fonctionnement			1 143 735,99 €	1 161 437,00 €
—	Dépenses de fonctionnement hors dette			374 685,69 €	329 516,82 €
	<b>Epargne de gestion</b>	<b>216 525,68 €</b>	<b>274 300,00 €</b>	<b>769 050,30 €</b>	<b>831 920,18 €</b>
—	Intérêts de la dette	110 682,15 €	107 000,00 €	112 932,97 €	123 344,01 €
	<b>Epargne Brute</b>	<b>105 843,53 €</b>	<b>167 300,00 €</b>	<b>656 117,33 €</b>	<b>708 576,17 €</b>
—	Remboursement du capital de la dette	411 544,79 €	380 000,00 €	365 967,26 €	369 058,82 €
	<i>sans remboursement des prêts relais</i>				
==	<b>Epargne nette</b>	<b>-305 701,26 €</b>	<b>-212 700,00 €</b>	<b>290 150,07 €</b>	<b>339 517,35 €</b>

Une amélioration constante du budget annexe mais une situation fragile. Orientations

1. Il faut anticiper la reprise des amortissements réduits de moitié depuis 3 ans, quasi-égal à l'épargne
2. Intégration des nouveaux biens et équipements

# Assainissement / Section Exploitation

L'exercice 2023

## Dépenses

Frais de fonctionnement-011  
295 600 € + 16 000 €

Personnel affecté  
93 900 €  
45 588 €

Dette :  
148 574 € 31

Amortissements  
304 000 €

**Total dépenses : 903 062 € 31**

Dépenses imprévues :  
10 508 € 17

Virement investissement :  
730 000 €

## Recettes

La Redevance  
830 000 €

Dotations Primes épurations  
15 000 €

Cession  
3 800 €

Amortissements  
43 700€ 00

**Total recettes : 892 500 €**

Le résultat reporté 2022 :  
747 670 € 48

# Assainissement/ Section Investissement

## Dépenses

Le résultat reporté 2022 :

782 308 € 98

RAR 2022 :

1 220 242 € 86

## L'exercice 2023

### L'autofinancement apporté par le Fonctionnement

#### Amortissements

43 700 € 00 + 10 356 € 06

**Dette : 337 011 € 22**

#### FINANCEMENT OPERATIONS PPI 2022

21 : 233 700 €

PPI : 700 180 €

Dép imprévues : 65 408 € 78

**Total dépenses : 3 392 907 € 90**

## Recettes

1068

223 568 €73

RAR 2022 :

1 778 983 € 11

#### La dotation aux amortissements

300 000 €+10 356 €06

#### Le virement du fonctionnement

730 000 €

**Dette :**

**350 000 €**

**Total recettes: 3 392 907 €90**

# ***La pluri annualité***

La mise en place d'un Programme pluriannuel d'investissement permet de donner une vision prospective et synthétique.

Au-delà de la présentation annuelle du budget, il faut noter que les opérations sur lesquelles sont engagés des crédits de frais d'études ont pour objet de préparer les projets d'investissement de demain et des années à venir.

La loi Notre sollicite la présentation de ces aspects pluriannuels d'investissements,

## ***Investissement Assainissement : le PPI initial***

# Une année de PAUSE AU PPI nécessaire

Emprunt	2022	2023	2024	2025	2026	s-total
Diminution du capital	15 451,00 €	16 000,00 €	12 731,00 €	9 115,00 €	1 904,00 €	
20 ans	309 020,00 €	320 000,00 €	254 620,00 €	182 300,00 €	38 080,00 €	1 104 020,00 €
Capital annuel	376 580,00 €					
	2022	2023	2024	2025	2026	s-total
<b>Dépenses PPI</b>	<b>2 360 000,59 €</b>	<b>1 472 593,00 €</b>	<b>1 072 400,00 €</b>	<b>1 077 900,00 €</b>	<b>488 000,00 €</b>	
<b>Recettes PPI</b>	<b>2 059 000,00 €</b>	<b>150 900,00 €</b>	<b>80 060,00 €</b>	<b>72 560,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	
Amortissement		12 000,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00	
Solde à financer	<b>301 000,59 €</b>	<b>1 309 693,00 €</b>	<b>868 340,00 €</b>	<b>881 340,00 €</b>	<b>364 000,00 €</b>	3 724 373,59 €
Rappel recours à l'emprunt	309 020,00 €	320 000,00 €	254 620,00 €	182 300,00 €	38 080,00 €	1 104 020,00 €



