

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du Syndicat Mixte du SCOT du Bassin d'Aurillac, du Carladès et de la Châtaigneraie (avec reprise de résultat 2022)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023	Observations sur crédits 2023
<b>022</b>	<b>Dépenses imprévues de fonctionnement</b>	FIMA	<b>2 021,76</b>			<b>4 232,15</b>	
<b>011</b>	<b>Charges à caractère général</b>		<b>224 000,00</b>	<b>194 538,81</b>	<b>0,00</b>	<b>220 000,00</b>	
60622	CARBURANT	JURI	500,00			500,00	
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	JURI	1 000,00			1 000,00	
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	JURI	14 000,00	13 300,00		12 000,00	Convention Energie 15 pour accompagnement CCR
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	JURI	2 000,00			1 000,00	
6161	PRIMES D'ASSURANCES	JURI	1 500,00	1 446,84		1 500,00	RC et véhicule
617	FRAIS D'ETUDES	JURI	42 000,00	19 994,88		22 000,00	Etude potentiel géothermie
6184	VERSEMENT A DES ORGANISMES DE FORMATION	JURI	4 000,00			3 000,00	
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	JURI	6 000,00	30,00		6 000,00	Prestation communication
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	FIMA	2 000,00	108,00		1 000,00	
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES	JURI	4 000,00			3 000,00	Frais de reprographie et imprimés
6257	RECEPTIONS	JURI	1 000,00	315,00		1 000,00	
6261	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	JURI	1 000,00			1 000,00	
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	JURI	2 000,00	1 753,00		2 000,00	Fédération des SCOT, CIT et CLER
62876	REBOURSEMENT DE FRAIS AU GFP DE RATTACHEMENT	FIMA	143 000,00	157 591,09		165 000,00	Remboursement de frais à la CABA (personnel, matériel, ...)
<b>014</b>	<b>Atténuation de produits</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180 000,00</b>	
7489	REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS	FIMA				30 000,00	Reversement subventions COT aux autres EPCI
		SCOT				150 000,00	Reversement subventions ACTEE2 aux autres EPCI
<b>65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>4 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000,00</b>	
6532	FRAIS DE MISSION DES ELUS	PERS	1 000,00			1 000,00	
6535	FORMATION DES ELUS	PERS	3 000,00			3 000,00	
	<b>Total des charges réelles de fonctionnement</b>		<b>230 021,76</b>	<b>194 538,81</b>	<b>0,00</b>	<b>408 232,15</b>	
<b>023</b>	<b>Virement à la section d'investissement</b>	FIMA	<b>25 000,00</b>			<b>25 000,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>38 000,00</b>	<b>26 441,40</b>	<b>0,00</b>	<b>34 700,00</b>	
6811	DOT. AUX AMORT. DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	ORDR	38 000,00	26 441,40		34 700,00	
	<b>Total des opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>63 000,00</b>	<b>26 441,40</b>	<b>0,00</b>	<b>59 700,00</b>	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>293 021,76</b>	<b>220 980,21</b>	<b>0,00</b>	<b>467 932,15</b>	

  

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Pour mémoire rattachements aux comptes 2022	BP 2023	Observations sur crédits 2023
<b>74</b>	<b>Dotations et participations</b>		<b>249 850,00</b>	<b>192 851,60</b>	<b>50 000,00</b>	<b>437 100,00</b>	
74751	PARTICIPATIONS DES GFP DE RATTACHEMENT (CABA)	JURI	95 850,00	95 844,60		90 800,00	
	PARTICIPATIONS DES GFP DE RATTACHEMENT (Cère et Goul en Carladès)	JURI	8 830,00	8 834,40		8 400,00	Cotisation à 1,70 € par habitant
	PARTICIPATIONS DES GFP DE RATTACHEMENT (Châtaigneraie Cantalienne)	JURI	38 170,00	38 172,60		35 900,00	
7477	PARTICIPATION - BUDGET UE ET FONDS STRUCTURELS	JURI	20 000,00				
7478	PARTICIPATIONS - AUTRES	ENVI	87 000,00	50 000,00	50 000,00	70 000,00	Subvention ADEME TEPOS et chargé projet "dvlppt énergies renouvelables"
		FIMA				70 000,00	Subvention COT dont 30,000 € à reverser aux autres EPCI
		JURI				12 000,00	Subvention pour étude de potentiel géothermie
		SCOT				150 000,00	Subvention ACTEE2 à reverser aux EPCI
	<b>Total des produits réels de fonctionnement</b>		<b>249 850,00</b>	<b>192 851,60</b>	<b>50 000,00</b>	<b>437 100,00</b>	
<b>042</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>10 650,00</b>	<b>7 639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 800,00</b>	
777	QUOTE PART DES SUB. D'INVEST. TRANSFEREE AU COMPTE DE RESULTAT	ORDR	10 650,00	7 639,00		18 800,00	
	<b>Total des opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>10 650,00</b>	<b>7 639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 800,00</b>	
<b>002</b>	<b>Résultat de fonctionnement reporté</b>	FIMA	<b>32 521,76</b>	<b>32 521,76</b>		<b>12 032,15</b>	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>293 021,76</b>	<b>233 012,36</b>	<b>50 000,00</b>	<b>467 932,15</b>	
	<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>0,00</b>	<b>12 032,15</b>		<b>0,00</b>	

