



Conseil Municipal

Jeudi 24 Février 2022

BUDGET PRIMITIF 2022

Budget primitif 2022

- I. A propos de ce budget
- II. Section de fonctionnement
- III. Section d'investissement
- IV. Situation de la dette
- V. Ratios financiers

A PROPOS DE CE BUDGET

○ Sur la PPI

- Au fil des études, le phasage se précise
- Objectif : séquencer les marchés de travaux
- Le COSEC, un investissement contraint et prioritaire
- Evaluation du coût (4,9 M€) et risque d'inflation
- Identifier et obtenir tous les cofinancements possibles (Etat, Métropole, Région)
- PPI dynamique : en cas de déconvenues, nouveaux arbitrages :
 - Sur le rythme des opérations
 - Sur l'arbitrage autofinancement / emprunt
- Préserver les autres projets :
 - Réhabilitation et extension du multi-accueil : 1,5 M € TTC
 - Cuisine centrale (2,4 M€) et espaces de restauration collective (1,8 M€)
 - Cinéma : un contexte en évolution, un diagnostic à conduire
- Transition écologique :
 - Investissements courants (menuiseries et chaudières)
 - Schéma Directeur Immobilier Energétique
 - Etude d'un réseau de chaleur mutualisé avec l'ALEC

A PROPOS DE CE BUDGET

○ Sur le budget de fonctionnement

○ Optimisme en recettes :

- Evolution favorable des bases fiscales à court et moyen terme
- Recettes Métropole en stabilité rassurante
- Quasi disparition des dotations de l'Etat depuis 2018.

○ Vigilance en dépenses :

- Achats, charges externes et de gestion courante en quasi stabilité
 - Risque d'inflation intégré, notamment dépenses énergétiques
 - Effort de maîtrise des dépenses
- Charges de personnel : une croissance importante
 - Des créations d'emplois nécessaires
 - Des facteurs conjoncturels
 - Mesures nationales de revalorisation

