

BUDGET PRIMITIF 2022

COMMISSION FINANCES

du 6 décembre 2021

Présentation en Conseil municipal

du 13 décembre 2021

Sommaire

1. Situation financière de la commune : diapo 3
2. Vue d'ensemble du budget principal – opérations réelles : diapos 4 et 5
3. Equilibre général du budget Primitif 2021 : diapo 6
4. Les dépenses courantes de fonctionnement : diapos 8 à 10
5. Les recettes de fonctionnement : diapos 11 et 12
6. Répartition des dépenses par politiques publiques : diapos 14 à 19
7. Présentation par nature de la section de fonctionnement : diapos 21 et 22
8. Présentation par nature de la section d'investissement : diapos 23 et 24
9. Etat de la dette : diapo 25
10. Etat de la dette garantie : diapo 26
11. Ligne de trésorerie : diapo 27
12. Etat du personnel: diapo 28
13. Liste des rubriques budgétaires : diapo 29

SITUATION FINANCIÈRE DE LA COMMUNE EN QUELQUES CHIFFRES

- **Taux d'équipement** **496 €** par habitant en 2020
 moyenne de la strate en 2020 : 309 €
- **Capacité d'autofinancement** Caf brute : 1 874 586,23 € soit 176 €/h en 2020

 Caf nette : 1 193 740,52 € soit 112 €/h en 2020
- **Encours de dette** au 1^{er} janvier 2022 de 8 386 K€ (9 115K€ au 1/01/2021)
 Soit 788 € par habitant – (référence : population Insee 2021 de 10 638)
 (855 €/h au 1/01/2021 & *moyenne de la strate = 846 € par habitant – source ministère économie et des finances - données 2020*)
- **Gestion de la dette en 2021 caractérisée par :**
 - le non recours à l'emprunt
- **Besoin de financement estimé à 3 648 450 € pour 2022**

