



BUDGETS 2022

Conseil municipal
Lundi 28 mars 2022



SOMMAIRE

I. INTRODUCTION

II. LE BUDGET PRINCIPAL

- 1. Les recettes de fonctionnement**
- 2. Les dépenses de fonctionnement**
- 3. Les dépenses d'investissement**
- 4. Les recettes d'investissement**
- 5. La dette**

III. LES BUDGETS ANNEXES

- 1. Le budget de l'eau**
- 2. Le budget du lotissement**



I - INTRODUCTION

- Un budget 2022 qui intègre les résultats provisoires 2021:

REALISATION EN INVESTISSEMENT	
Recettes	1 092 589,73
Dépenses	1 026 552,18
Résultat de l'exercice	66 037,55
REPORT RESULTATS 2020	
Excédent	164 664,40
RESTES A REALISER 2021	
Restes à réaliser - recettes	51 008,00
Restes à réaliser - dépenses	236 185,06
AFFECTATION DES RESULTATS sur BP 2022	
Excédent (R001)	230 701,95

REALISATION EN FONCTIONNEMENT	
Recettes	6 756 225,04
Dépenses	5 728 633,44
Résultat de l'exercice	1 027 591,60
REPORT RESULTATS 2020	
Excédent	958 452,49
AFFECTATION DES RESULTATS sur BP 2022	
Excédent (R002)	1 986 044,09



I - INTRODUCTION

- **Un budget 2022 qui s'équilibre comme suit :**

Fonctionnement

8 453 524,80 €

Investissement

3 359 164,77 €



II – Budget principal

1 - Les Recettes de Fonctionnement en détail

Le chapitre 70 : Produits des services et du domaine

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Produits des services, du domaine et vente diverses	171	316	183	-133	-42,09%
Redevances et recettes du domaine (703)	19	18	23	5	27,78%
Prestations de services (706)	127	121	117	-4	-3,31%
Autres produits (708)	25	177	43	-134	-75,71%

Prise en charge dans le BP des éléments suivants :

- Recettes en diminutions liées à la vente des terrains à la communauté de communes dans le cadre des transferts des zones artisanales



II – Budget principal

1 - Les Recettes de Fonctionnement en détail

Le chapitre 74 : Dotation, subvention et participation

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Dotations, subventions & participations	1631	1376	1600	224	16,28%
DGF Dotation Forfaitaire (7411)	544	554	544	-10	-1,81%
DSRurale	283	275	283	8	2,91%
Dotations de compensations (TP + CE) 748	645	377	640	263	69,76%
Autres dotations, subventions	159	170	133	-37	-21,76%

Prise en charge dans le BP des éléments suivants :

- Recettes au 748 en hausse : compensation de l'état suite à la réforme de la TH et de l'application du coefficient correcteur afin d'être compensé à l'euro prêt.



II – Budget principal

1 - Les Recettes de Fonctionnement en détail

Le chapitre 73 : Impôts et taxes

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Ressources fiscales	4593	4764	4511	-253	-5,31%
Contributions directes (TF et TH) 73111	2492	2707	2454	-253	-9,35%
Attribution de compensation (73211)	1161	1161	1161	0	0,00%
FNGIR (73221)	660	660	660	0	0,00%
Autres (dont Taxe Add Droit mut)	280	236	236	0	0,00%

Prise en charge dans le BP des éléments suivants :