BUDGET PRIMITIF 2022

Fonctionnement : 10 946 K€

Investissement : 6 385 K€

Dépenses
9 922 K€

Recettes
10 946 K€

Excédent
1 024 K€

Dépenses
annuelles
2 958 K€

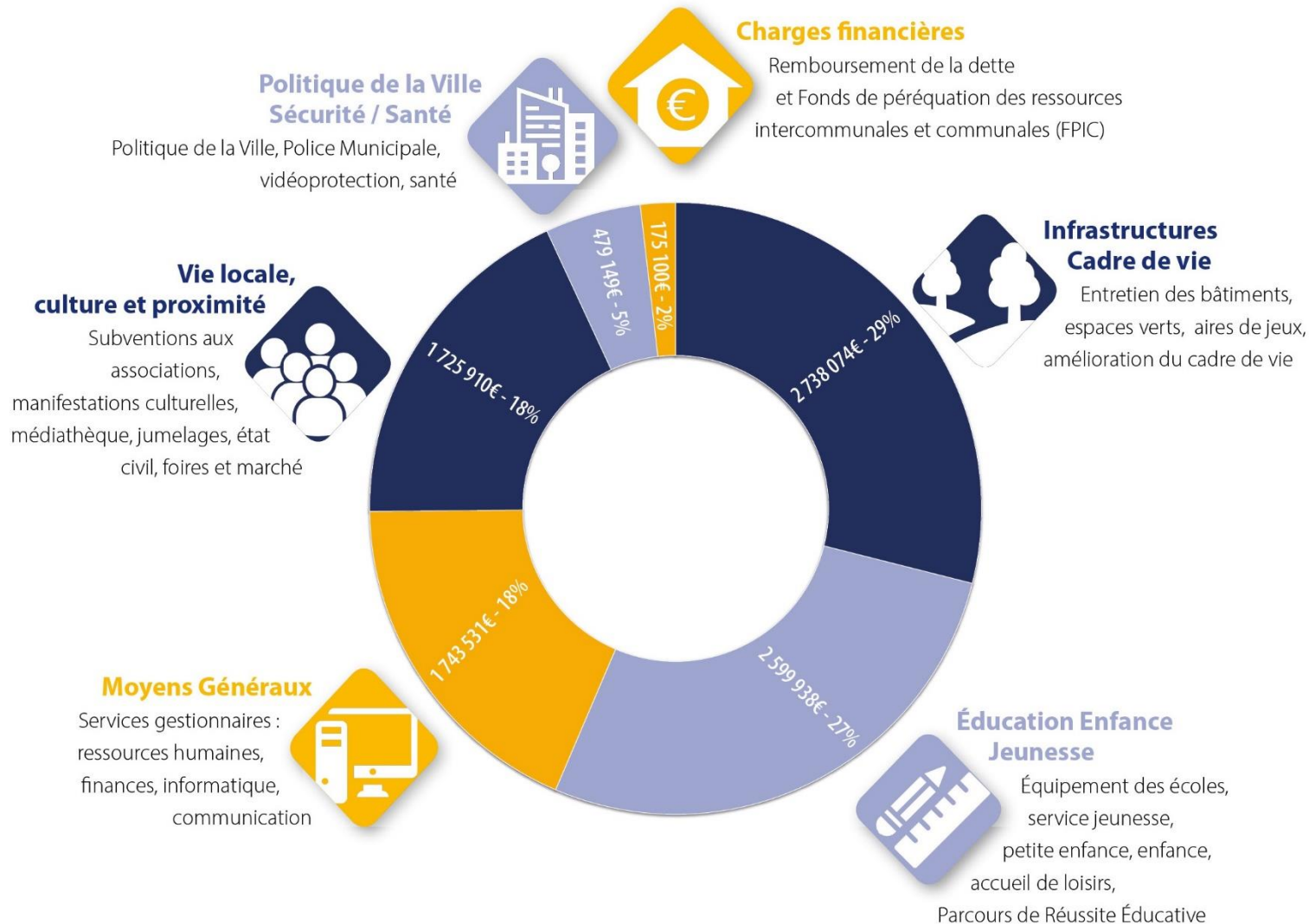
Projets futurs
3 427 K€

Résultats 2021
4 400 K€

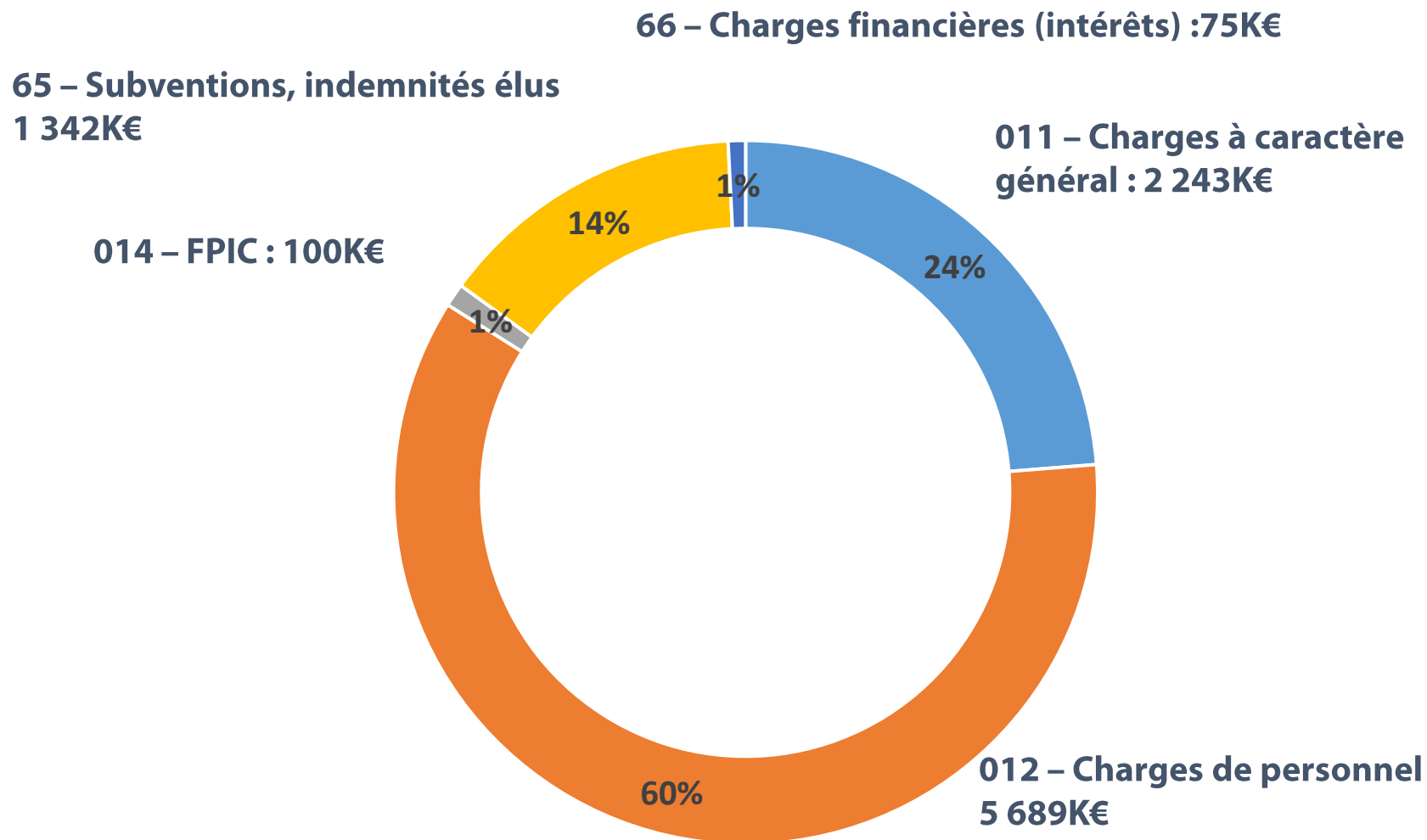
Recettes 2021
961 K€

Autofinancement
1 024 K€

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 9 462 K€



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 9 462 K€



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 9 462 K€