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
en Périgord Noir  
Thenon Hautefort



***LE BUDGET PRIMITIF***

***LES ZONES D'ACTIVITES***



# Les Zones d'Activités

# Principes de structuration du BA

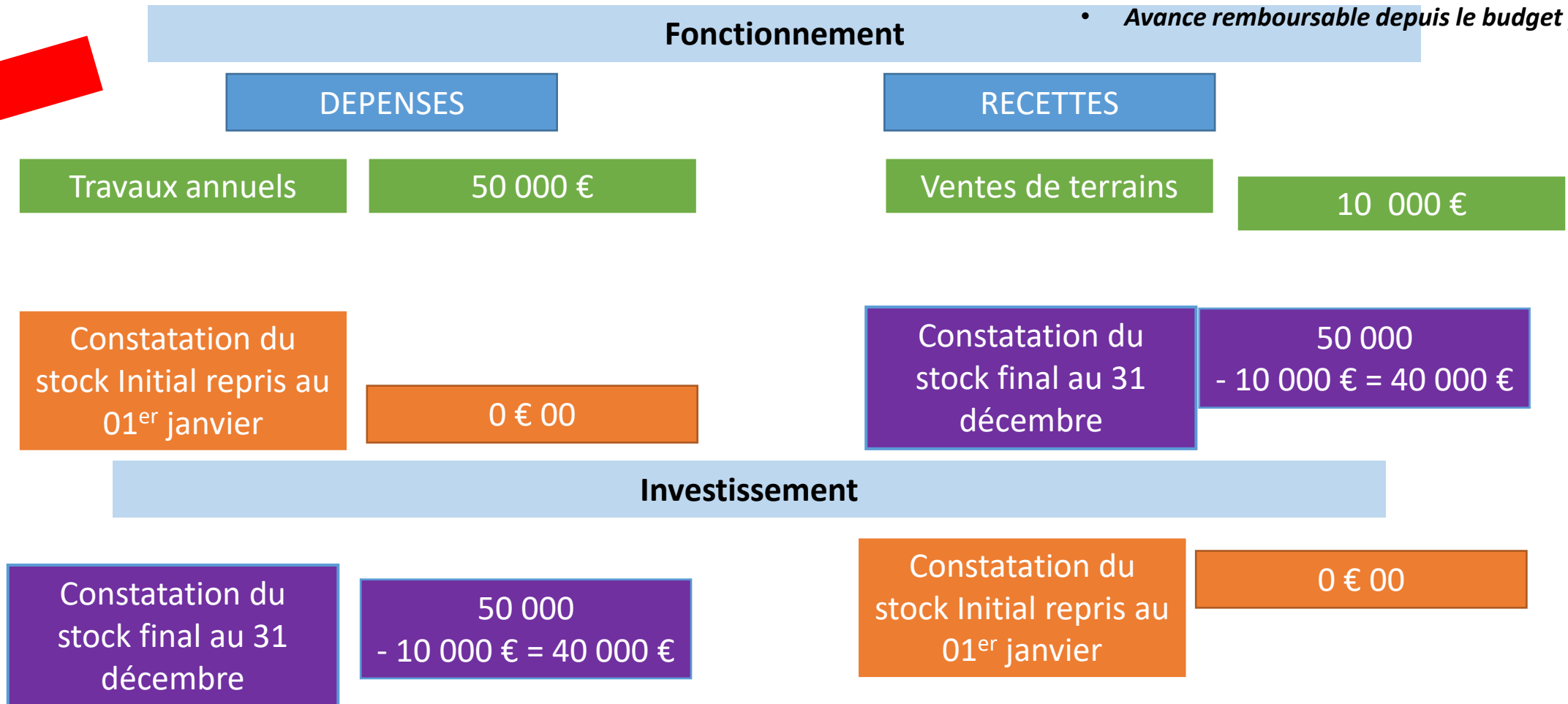
## Structuration

- Budget de Stock (poids important des écritures d'ordre)
- Aménagement réalisé en amont par l'intercommunalité
- Ventes des terrains aux acteurs privés

## Budgétairement

- Remboursement du prêt par la collectivité,