- Diminution du 73111: En lien avec l'explication de la diapositive précédente



II – Budget principal

1 - Les Recettes de Fonctionnement en détail

Le chapitre 75 à 77 : Autres produits

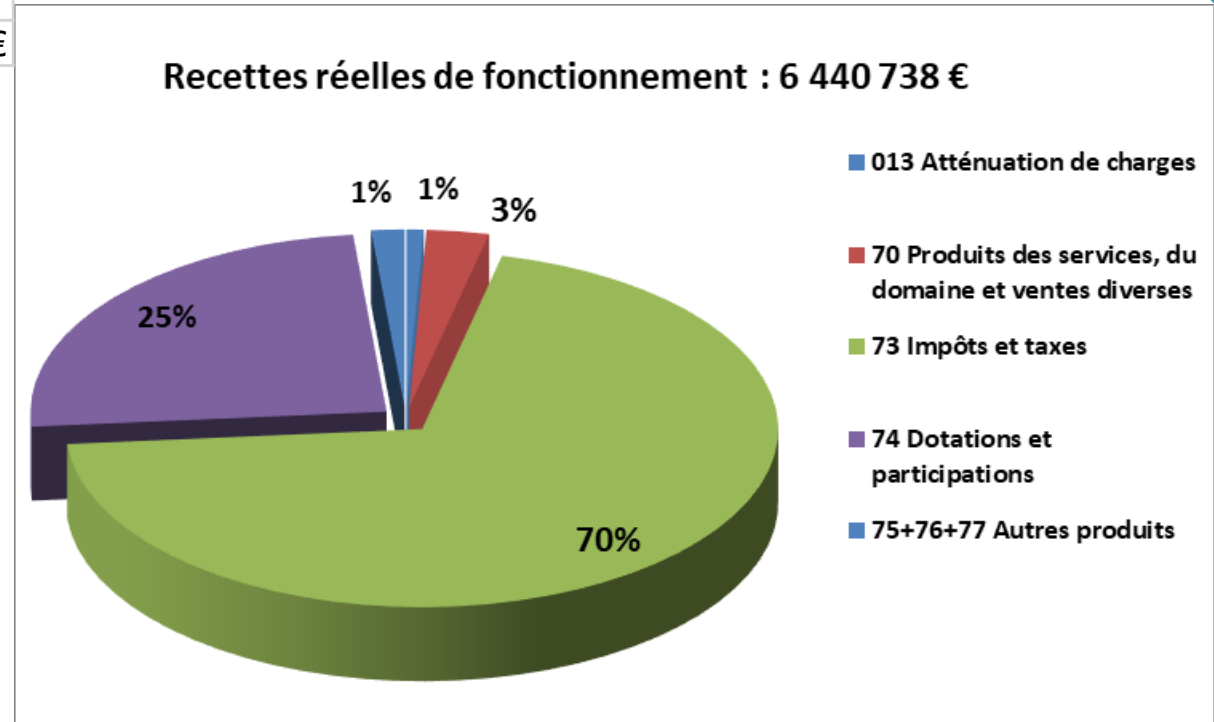
<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP- 1 en k€	Ecart BP / BP- 1 en %
Autres produits	340	135	145	10	7,41%
Autres produits de gestion courante (75)	84	80	90	10	12,50%
Produits exceptionnels (77+013)	256	55	55	0	0,00%



II – Budget principal

1 - Les Recettes de Fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant
002	Solde d'exé reporté	1 986 044 €
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	26 742 €
013	Atténuation de charges	50 000 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	182 337 €
73	Impôts et taxes	4 511 600 €
74	Dotations et participations	1 599 801 €
75+76+77	Autres produits	97 000 €
	TOTAL	8 453 524 €
	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 440 738 €





II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement en détail

Le chapitre 012 : les dépenses de personnel

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP 1 en k€	Ecart BP / BP 1 en %
Dépenses de personnel	3 317	3 427	3 450	23	0,67%
Rémunération (641)	2582	2673	2685	12	0,45%
Charges de sécurité sociale & prévoyance	712	732	741	9	1,23%
personnel extérieur (refacturation CC) (6216-6218)	2	1	2	1	100,00%
Impôts, taxes et versements sur rémunération (6338)	6	6	6	0	0,00%
Autres charges sociales (6488)	16	15	17	2	13,33%

Charges de personnel : en hausse car prise en compte du GVT et des réformes à venir selon les informations détenues à ce jour