Variation par rapport au Budget Primitif 2021 : +531 K€ (+5,9%)

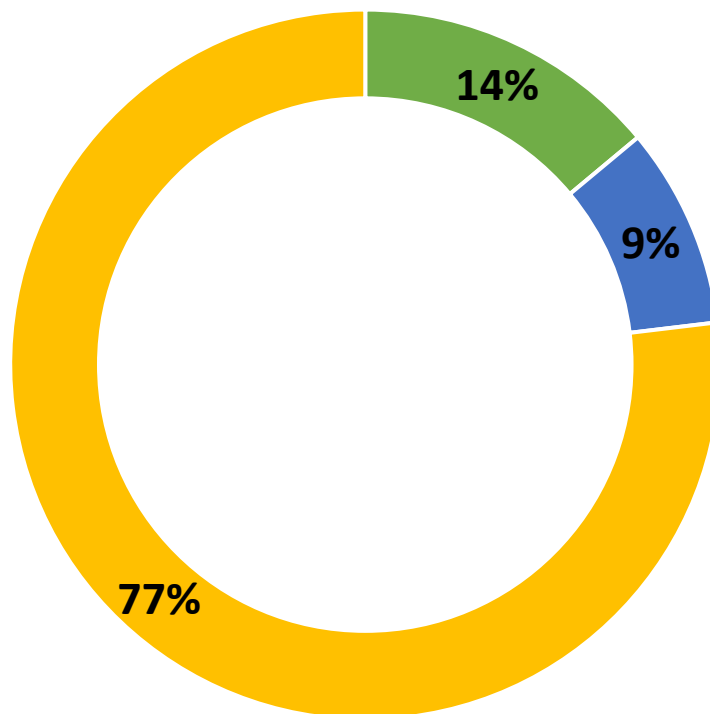
○ **Dépenses de personnel (+9%) :**

- Mesures nationales impactant les budgets locaux : hausses de cotisations, hausse du SMIC, revalorisation nationale des agents de cat. C, recensement, ...
- Changements d'échelons et grades selon avancement carrière des agents
- Maintien des renforts liés à la crise sanitaire
- Situations de reclassements d'agents
- Remplacements (retraites, congés maternité, absences,...)
- Accroissement des effectifs contractuels à envisager dans certains services