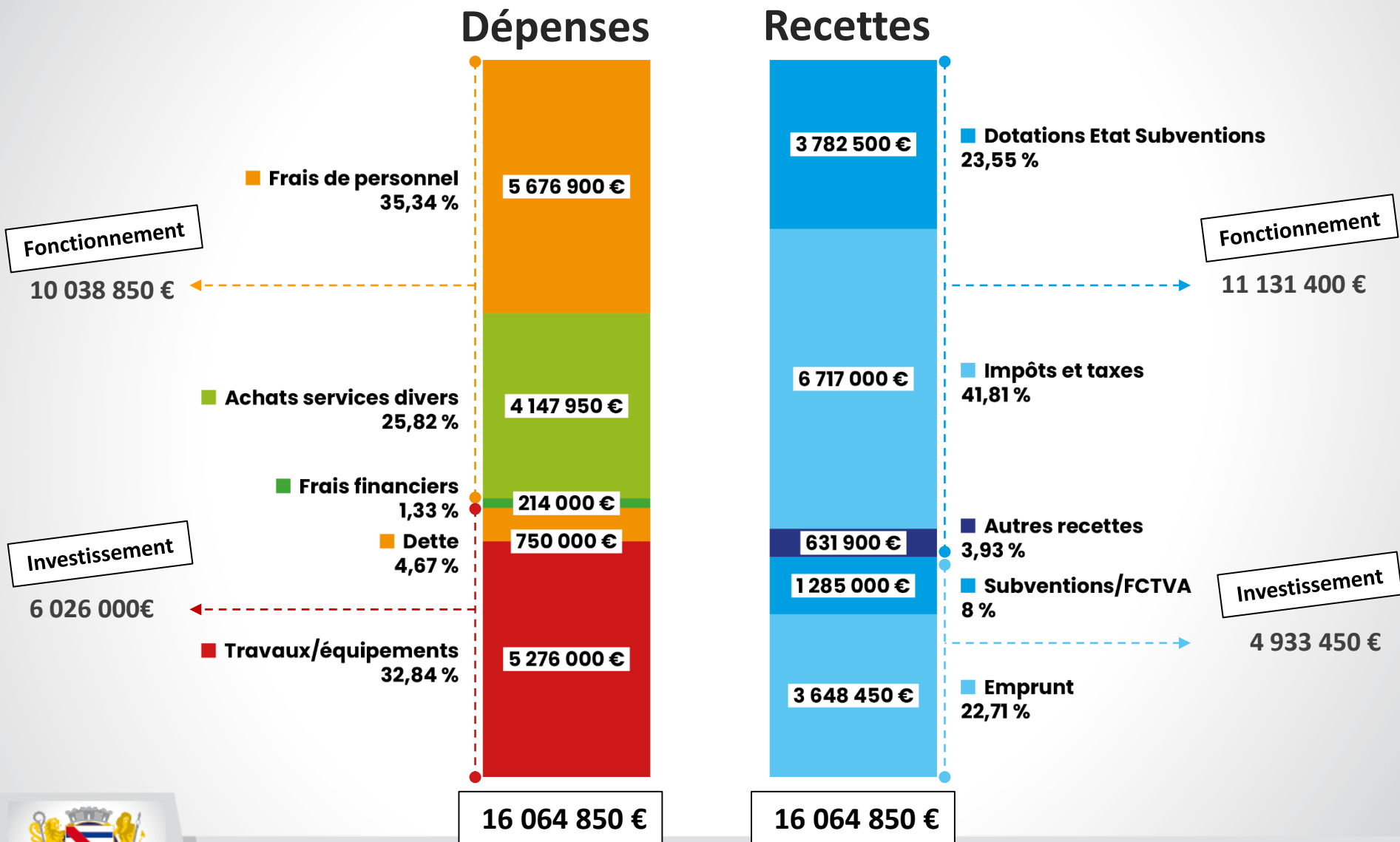
BUDGET 2022 : 17 523 400 EUROS

	CA 2020	BP 2021	BP 2022	Evolution BP 2021/2022
Fonctionnement	9 786 934	11 202 700	11 304 400	0,91 %
Investissement	4 382 102	5 413 400	6 219 000	14,88 %
Total	14 169 036	16 616 100	17 523 400	5,46 %

BUDGET 2022 : OPERATIONS REELLES

	CA 2020	BP 2021	BP 2022	Evolution BP2021/2022
Fonctionnement				
Dépenses	9 203 996	9 975 500	10 038 850	0,64 %
Recettes	11 078 582	11 029 700	11 131 400	0,92 %
Investissement				
Dépenses	4 208 018	5 240 400	6 026 000	14,99 %
Recettes	2 324 761	4 186 200	4 933 450	17,85 %
Total				
Dépenses	13 412 014	15 215 900	16 064 850	5,58 %
Recettes	13 403 343	15 215 900	16 064 850	5,58 %