II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement en détail

Le chapitre 011 : les charges à caractère général

En milliers d'euros	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP 1 en k€	Ecart BP / BP 1 en %
Charges à caractère général (après retraitement du compte 615221)	1 513	1 669	1 798	129	7,73%
Achat et contrats prestations services (6042)	81,00	90,00	90,00	0	0,00%
Eau & assainissement (60611)	61,00	65,00	65,00	0	0,00%
Energie (Elec, Chauffage, combustibles, carburant) (60612-621-622)	424,00	409,00	443,00	34	8,31%
Alimentation (60623)	10,00	13,00	10,00	-3	-23,08%
Fournitures entretien, de petits équipements et voirie (6063-60628)	111,00	117,00	124,00	7	5,98%
Vêtements de travail (60636)	6,00	7,00	25,00	18	257,14%
Fournitures diverses (administratives, scolaires, autres) (6064-5-7-8)	75,00	79,00	79,00	0	0,00%
Locations immobilières & mobilières (611-6132-35)	107,00	118,00	145,00	27	22,88%
Entretien & réparations bâtiments/ terrains (61521-61522)*	55,00	80,00	81,00	1	1,25%
Entretien & réparations voies et réseaux (61523)	90,00	165,00	195,00	30	18,18%
Maintenance (6156)	97,00	100,00	120,00	20	20,00%
Divers services extérieurs (61551-61558)	33,00	45,00	48,00	3	6,67%
Assurance (6168)	44,00	43,00	43,00	0	0,00%
Rémunérations intermédiaires et honoraires (617-618)	18,00	11,00	39,00	28	254,55%
Publicité, communication, culture, fêtes et cérémonies (6225 à 6238)	64,00	73,00	111,00	38	52,05%
Transports Voyages et déplacement missions réceptions (624-625)	87,00	97,00	18,00	-79	-81,44%
Téléphonie & internet - affranchissement (626)	52,00	44,00	47,00	3	6,82%
Divers services extérieurs (627 à 6288)	70,00	86,00	86,00	0	0,00%
Impôts taxes et versements assimilés (63)	28,00	27,00	29,00	2	7,41%
* après retraitement de la réserve					



II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement en détail

Le chapitre 65: Autres charges de gestion courante

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Autres charges de gestion courante	379	389	389	0,00	0,00%
Indemnité, frais de mission et formation élus	111	107	112	5	4,67%
Contribution Autres organismes	16	23	23	0	0,00%
Admission en non valeur	3	4	4	0	0,00%
Autres organismes	95	100	100	0	0,00%
Subventions aux associations	89	90	80	-10	-11,11%
Subvention au CCAS	65	65	70	5	7,69%



II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement en détail

Le chapitre 66-67: Charges exceptionnelles et financières

En milliers d'euros

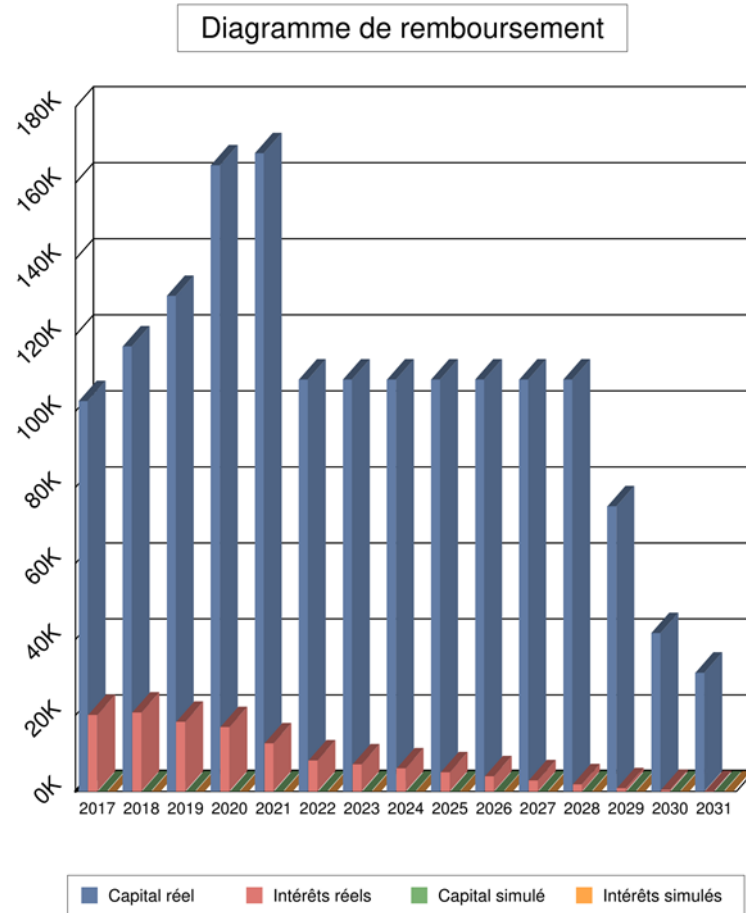
	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Charges exceptionnelles et financières	32	61	56	-5,00	-8,20%
Charges financières	9	10	9	-1	-10,00%
Charges exceptionnelles	23	51	47	-4	-7,84%