- Encaissement des ventes.
- Stock capitalisé diminue au fur et à mesure des ventes,  
**Transitoirement 2 possibilités :**
  - **Emprunt souscrit par la collectivité**
  - **Avance remboursable depuis le budget principal**

Année N



# Les Zones d'Activités

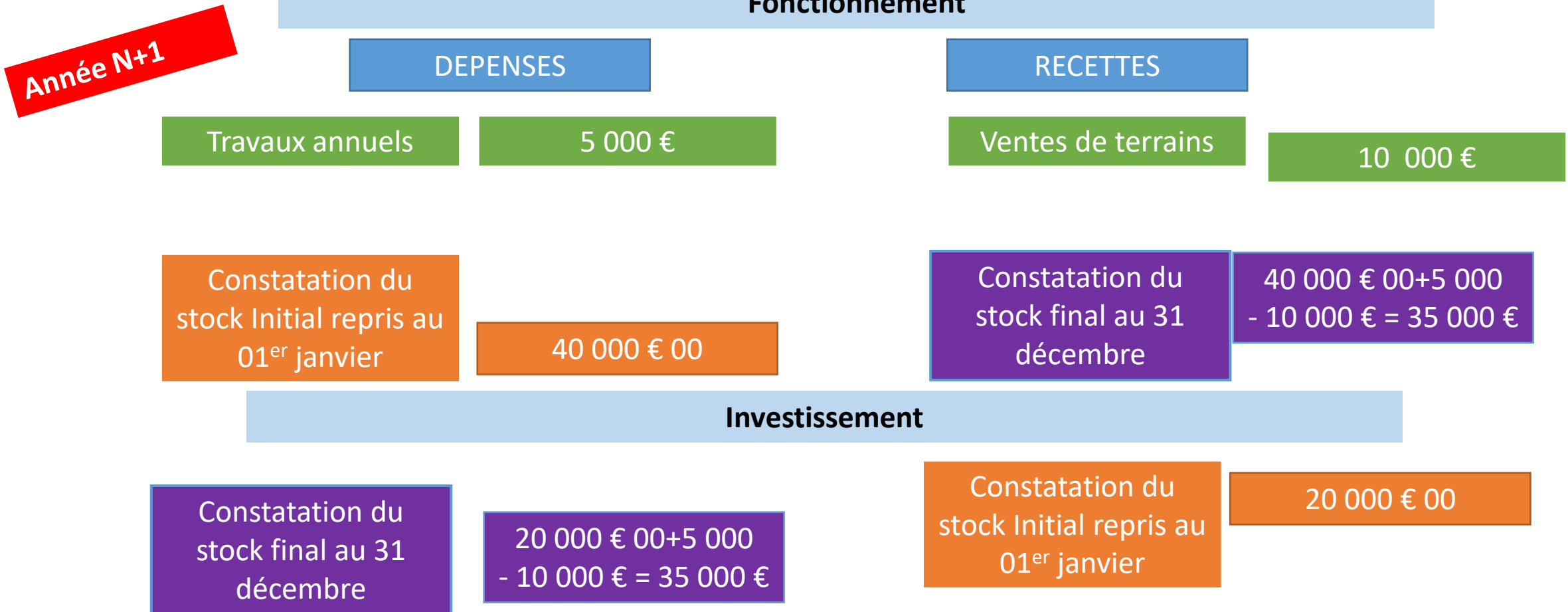
# Principes de structuration du BA

## Structuration

- Budget de Stock (poids important des écritures d'ordre)
- Aménagement réalisé en amont par l'intercommunalité
- Ventes des terrains aux acteurs privés