L'équilibre général du budget primitif 2022

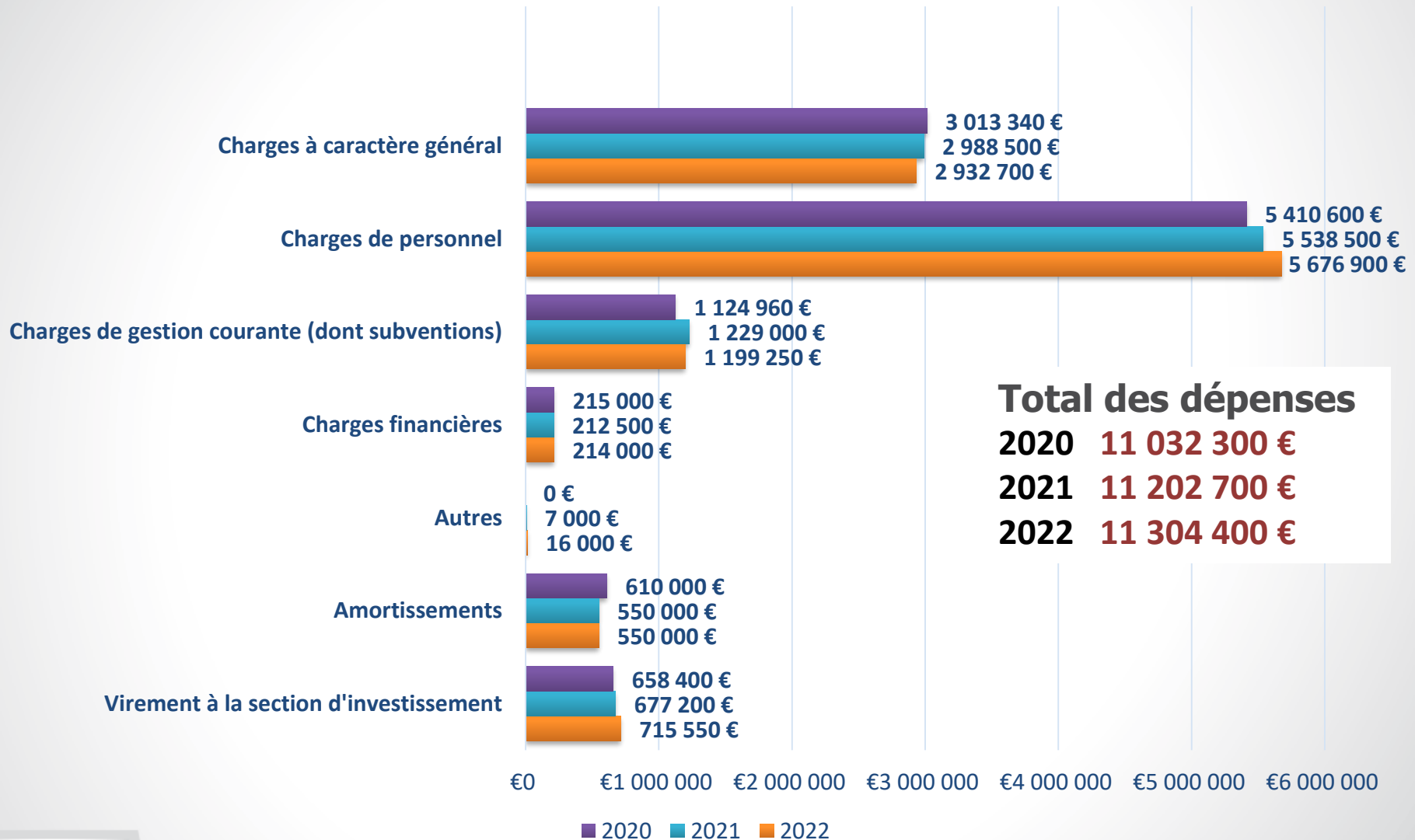


*CAF brute : 1 092 550 (différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement)

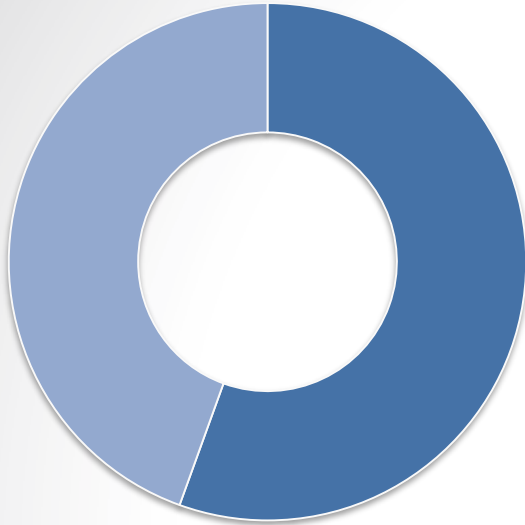
*CAF nette : 342 550 (épargne brute moins le remboursement de la dette en capitale)