II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement en détail

Le chapitre 66-67: Charges exceptionnelles et financières



Un encours de la dette de 906 250 €
au 1^{er} janvier 2022

Une capacité de désendettement de
1,30 années fin 2022

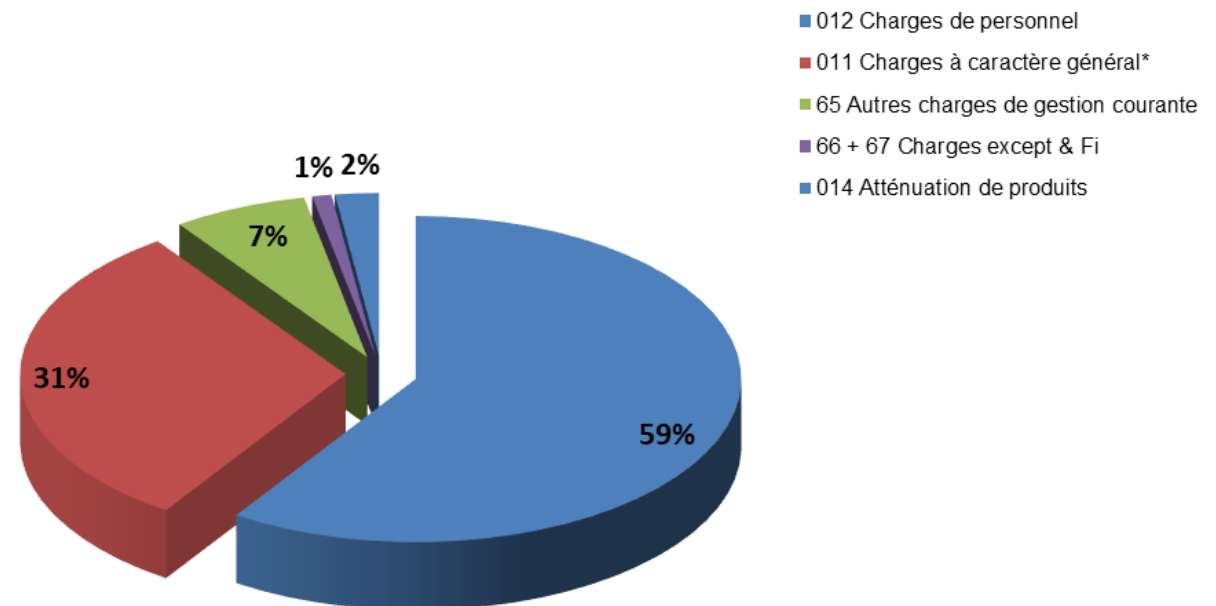


II – Budget principal

2 - Les dépenses de Fonctionnement

Chapitre	Libellé	Montant
012	Charges de personnel	3 449 660 €
011	Charges à caractère général*	1 797 995 €
65	Autres charges de gestion courante	389 000 €
66 + 67	Charges except & Fi	55 651 €
014	Atténuation de produits	126 000 €
042	Opérations d'ordre - Amortissement	240 680 €
022	Dépenses Imprévues	300 000 €
023	Virement à la section d'investissement	1 313 217 €
	TOTAL	7 672 203 €
	DEPENSES REELLES	5 818 306 €
	*après retraitement de la réserve	781 321 €

les dépenses réelles de fonctionnement : 5 818 306 €





II – Budget principal

3 - Les dépenses d'investissement

<i>En milliers d'euros</i>	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart BP / BP-1 en k€	Ecart BP / BP-1 en %
Dépenses réelles d'investissement (*)	1 005	2 361	3 148	787	33,33%
Emprunts et dettes assimilés	168	168	108	-60	-35,71%
Immobilisations incorporelles	48	150	166	16	10,67%
Immobilisations corporelles	196	220	538	318	144,55%
Immobilisations en cours	425	1655	2302	647	39,09%
Autres Immobilisations financières	168	168	34	-134	-79,76%