## Budgétairement

- Remboursement du prêt par la collectivité,
- Encaissement des ventes.
- Stock capitalisé diminue au fur et à mesure des ventes,  
**Transitoirement 2 possibilités :**
  - **Emprunt souscrit par la collectivité**
  - **Avance remboursable depuis le budget principal**



# Les Zones d'Activités

# Budget 2023

## Fonctionnement

### DEPENSES

Travaux projetés

2 944 056 € 29

Frais financiers

64 905 € 10

Constatation du stock Initial repris au 01<sup>er</sup> janvier

64 905 € 10

3 600 082 € 13

### RECETTES

Ventes de terrains

700 000 €

Subventions

1 063 876 € 57

Constatation du stock final au 31 décembre

64 905 € 10

3 600 082 € 13 + 2 944 056 € 29  
+ 64 905 € 10  
- 700 000 - 1 063 876 € 57  
= 4 814 305 € 75

Virement F->IT

2 624 859 € 41

Résultat 2022

2 655 720 € 51

## Investissement

Résultat 2022

2 203 024 € 62

Virement F->IT

2 624 859 € 41

Constatation du stock final au 31/12

4 814 305 € 75

Constatation du stock Initial

3 600 082 € 13

Dette

51 030 € 38

Dette

843 419 € 21

## Fonctionnement

### DEPENSES

### RECETTES

FONCTIONNEMENT

9 298 808 € 03

9 298 808 € 03

INVESTISSEMENT

7 068 360 € 75

7 068 360 € 75



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
en Périgord Noir  
Thenon Hautefort



***LA FISCALITE***

***UNE FISCALITÉ A TAUX  
CONSTANTS***

## Le vote des Taux de fiscalité : une fiscalité constante

### En matière de fiscalité entreprise

***La communauté de communes est de droit en FPU***

CFE : 25,11 %

Lissage  
sur 12 ans

Produit prévisionnel : 2 213 138 €

### En matière de fiscalité Ménage

#### Vote des taux

Foncier bâti : 4,39 %

Foncier non bâti : 16,65 %

Th additionnelle RS : 2,39 %

#### Produit prévisionnel

Foncier bâti : 1 144 949 €

Foncier non bâti : 166 470 €

TH : 152 904 €

### Contribution GEMAPI

Produit 2023 : 91 050 € 39

# Suppression de la CVAE : Modalités de compensation

## Montant connu en juillet 2023...

### Base de compensation

Moyenne 2020-2021- 2022 + ce que la collectivité aurait dû percevoir en 2023, en intégrant la hausse de la TVA 2023 (pas d'année « blanche »)

### Ressource de compensation

Octroi d'une fraction de TVA nationale

### Modalité de répartition

Territorialisée\* pour le bloc communal, uniforme pour les départements.

*La loi de finances prévoit de « territorialiser » la dynamique de compensation, pour ne pas « léser » les territoires les plus attractifs. Les critères de répartition seront précisés par décret en cours d'année. • Pistes envisagées : évolution des bases de CFE, évolution des effectifs,...etc.*

## Impact = interco

Produits	2019	2020	2021	2022	2023	DELTA
CVAE	976 138,00 €	773 143,00 €	1 056 320,00 €	775 864,00 €	868 442,33 €	92 578,33 €



