

Comptes Administratifs 2021 Débat d'Orientation Budgétaire et Budget Primitif 2022

Rappel des orientations du mandat 2020-2026

- ✓ ***L'augmentation des taux d'imposition n'est pas la piste privilégiée : pas d'augmentation des taux depuis 2001***
- ✓ ***Maintien du niveau d'endettement de la Commune au dessous de 4 années d'épargne brute soit le niveau de 2014***
- ✓ ***Mise en œuvre du programme d'investissement 2020-2026 à un rythme permettant de ne pas augmenter le niveau d'endettement de la Commune par rapport à celui constaté en 2014***

Tout en se gardant des marges de manœuvre pour la réalisation de projets non identifiés en début de mandat.



RESULTATS 2021

- ✓ *Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent de +13,01 % soit + 673 770,14 € par rapport au compte administratif 2020. Cette hausse est à relativiser car elle n'est « que » de 4,8 % par rapport à l'exercice 2019 (année avant crise sanitaire). En effet, en 2020, la fermeture des structures durant le premier confinement avait entraîné une baisse des dépenses courantes (énergie, alimentation...) ou liées au recrutement d'agents (remplacement et/ ou recrutement différé..)*

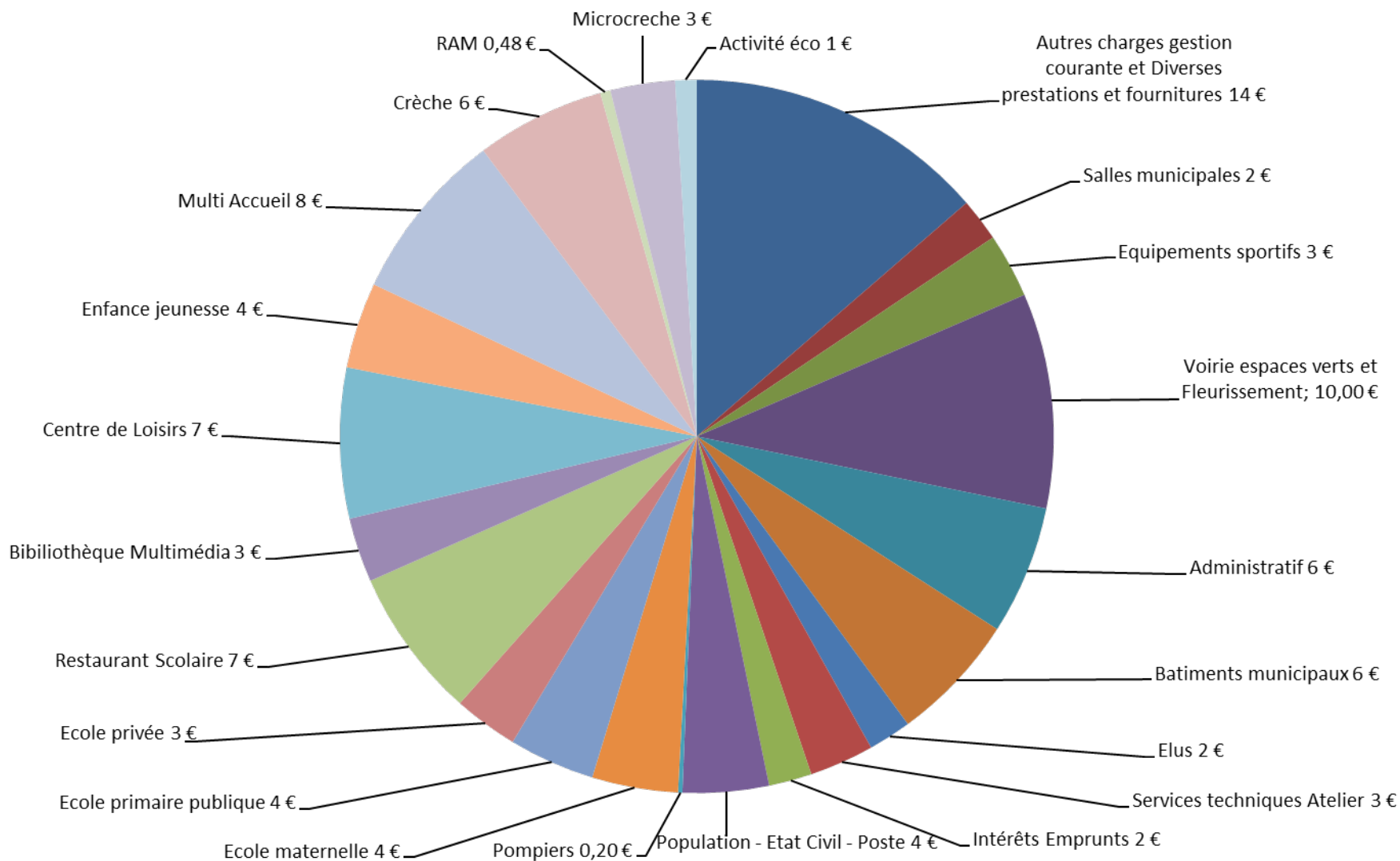
Rappel : -7,25 % en 2020, +1,89 % en 2019, +0,66% en 2018, + 1,17 % en 2017, 0,96 % en 2016, - 0,08 % en 2015, + 3,94 % en 2014 et + 4,71 % en 2013