II – Budget principal

3 - Les dépenses d'investissement

NOUVEAUX PROGRAMMES

Nouveaux Programmes	
City parc	150 000 €
Visiophones dans les écoles	15 600 €
Mobilhome pour camping	200 000 €
Réserve foncière	50 000 €
Rénovation thermique mairie	840 000 €
Site internet et GRC	23 000 €

Programmes réalisés et/ou en cours	
Rénovation éclairage public	280 000 €
Mise en place d'une vidéoprotection	200 000 €
Création d'une cuisine centrale	500 000 €



II – Budget principal

3 - Les dépenses d'investissement

PROGRAMMES RECURRENTS

Programmes récurrents	
Opération façade	10 000 €
Logiciels divers	30 000 €
Eclairage Signalisation	5 000 €
Espaces verts	20 000 €
Véhicule(s)	20 000 €
Matériel Informatique	10 000 €
Matériel PPI	60 000 €
Matériels HORS PPI	20 000 €
Cimetière	10 000 €
Entretien Patrimoine Bâtiment	80 000 €
Voirie Communale	100 000 €
Renouvellement mobilier urbain	60 000 €
Illuminations de Noël	5 000 €
TOTAL	430 000 €



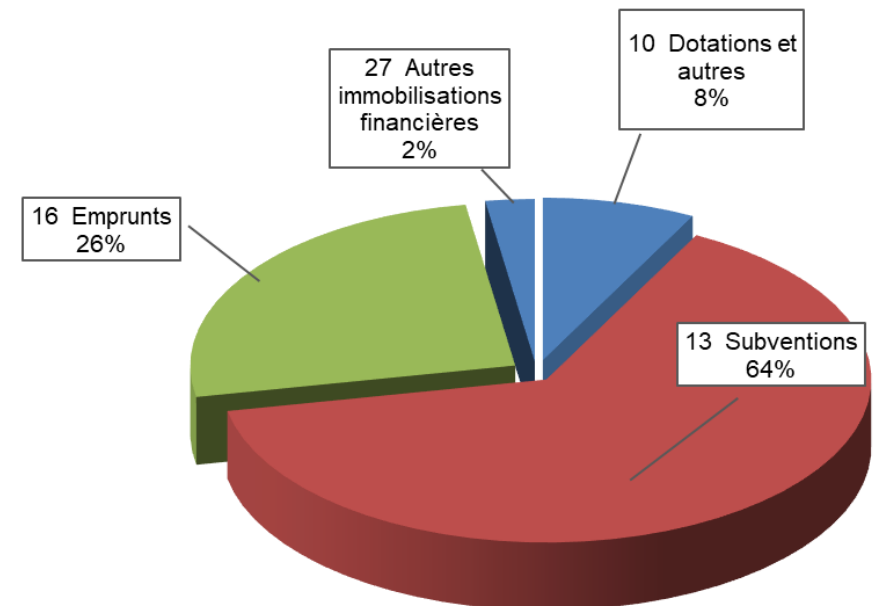
II – Budget principal

4 - Les recettes d'investissement

	CA 2021	BP 2021	BP 2022
Les recettes d'investissement	570	1 197	1 375
Dotations et autres	411	460	105
Subventions	159	737	883
Emprunt	0	0	353
Autres immobilisations financières	0	0	34

Chapitre	Libellé	Montant
001	Excédent reporté	230 702 €
021	Virement de la section de fonctionnement	1 313 217 €
040	Opérations d'ordre entre section	240 680 €
024	Produits de cessions	200 000 €
10	Dotations et autres	105 000 €
13	Subventions	883 308 €
16	Emprunts	352 620 €
27	Autres immobilisations financières	33 637 €
	TOTAL	3 359 164 €
	Recettes réelles d'investissement	1 374 565 €

Recettes réelles d'investissement : 1 375 M€





II – Budget principal

5 – La dette

L'évolution de la dette

Situation au 01/01/2022(en capital restant dû) :

Un encours de la dette à 906 250 € contre 1 074 133 € au 01/01/2021

Soit une baisse en volume de 167 K€ (-15 %) et un portefeuille d'emprunts sécurisé à taux fixes.