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

# La dette intercommunale



# NIVEAU DE LA DETTE

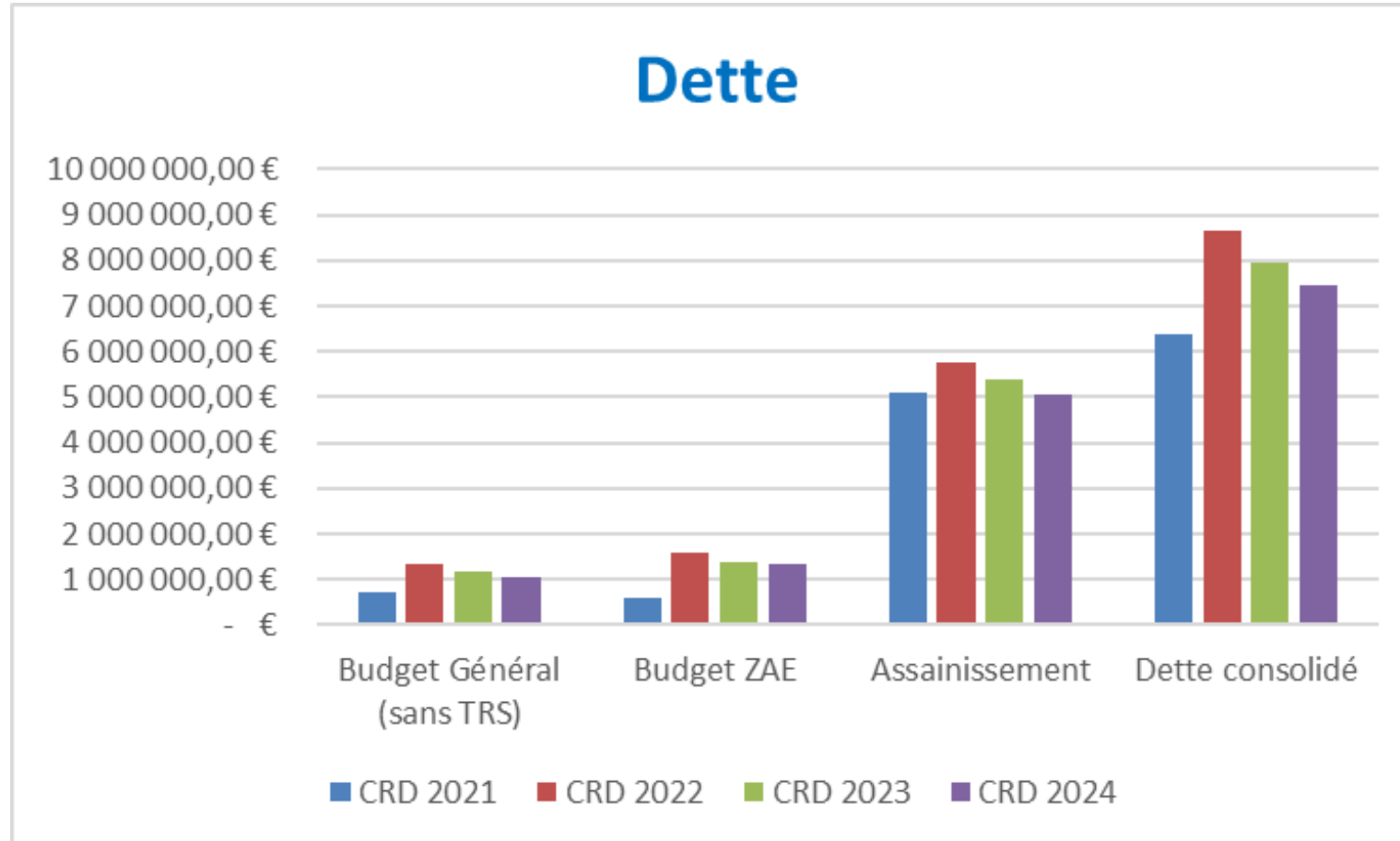
## DETTE CC TERRASSONNAIS HAUT PERIGORD NOIR

		date réal	durée	CRD au 01/01/2021	CRD au 01/01/2022	CRD au 01/01/2023	CRD au 01/01/2024
<b>Budget Général</b>	<b>Budget Général</b>			<b>705 796,27 €</b>	<b>3 426 932,81</b>	<b>3 273 838,27 €</b>	<b>1 045 629,56 €</b>
	CCPH	01/05/2012	15 ans	132 710,91 €	115 420,15	97 361,31 €	78 500,26 €
	Maison de Santé	01/06/2012	15 ans	280 488,39 €	237 494,27 €	193 064,15 €	147 150,06 €
	CIAS CCPH	01/05/2011	20 ans	53 576,96 €	48 474,40	43 371,84 €	38 269,28 €
	Tracteur T5	20/04/2020	5 ans	72 945,41 €	54 842,55	36 650,99 €	18 370,29 €
	Tracteur T4	20/04/2020	5 ans	48 117,03 €	36 175,83	24 176,12 €	12 117,61 €
	Epareuse	20/04/2020	5 ans	40 895,43 €	30 743,37	20 543,59 €	10 295,87 €
	Broyeur	20/04/2020	5 ans	6 062,14 €	4 557,24	3 045,27 €	1 526,19 €
	Atelier Hautefort	23/07/2021	10 ans	71 000,00 €	69 225,00	62 125,00 €	55 025,00 €
	Siège de la CC	08/11/2021	20 ans	- €	730 000,00	693 500,00 €	684 375,00 €
	Socat/Trs	03/11/2021	2 ans	- €	2 100 000,00	2 100 000,00 €	- €
<b>Budget ZAE</b>	<b>Budget ZAE</b>			<b>578 135,07 €</b>	<b>1 569 877,98 €</b>	<b>1 397 058,41 €</b>	<b>1 346 028,03 €</b>
	FAURIES	01/07/2015	10 ans	150 000,00 €	120 000,00 €	90 000,00 €	60 000,00 €
		01/11/2017	5 ans	241 910,98 €	121 921,16 €	0	
	AMENAGEMENT	05/10/2021	15 ans	- €	1 162 500,00 €	1 162 500,00 €	1 162 500,00 €