LES GRANDS AGREGATS FINANCIERS DU BUDGET PRIMITIF 2022

Dépenses courantes de fonctionnement



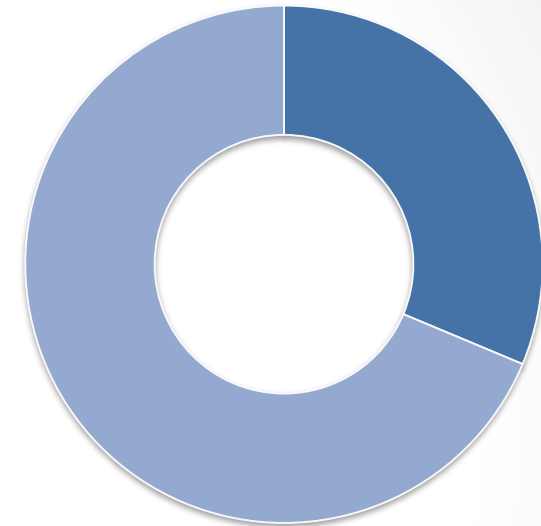
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT 2022



des dépenses réelles de fonctionnement

56,54 %
dépenses
de personnel

(dont 11,24% en remboursement des services communs
RH/Finances/Communication/NTIC)



29,21%
dépenses
à caractère général

Pour mémoire : BP 2021

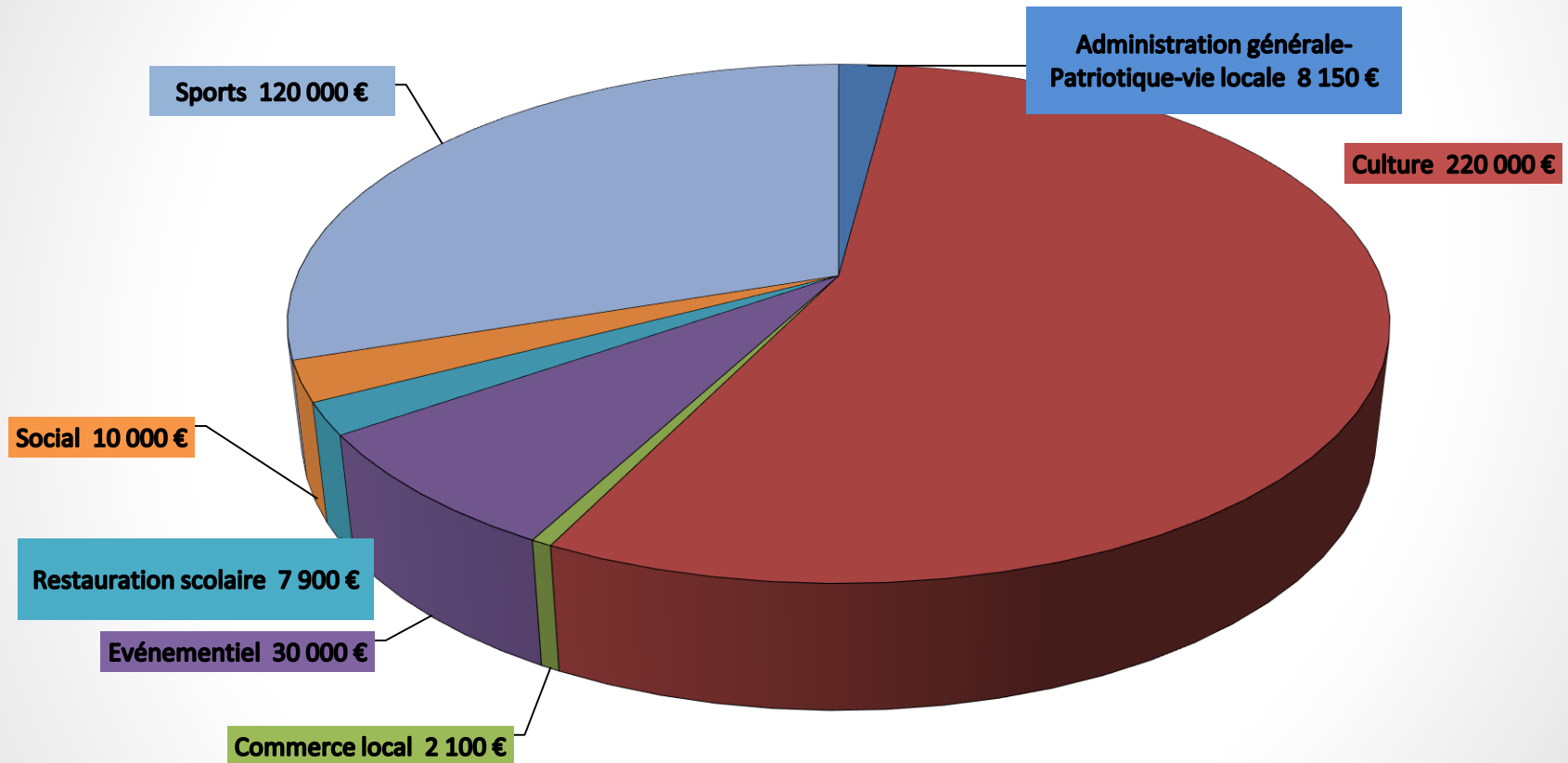
Dépenses de personnel : 55,52 %

Dépenses à caractère général : 29,95 %

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

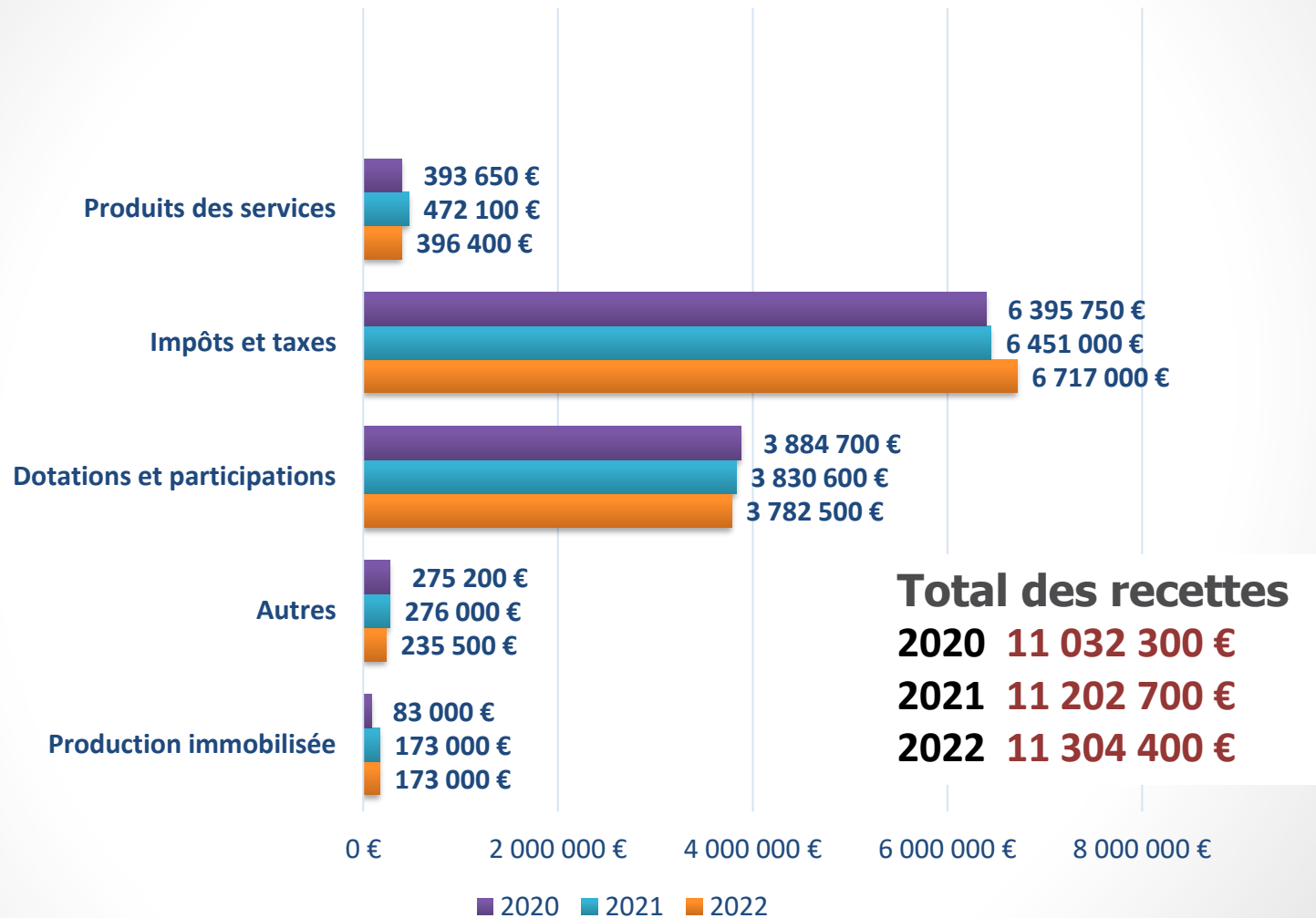
Enveloppe de 408 450 € en 2022

Pour les subventions aux associations – Répartition par secteur



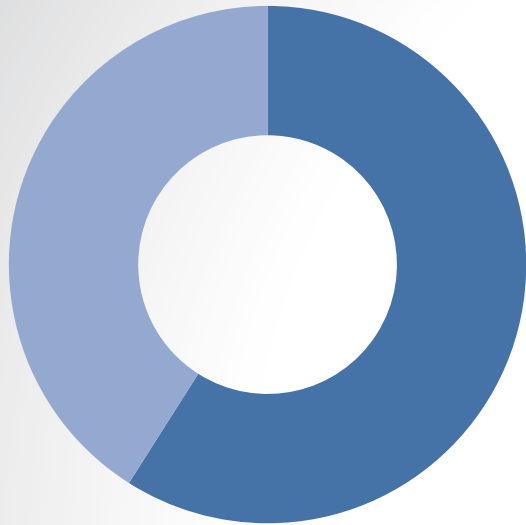
CA 2020 : 333 293 € – Social 10 650 € - Adm Gale 3 150 € - Patriotique 2 640 € - Vie locale 7 590 € -
Restauration scolaire 4 479 € - Culture 198 600 € et Sport 106 184 €