○ **Autres dépenses (+0,5%) :**

- Accroissement effectifs services périscolaires et extrascolaires : +20 K€
- Foire du 1^{er} mai : +18 K€
- Actions Politique de la Ville cofinancées : +15 K€
- Prestations service entretien : +10 K€
- Prévision animations culturelles (jumelage, autres animations) : +10 K€
- Diagnostic organisationnel pôle Education Enfance Jeunesse : +10 K€

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 10 891 K€



Impôts et taxes : 8 375K€

- Taxe d'Habitation et Taxes Foncières (55%)
- Autres taxes et dotations

Dotations et participations : 1 518 K€

- CAF
- Autres dotations (Etat, Métropole, communes,...)

Autres : 997K€

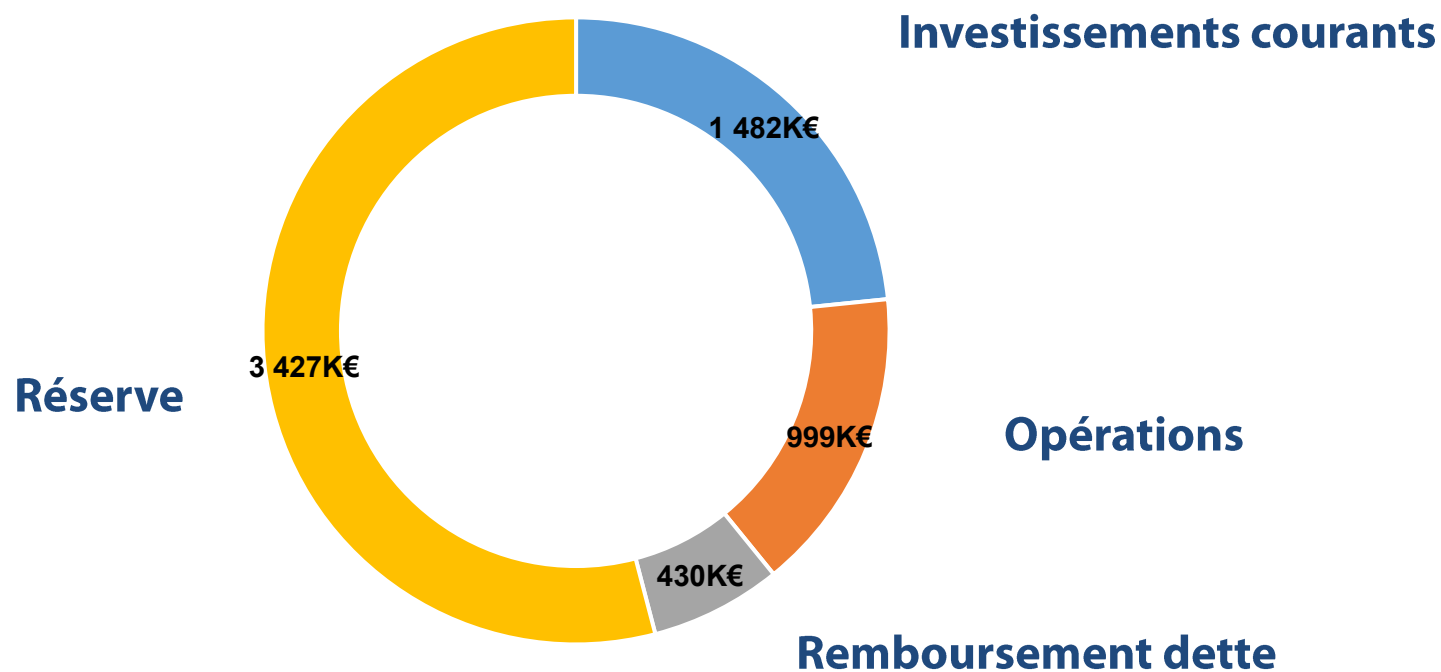
- Produits des services
- Remboursements sur charges de personnel
- Location locaux et salles