ZAE BROUSSILLOUX	01/11/2019	10 ans	186 224,09 €	165 456,82 €	144 558,41 €	123 528,03 €	
<b>Assainissement</b>				<b>5 110 742,21 €</b>	<b>5 744 774,95 €</b>	<b>5 380 838,29 €</b>	<b>5 043 827,07 €</b>
<b>Dettes consolidées</b>				<b>6 394 673,55 €</b>	<b>10 741 585,74 €</b>	<b>10 051 734,97 €</b>	<b>7 435 484,66 €</b>

# NIVEAU DE LA DETTE



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
Haut Périgord Noir





Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# *Conseil Communautaire*

## **VOTE**

### **des taux de contributions directes**

Cotisation Foncière des entreprises CFE : 25,11%

Taxe foncière sur les propriétés bâties : 4,39%

Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 16,65%

TH Résidences Secondaires : 2,39%

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

Nouveaux projets

-----  
Fiscalité

-----  
Budget 2023

# Conseil Communautaire 27.03.2023

## VOTE des taux de TiEOM

### Sirtom de Brive

<i>Communes</i>	<i>Bases 23 particuliers</i>	<i>Montant Total Fiscalisé 2023 particuliers</i>	<i>Taux 2023</i>
CHATRES	188 904	9 209 €	4,87%
CONDAT SUR VEZERE	751 457	39 663 €	5,28%
LA BACHELLERIE	666 760	42 006 €	6,30%
LA CASSAGNE	171 569	9 774 €	5,70%
LA FEUILLADE	652 052	33 160 €	5,09%
LADORNAC	354 550	18 660 €	5,26%
LE LARDIN ST LAZARE	1 239 006	71 854 €	5,80%
LES COTEAUX PERIGOURDINS	479 101	25 971 €	5,42%
PAZAYAC	680 513	37 886 €	5,57%
ST RABIER	496 274	28 354 €	5,71%
TERRASSON	5 036 844	279 478 €	5,55%
	10 717 030	596 014 €	