III – Les budgets annexes

1 – Le budget Eau

EXPLOITATION					
En Euros	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart (val)	ecart (%)
DEPENSES	37 396 €	520 967 €	570 980 €	50 013 €	9,60%
Charges à caractère général	5 388 €	240 840 €	138 980 €		-42,29%
Charges financières	359 €	370 €	0 €		-100,00%
Dépenses imprévues		9 000 €	8 000 €		-11,11%
Opérations d'ordre entre sections	31 649 €	32 000 €	32 000 €		0,00%
Virement Section Investissement		238 757 €	392 000 €		64,18%

En Euros	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart (val)	ecart (%)
RECETTES	527 668 €	520 967 €	570 980 €	50 013 €	9,60%
Vente de produits, prestations	71 712 €	70 000 €	71 000 €	1 000 €	1,43%
Opérations d'ordre en sections	8 789 €	3 800 €	9 708 €	5 908 €	155,47%
Produits exceptionnels					
Résultat d'exploitation	447 167 €	447 167 €	490 272 €	43 105 €	9,64%



III – Les budgets annexes

1 – Le budget Eau

INVESTISSEMENT					
En Euros	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart (val)	ecart (%)
DEPENSES	19 717 €	284 000 €	449 175 €	165 175 €	58,16%
Résultat d'investissement reporté				0 €	
Emprunts et dettes	15 180 €	15 200 €		-15 200 €	-100,00%
Immobilisations incorporelles	0 €	40 000 €	50 000 €	10 000 €	25,00%
Immobilisations corporelles	748 €	100 000 €	142 000 €	42 000 €	42,00%
Immobilisations en cours	0 €	110 000 €	238 375 €	128 375 €	116,70%
Opérations d'ordre en sections	3 789 €	3 800 €	3 800 €	0 €	0,00%
Dépenses imprévues		15 000 €	15 000 €	0	0

En Euros	CA 2021	BP 2021	BP 2022	Ecart (val)	ecart (%)
RECETTES	44 892 €	284 000 €	449 175 €	165 175 €	58,16%
Opérations d'ordre en sections	31 649 €	32 000 €	32 000 €	0 €	0,00%
Résultat d'investissement reporté	13 243 €	13 243 €	25 175 €		
Virement de la sect de fonct	0 €	238 757 €	392 000 €	153 243 €	64,18%



III – Les budgets annexes

2 – Le budget Lotissement

DEPENSES					RECETTES				
article	chap	intitulé	observations	PREVISIONS	article	chap	intitulé	observations	PREVISIONS
002	002	résultat fonct. reporté	déficit		002		résultat fonct. reporté	excédent	18 448,30
6015	011	terrain à aménager	terrain acquis+frais	155 000,00	60315	60	stocks terrains à aménager	= au DI 6015	
605	011	Achats mat et travaux		15 000,00	7015	70	vente terrains aménagés	vente parcelles	135 000,00
608	043	frais accessoires sur terrains en cours d'aménagement		2 400,00	774	77	subvention exceptionnelle	subvention budget principal	
6522	65	Reversement au BP		18 398,30	778	77	autres produits exceptionnels		
6611	66	intérêts emprunt		2 400,00	796	043	transfert charges	transfert intérêts emprunt	2 400,00
6588	67	Arrondis TVA		50,00	7133	042	variation terrains aménagés	intégration lots achevés (par D 3555)	37 400,00
TOTAL				193 248,30	TOTAL				193 248,30
INVESTISSEMENT									
DEPENSES					RECETTES				
001		résultat inv. reporté	déficit	0,00			résultat inv. reporté	excédent	300 000,00
16412	16	emprunt	remboursement capital	300 000,00	16412	16	avance commune	(D Cne 27638)	37 400,00
315	31	terrains à aménager	= au RF 60315	0,00					
3555	040	terrains aménagés	constatation lots achevés (par RF 71355)	37 400,00					
TOTAL				337 400,00	TOTAL				337 400,00



**MERCI DE VOTRE
ATTENTION**