Recettes de fonctionnement

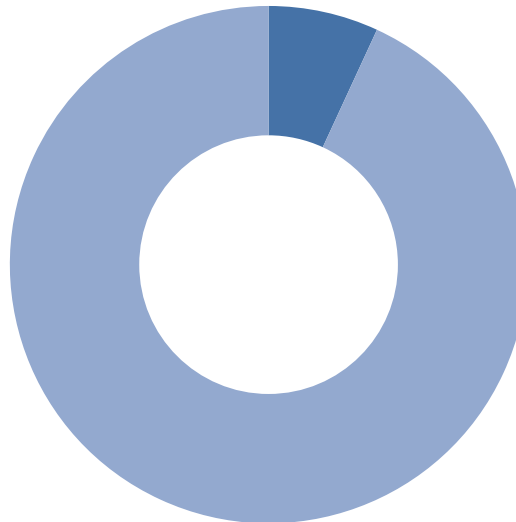


RECETTES DE FONCTIONNEMENT - 2022

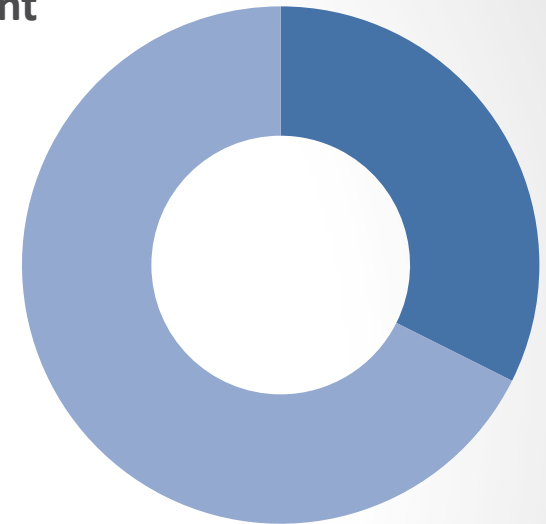
des recettes réelles de fonctionnement



60,34%
impôts et taxes



3,56%
**produits des services
et autres**



33,98%
**dotations et
participations**

Pour mémoire : BP 2021

Impôts et taxes : 58,49 %

Produits des services et autres : 6,78 %

Dotations et participations : 34,73 %

LE BUDGET PRIMITIF 2022 PAR POLITIQUES PUBLIQUES

REPARTITION DES DEPENSES PAR POLITIQUES PUBLIQUES

Que fait la ville avec 100 € ? (hors frais financiers et capital de la dette)

Citoyenneté active : 8 €

Dynamique économique
et attractivité : 13 €

Bien vivre : 57 €

Environnement : 12 €

Ressources et moyens : 10 €



- **Budget consolidé = fonctionnement et investissement**
❖ **Détail des rubriques page 27**

CITOYENNETÉ ACTIVE

1 090 585 €

dont :

Associations Patriotiques
8 700 €

Indemnités des élus et tenue de l'
assemblée locale 193 475 €

Etat Civil – Cimetière - Elections
329 450 €

Administration générale
353 900 €

Participation citoyenne
72 760 €

Mémoire vivante / documentation
132 300 €



DYNAMIQUE ECONOMIQUE ET ATTRACTIVITÉ

1 841 185 €

dont :

Communication et Information
166 000 €

Plan lumière 100 000 €

Musée Patrimoine 225 050 €

Palais des Congrès 418 075 €

Action Culturelle 167 060 €

Cité des arts 200 000 €

Cité des jeux 557 000 €



7 139 975 €

dont :

Gestion immobilière 693 850 €

Voirie / parking/ travaux et services 1 947 545 €

Sécurité / Police 389 250 €

Sports (Service équipements et travaux) 1 171 040 €

Village des solidarités 875 000 €

Construction centre technique Municipal 290 000 €

Travaux les Halles tranche 2
200 000 €



*** Fonctionnement : 3 940 975 € + Investissement 3 199 000 €¹⁷**



ENVIRONNEMENT

2 858 140 €

dont :

Travaux cuisine centrale
150 000 €

Propreté Urbaine 294 725 €

Eclairage public /
Signalisation 495 900€

Espaces verts 762 165 €



RESSOURCES ET MOYENS

dont

1 996 765 €

Service Finances
235 350 €

Service Ressources humaines
624 150 €

Service Intendance et surveillance
89 400 €

Service Informatique
211 550 €

Service achats
332 900 €

Achats de bâtiments
100 000 €

Matériel et Logiciel
400 000 €



*** Fonctionnement : 1 496 765 € + investissement 500 000 €**

ANNEXES

Section de fonctionnement présentation par nature

DEPENSES (€)				RECETTES (€)			
	BP 2021	Propositions 2022	% évolution		BP 2021	Propositions 2022	% évolution
* Opérations réelles	9 975 500	10 038 850	0,64%	* Opérations réelles	11 029 700	11 131 400	0,92%
011 -Charges à caractère général	2 988 500	2 932 700	-1,87%	013-Atténuation de charges	185 000	185 000	0,00%
012 -Charges de personnel	5 538 500	5 676 900	2,50%	70-Produits de services	472 100	396 400	-16,03%
014-Atténuation de produits	107 200	107 200	0,00%	73-Impôts et taxes	6 451 000	6 717 000	4,12%
65 -Autres charges	1 121 800	1 092 050	-2,65%	74-Dotations et participations	3 830 600	3 782 500	-1,26%
66- Charges financières	212 500	214 000	0,71%	75-Autres produits de gestion	79 000	40 000	-50,63%
67-Charges exceptionnelles	2 000	4 000	200,00%	76-Produits financiers	12 000	10 500	-12,50%
68- Dotations provisions		12 000					
022-Dépenses imprévues	5 000	0		77-Produits exceptionnels			
* Opérations d'ordre	1 227 200	1 265 550	3,13%	* Opérations d'ordre	173 000	173 000	0,00%
042-Amortissement	550 000	550 000	0,00%	042- Opération ordre transfert	173 000	173 000	0,00%
023-Virement à la section d'investissement	677 200	715 550	5,60%				
TOTAL	11 202 700	11 304 400	0,91%	TOTAL	11 202 700	11 304 400	0,91%