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# *Conseil Communautaire*

*27 mars 2023*

**VOTE du produit attendu de la taxe GEMAPI**

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

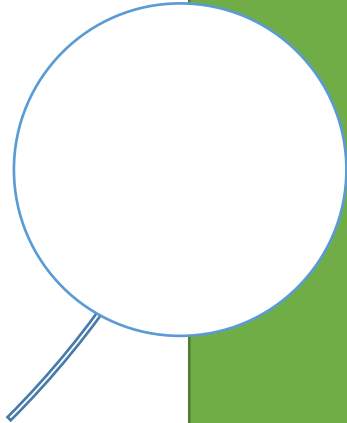
91 050,39€



Adoption des Comptes de Gestion



Adoption des Comptes Administratifs



## Les délibérations

Adoption des Comptes de Gestion

Adoption des Comptes Administratifs

Affectation des résultats 2022 et  
intégration cumulée au budget 2023 :

Budget annexe Assainissement

Budget principal



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITES

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)
Résultats reportés		2 656 440,51	2 387 326,66	
Opérations de l'exercice	3 842 372,45	3 841 652,45	3 772 902,60	3 957 204,64
<b>TOTAUX</b>	3 842 372,45	6 498 092,96	6 160 229,26	3 957 204,64
Résultats de clôture		2 655 720,51	2 203 024,62	
Restes à réaliser				
<b>TOTAUX CUMULES</b>	3 842 372,45	6 498 092,96	6 160 229,26	3 957 204,64
<b>RESULTATS DEFINITIFS</b>		2 655 720,51	2 203 024,62	





Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)
Résultats reportés		562 661,59	71 332,42	
Opérations de l'exercice	752 859,38	1 161 437,00	1 292 087,69	581 111,13
<b>TOTAUX</b>	<b>752 859,38</b>	<b>1 724 098,59</b>	<b>1 363 420,11</b>	<b>581 111,13</b>
Résultats de clôture		971 239,21	782 308,98	
Restes à réaliser			1 220 242,86	1 778 983,11
<b>TOTAUX CUMULES</b>	<b>752 859,38</b>	<b>1 724 098,59</b>	<b>2 583 662,97</b>	<b>2 360 094,24</b>
<b>RESULTATS DEFINITIFS</b>		<b>971 239,21</b>	<b>223 568,73</b>	

**RAR Dépenses** 1 220 242,86€

**RAR Recettes** 1 778 983,11€

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### BUDGET PRINCIPAL

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)	Dépenses ou déficit (*)	Recettes ou excédent (*)
Résultats reportés		852 756,90		648 241,46
Opérations de l'exercice	10 613 398,78	11 267 819,83	1 553 993,38	1 116 463,37
<b>TOTAUX</b>	10 613 398,78	12 120 576,73	1 553 993,38	1 764 704,83
Résultats de clôture		1 507 177,95		210 711,45
Restes à réaliser			2 323 795,71	2 061 414,61
<b>TOTAUX CUMULES</b>	10 613 398,78	12 120 576,73	3 877 789,09	3 826 119,44
<b>RESULTATS DEFINITIFS</b>		1 507 177,95	51 669,65	

**RAR Dépenses** 2 323 795,71€

**RAR Recettes** 2 061 414,61€

Nouveaux projets

-----  
 Fiscalité

-----  
 Budget 2023

## Les délibérations

Adoption des Comptes de Gestion

Adoption des Comptes Administratifs

Affectation des résultats 2022 et  
intégration cumulée au budget 2023 :

Budget annexe Assainissement

Budget principal



Communauté de Communes  
Terrassonnais  
Haut Périgord Noir

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## AFFECTATION DE RÉSULTATS BUDGET ASSAIN