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : 10 891 K€

Variation par rapport au Budget Primitif 2021 : +746 K€ (+7%)

- Versement du 2nd acompte 2021 de la Dotation de Solidarité Communautaire : +255 K€
- Recettes fiscales dynamiques : +250 K€
- Foire du 1^{er} mai : +50 K€
- Droits de mutation : +50 K€
- Taxe Locale sur la Publicité Extérieure : +15 K€
- Contrats aidés : +25 K€
- Forfait communal Notre-Dame de Bellegarde : +14 K€
- Dotation de recensement : +14 K€

DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 6 385 K€



DEPENSES D'INVESTISSEMENTS COURANTS

- **Excédent de fonctionnement 2021 meilleur que prévu (+300 K€) → affectation de l'excédent à l'enveloppe des investissements courants**
- **Enveloppe investissements courants : 1 066 K€, dont :**
 - Cadre de Vie : 404 K€
 - Entretien bâtiments : 337 K€
 - Pôle Enfance : 85 K€
 - Subventions : 60 K€
 - Informatique : 41 K€
 - Politique de la Ville : 21 K€

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

- **Opérations : 999 K€ dont**
 - Zone en Champagne : 230 K€
 - Accessibilité : 10 K€
 - COSEC : 350 K€
 - Cinéma : 100 K€
 - Crèche : 23 K€
 - Restauration scolaire : 38 K€
- **Réserve disponible pour projets : 3 427 K€**
- **Capital de la dette : 430 K€**

RECETTES D'INVESTISSEMENT : 6 385 K€

- **Autofinancement : 5 424 K€**

- Excédent de fonctionnement 2021 : 1 216K€
- Solde d'investissement reporté : 3 184K€
- Excédent Budget Primitif 2022 : 1 024K€

- **FCTVA : 110 K€**

- **Taxe d'Aménagement : 15 K€**

- **Subventions : 380 K€**

- **Dotation aux amortissements : 455 K€**

DOB 2022 : ETAT DE LA DETTE

- Capital restant Dû au 01/01/2022 : 2 216 516€
- Taux d'endettement au 01/01/2022 : 22,12%
- Annuité 2022 : 498 000€
 - Dont 72 000€ d'intérêts
 - Dont 426 000€ de remboursement de capital
- Capital restant Dû au 31/12/2022 : 1 790 607€

RATIOS

	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	BP 2022	Communes strate (données 2018)
1.Dépenses réelles de fonctionnement par habitant	1 114,3	1 066,4	1 104,1	1 230,7	918,0
2.Produits des impositions directes par habitant	579,5	582,4	525,5	552,8	526,0
3.Recettes réelles de fonctionnement par habitant	1 582,6	1 353,7	1 309,8	1 416,7	1 124,0
4.Dépenses d'équipement brut par habitant	240,2	113,5	111,9	318,7	288,0
5.Encours de la dette par habitant	430,9	354,8	352,9	288,2	821,0
6.Dotation Globale de Fonctionnement par habitant	9,4	9,6	9,5	9,5	154,0
7.Dépenses de personnel/Dépenses réelles de fonctionnement	58,4%	60,2%	61,4%	60,1%	57,5%
9.Dépenses de fonctionnement et remb dette en capital/RRF	75,1%	87,1%	89,1%	90,8%	89,3%
10.Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	15,2%	8,4%	8,5%	22,5%	25,6%
11.Encours de la dette/Recettes réelles de fonctionnement	27,2%	26,2%	26,9%	20,3%	73,0%