Evolution BP 2021/BP 2022 = + 0,91 %

Section d'investissement

Présentation par nature

DEPENSES (€)			RECETTES (€)		
	BP 2021	Propositions 2022		BP 2021	Propositions 2022
* Opérations réelles	5 240 400	6 026 000	* Opérations réelles	4 186 200	4 933 450
16-Dette en capital	742 000	750 000	10-FCTVA, Taxe aménagement,	422 000	425 000
20-Etudes et logiciels	103 900	126 700	13-Subventions d'équipement	1 001 500	786 000
204 – Subventions d'équipement	23 500	7 300	27-Dette récupérable	44 000	44 000
21-Matériel & mobilier	632 500	968 000	16-Emprunts	2 618 700	3 648 450
23-Travaux	3 738 500	4 174 000	024-Cessions	100 000	30 000
10-Dotations, fonds divers et réserves					
* Opérations d'ordre	173 000	193 000	* Opérations d'ordre	1 227 200	1 285 550
040-Opération ordre transfert entre section	173 000	173 000	021-Opération d'ordre transfert entre section	677 200	715 550
041-Opérations patrimoniales		20 000	040-Amortissement	550 000	550 000
			041-Opérations patrimoniales		20 000
TOTAL	5 413 400	6 219 000	TOTAL	5 413 400	6 219 000

Evolution BP 2021/BP 2022 = +14,88 %

ETAT DE LA DETTE

- **Encours au 1^{er} janvier 2022 est de**
8 386 059,94 €
(Pour mémoire 9 115 985,84 € en 2021)
- **Annuité 2022 : 915 159,82 €**
dont 748 062,71 € de capital

ETAT DE LA DETTE - GARANTIE

- **Encours au 1^{er} janvier 2022 est de**
6 812 082,57 €
(7 091 580,74 € en 2021)
- **Annuité 2022 : 416 020,44 €**
dont 333 937,29 € de capital

- **Contrat avec le crédit agricole
pour un montant de
900 000,00 €**

ÉTAT DU PERSONNEL

Personnel sur poste permanent au 1^{er} janvier 2022

Effectif pourvu : 114 agents :

- **Dont 101 agents titulaires et 13 contractuels :**
 - **Dont 18 agents à temps non complet soit 9,95 ETP**

Personnel contractuel au 1^{er} janvier 2022 :

- **5 contrats de droit privé d'insertion**
- **3 contrats d'apprentissage**

❖ **Les agents des services communs sont tous communautaires et ne figurent donc pas sur le tableau des effectifs de la Ville.**

Citoyenneté active

- Associations Patriotiques
- Assemblée locale
- Etat-Civil / Elections
- Administration Générale
- Jumelage
- Vie locale et proximité
- Mémoire vivante / documentation
- Budget participation citoyenne

Dynamique économique et attractivité

- Cité du jeux
- Communication et information
- Palais des congrès
- Musée patrimoine
- Action culturelle

Bien vivre

- Sécurité
- Fourrière et bien être animal
- Protection contre l'incendie
- Sports (Service et équipements)

- Service Technique/Etude/Marchés
- Gestion immobilière
- Cimetière
- Social
- Aides aux associations culturelles
- Halles et marchés
- Commerce local
- Equipements multifonctions
- Urbanisme foncier
- Voirie / parking

Environnement

- Pybus
- Restauration scolaire
- Service propreté Urbaine
- Eclairage public / signalisation
- Espaces verts

Ressources et moyens

- Finances
- Ressources humaines

- Intendance et surveillance
- Service informatique
- Service achats
- Mécanique
- Enveloppe matériel
- Achats de bâtiments