Compte Administratif 2022 et Budget Primitif 2023 du Syndicat Mixte du SCOT du Bassin d'Aurillac, du Carladès et de la Châtaigneraie (avec reprise de résultat 2022)

Chapitre / Article	Libellé du compte	Gestionnaire	Crédits ouverts en 2022 (BP+DM+AS)	CA 2022	Reports au BP 2023 (RAR 2022)	BP 2023 (crédits nouveaux)	Observations sur crédits 2023
<b>020</b>	<b>Dépenses imprévues d'investissement</b>	FIMA	<b>2 272,10</b>			<b>694,50</b>	
<b>20</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>69 945,72</b>	<b>19 728,23</b>	<b>38 217,49</b>	<b>90 000,00</b>	
202	REALISATION DE DOCUMENT D'URBANISME	SCOT	22 104,00	3 780,00	12 324,00	5 000,00	Révision prix et études complémentaires PCAET (volet énergie /environnement du SCoT à évaluer)
2031	FRAIS D'ETUDES	JURI	47 841,72	15 948,23	25 893,49	85 000,00	Schéma des énergies renouvelables, révision prix, étude actualisation SCOT
<b>204</b>	<b>Subventions d'équipement versées</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>AP/CP</b>
20422	SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES AUX PERSONNES DE DROIT PRIVE	JURI				130 000,00	Contrat de Chaleur Renouvelable
<b>21</b>	<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 000,00</b>	
2158	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGES TECH. - AUTRES	SCOT	3 000,00			3 000,00	Support pour animation
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	SCOT	22 000,00			25 000,00	1 VL
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	SCOT	1 000,00				
	<b>Total des charges réelles d'investissement</b>		<b>98 217,82</b>	<b>19 728,23</b>	<b>38 217,49</b>	<b>248 694,50</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>10 650,00</b>	<b>7 639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 800,00</b>	
13911	SUBVENTIONS TRANSFERES AU COMPTE DE RESULTAT - ETAT	ORDR	3 000,00			9 000,00	Amortissement des subventions transférables
13913	SUBVENTIONS TRANSFERES AU COMPTE DE RESULTAT - DEPARTEMENT	ORDR	2 800,00	2 798,00		1 600,00	Amortissement des subventions transférables
13918	SUBVENTIONS TRANSFERES AU COMPTE DE RESULTAT - AUTRES	ORDR	4 850,00	4 841,00		8 200,00	Amortissement des subventions transférables
	<b>Total des opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>10 650,00</b>	<b>7 639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18 800,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	FIMA				<b>0,00</b>	
	<b>Total des charges d'investissement</b>		<b>108 867,82</b>	<b>27 367,23</b>	<b>38 217,49</b>	<b>267 494,50</b>	
<b>10</b>	<b>Dotations, fonds divers et réserves</b>		<b>5 000,00</b>	<b>4 970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 100,00</b>	
10222	FCTVA	FIMA	5 000,00	4 970,00		1 100,00	FCTVA sur dépenses 2021
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>		<b>20 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190 000,00</b>	
1311	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFERABLES - ETAT	FIMA	20 000,00	40 000,00		20 000,00	DGD - Révision SCoT
1318	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT TRANSFERABLES - AUTRES	FIMA				40 000,00	ADEME - Schéma énergies renouvelables
		JURI				130 000,00	ADEME - Contrat de Chaleur Renouvelable
<b>16</b>	<b>Emprunts et dettes assimilées</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1641	EMPRUNTS EN EUROS	FIMA	10 000,00				
	<b>Total des produits réels d'investissement</b>		<b>35 000,00</b>	<b>44 970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>191 100,00</b>	
<b>021</b>	<b>Virement de la section de fonctionnement</b>	FIMA	<b>25 000,00</b>			<b>25 000,00</b>	
<b>040</b>	<b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>38 000,00</b>	<b>26 441,40</b>	<b>0,00</b>	<b>34 700,00</b>	
2802	AMORTISSEMENT DES FRAIS D'ETUDE DES DOCUMENTS D'URBANISME	ORDR	23 750,00	20 503,40		18 600,00	Amortissement immédiat au prorata temporis
28031	AMORTISSEMENT DES FRAIS D'ETUDE	ORDR	10 750,00	5 938,00		13 100,00	Amortissement immédiat au prorata temporis
28158	AMORTISSEMENT DES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGES TECH. - AUTRES	ORDR	200,00			500,00	Amortissement immédiat au prorata temporis
28182	AMORTISSEMENT VEHICULE DE TRANSPORT	ORDR	3 000,00			2 500,00	Amortissement immédiat au prorata temporis
28183	AMORTISSEMENT MATERIEL INFORMATIQUE ET DE BUREAU	ORDR	300,00				Amortissement immédiat au prorata temporis
	<b>Total des opérations d'ordre de transfert entre sections</b>		<b>63 000,00</b>	<b>26 441,40</b>	<b>0,00</b>	<b>59 700,00</b>	
<b>001</b>	<b>Résultat d'investissement reporté</b>	FIMA	<b>10 867,82</b>	<b>10 867,82</b>		<b>54 911,99</b>	
	<b>Total des produits d'investissement</b>		<b>108 867,82</b>	<b>82 279,22</b>	<b>0,00</b>	<b>305 711,99</b>	
	<b>Résultat d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>54 911,99</b>	<b>-38 217,49</b>	<b>38 217,49</b>	
	<b>BESOIN (-) OU EXCEDENT (+) DE FINANCEMENT (RAR + CREDITS NOUVEAUX)</b>					<b>0,00</b>	