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

*Report du résultat d'investissement*

*Couverture du besoin de financement*

*Report à nouveau du résultat de fonctionnement*

**-782 308,98 €**

223 568,73 €

747 670,48 €



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## *AFFECTATION DE RÉSULTATS BUDGET PRINCIPAL*

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023

*Report du résultat d'investissement*

*Couverture du besoin de financement*

*Couverture complémentaire De la section d'investissement*

*Report à nouveau du résultat de fonctionnement*

210 711,45 €

-51 669,65 €

-130 000,00 €

1 325 508,30 €

# Subventions aux associations

***Proposition d'affectation : 563 064€50 auprès de 96 associations***

**Domaine Economie**  
**77 332€50**  
**6 attributaires**

**CULTURE**  
**67 520€**  
**52 attributaires**

**Domaine Tourisme**  
**Asso ( 80 000€ ) + régul 2022 (40 000€ )**  
**140 000€ + taxe de séjour**  
**(EPIC OT)**

**ACTIVITES SPORTIVES**  
**33 800€**  
**29 attributaires**

**SOCIAL**  
**174 412€**  
**8 attributaires**

## Les délibérations



Vote du budget annexe 2023  
ASSAINISSEMENT

Vote du budget annexe 2023  
ZONE D'ACTIVITE- REOMI

Vote du budget PRINCIPAL 2023



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION BUDGET 2023

### BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Budget annexe assainissement		2023		
Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		747 670,48 €	782 308,98 €	0,00 €
Restes à réaliser			1 220 242,86 €	1 778 983,11 €
Affectation				223 568,73 €
Prévision de l'exercice	1 640 170,48 €	892 500,00 €	1 390 356,06 €	1 390 356,06 €
<b>Totaux</b>	<b>1 640 170,48 €</b>	<b>1 640 170,48 €</b>	<b>3 392 907,90 €</b>	<b>3 392 907,90 €</b>

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023





Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION BUDGET 2023

### BUDGET ANNEXE ZONES D'ACTIVITÉS

Budget annexe Zone d'activités		2023		
Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		2 655 720,51 €	2 203 024,62 €	0,00 €
Restes à réaliser			0,00 €	0,00 €
Affectation				0,00 €
Prévision de l'exercice	9 298 808,03 €	6 643 087,52 €	4 865 336,13 €	7 068 360,75 €
<b>Totaux</b>	<b>9 298 808,03 €</b>	<b>9 298 808,03 €</b>	<b>7 068 360,75 €</b>	<b>7 068 360,75 €</b>

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION BUDGET 2023

### BUDGET ANNEXE REOMI

Nouveaux projets

-----  
Fiscalité

-----  
Budget 2023

CC TERRASSONNAIS HAUT PERIGORD NOIR BUDGET ANNEXE REOMI 2023				
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>				
CHAPITRE	COMPTE	LIBELLE	MONTANT	OBSERVATIONS
011	627	Services bancaires et assimilés	2 177	commissions TIPI
011	6226	Honoraires	1 483	frais avocat contentieux
011	6288	Autres charges financières	1 082 086	versement au SMD3 encaissement REOMI
<i>sous total</i>			1 085 746	
65	6542	Créances éteintes	3 000	pour dossiers de surendettement
<i>sous total</i>			3 000,00	
		<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 088 746,00</b>	
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>				
CHAPITRE	COMPTE	LIBELLE	MONTANT	OBSERVATIONS
70	706	prestations de services	1 088 746,00	redevance REOMI
		<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>1 088 746,00</b>	



Communauté de Communes  
**Terrassonnais**  
**Haut Périgord Noir**

# Conseil Communautaire 27 03 2023

## APPROBATION BUDGET 2023

### BUDGET PRINCIPAL

<i>Budget principal</i>		2023		
Libellé	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Résultats reportés		1 325 508,30 €		210 711,45 €
Restes à réaliser			2 323 795,71 €	2 061 414,61 €
Affectation				181 669,65 €
Prévision de l'exercice	11 327 923,06 €	10 002 414,76 €	1 756 132,80 €	1 626 132,80 €
<b>Totaux</b>	<b>11 327 923,06 €</b>	<b>11 327 923,06 €</b>	<b>4 079 928,51 €</b>	<b>4 079 928,51 €</b>

Nouveaux projets

-----

Fiscalité

-----

Budget 2023