Pour information :

Capacité d'autofinancement 2022 (hors résultat reporté 2021)			-1 687,21
Capital de la dette au 31/12/2022			0,00
Capacité de désendettement (en années)			0,00

Calcul et détermination de la reprise du résultat budgétaire 2022 :

Constatation du résultat d'investissement 2022 :	001	Recette	54 911,99
Constatation du besoin de financement prévisionnel de la section d'investissement (1) :			16 694,50
Constatation du résultat prévisionnel de fonctionnement 2022 :			12 032,15
Affectation du résultat prévisionnel de fonctionnement 2022 :	002	Recette	12 032,15
	1068	Recette	0,00

Le budget du Syndicat Mixte du SCOT du Bassin d'Aurillac, du Carladès et de la Châtaigneraie est établi selon la nomenclature comptable M14. Comprenant une collectivité assimilée à une commune de plus de 3.500 habitants, il est en conséquence soumis à l'ensemble des dispositions budgétaires et financières applicables à cette strate. Il n'est pas assujéti à la TVA, les montants budgétés sont donc exprimés en valeur TTC.

La participation des Communautés membres a été successivement calculée sur la base d'une contribution fixée à 1,25 € en 2013, à 1,40 € en 2014 puis à 1,15 € en 2015 et 2016, à 1,05 € par habitant pour 2017, à 1,00 € par habitant en 2018 et 2019. Ce montant a été porté à 1,20 € en 2020 et 2021, à 1,80 € pour 2022 et il est prévu à 1,70 € en 2023. Le SM ne disposant que d'un fond de roulement limité, les contributions des membres sont appelées en fonction des factures à payer. Par ailleurs la CABA n'appelle qu'en fin d'exercice le remboursement des charges qu'elle a engagé pour le syndicat dans le cadre de la convention de mutualisation en vigueur. Cette procédure permet de limiter au maximum le risque de devoir mettre en place une ligne de trésorerie.

Le Syndicat Mixte du SCOT s'est engagé dans le projet de réalisation d'un PCAET qui s'inscrit ainsi dans le suivi et l'évolution des objectifs fixés par le SCOT notamment en matière de changement climatique, d'énergie et d'environnement.

Le présent tableau est une synthèse du Budget Primitif 2023 et du Compte Administratif 2022 du Syndicat Mixte du Bassin d'Aurillac, du Carladès et de la Châtaigneraie et de l'ensemble de ses annexes qui sont à la disposition des élus au service des Finances et au Secrétariat Général de la CABA jusqu'à leur vote et dont les originaux sont présentés et signés en séance du Comité Syndical.