- ✓ *Les recettes réelles de fonctionnement augmentent de 5,35 % soit + 381 817,74 € par rapport au compte administratif 2020. Cette hausse est tout de même de 3,11 % par rapport à l'exercice 2019 (année avant crise sanitaire). En effet, en 2020, la fermeture des structures ayant entraîné une diminution de la perception des redevances dues par les usagers*

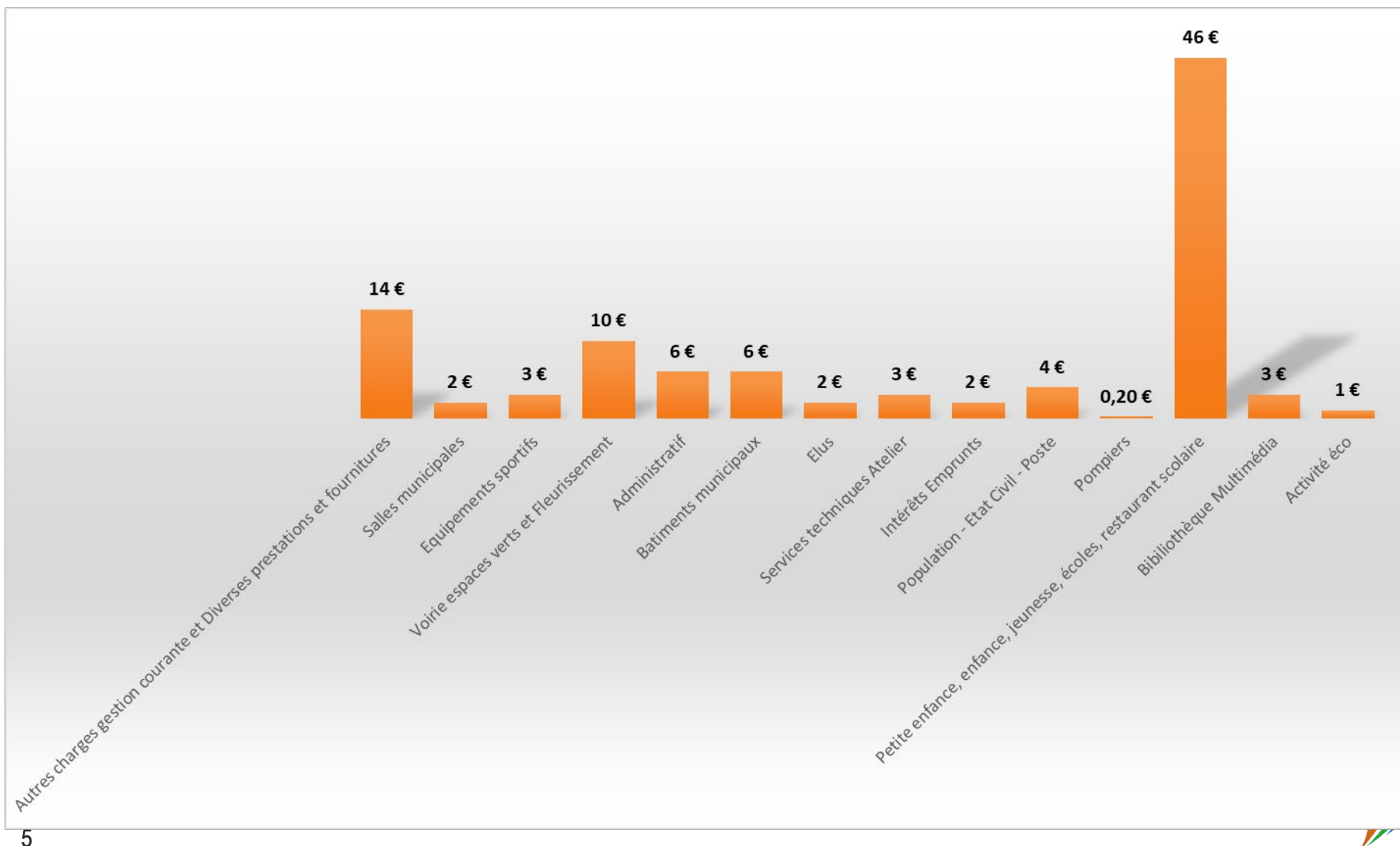
Rappel : -2,15 % en 2020, -0,95 % en 2019, +1,86 % en 2018, -0,21 % en 2017, + 1,99 % en 2016, + 0,80 % en 2015, + 0,65 % en 2014



TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN 2021 POUR 100 €



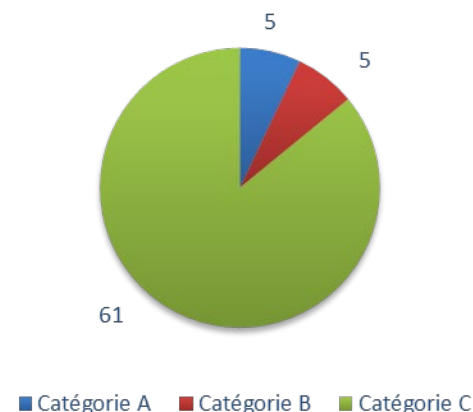
TYPOLOGIE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR GRAND SECTEUR EN 2021 POUR 100 €



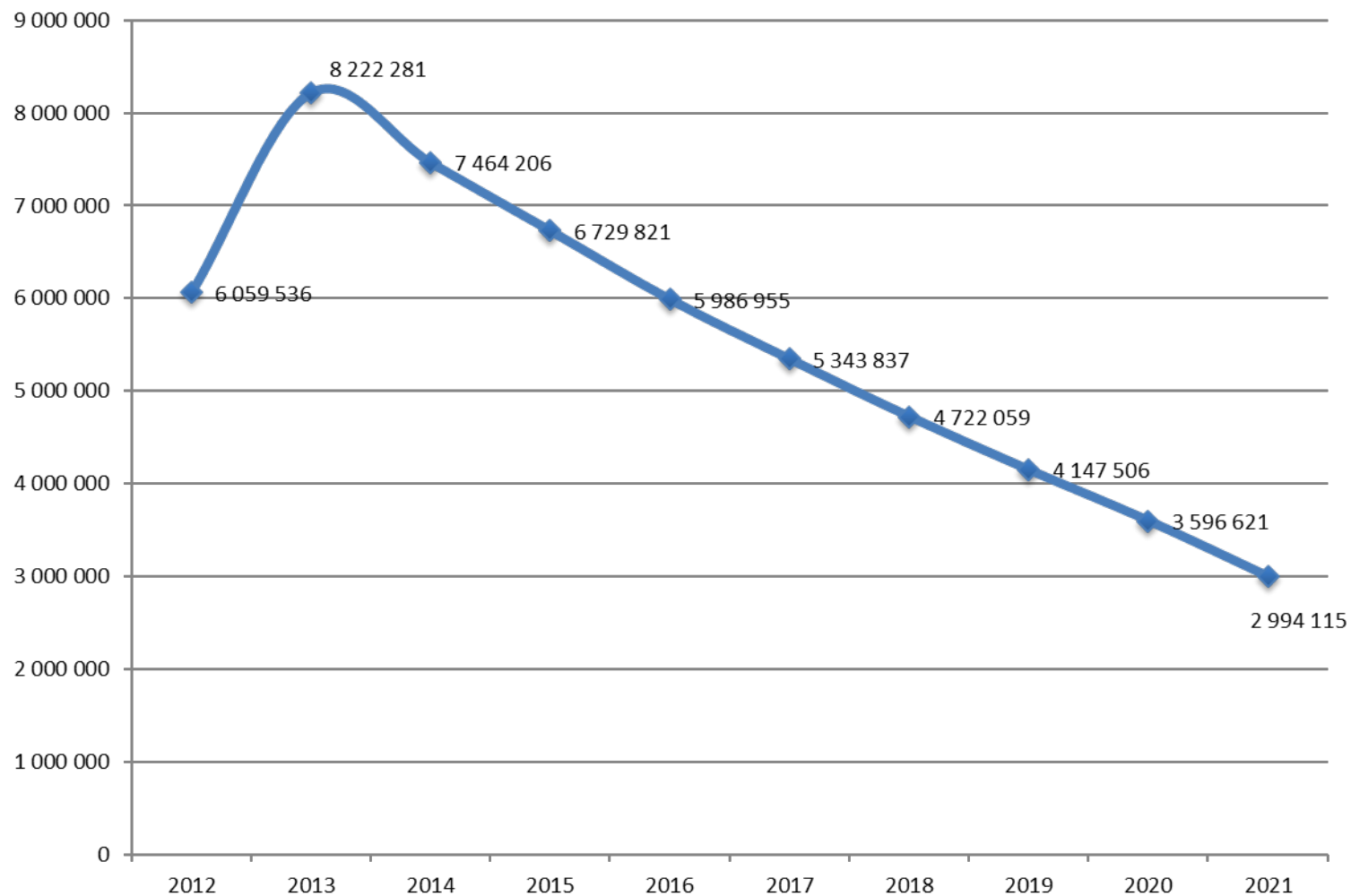
REPARTITION DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2022

		Nbre d'agents	ETP
titulaires stagiaires	emploi fonctionnel	1	1
	Filière administrative	11	10,57
	Filière Animation	5	4,8
	Filière culturelle	2	2
	Filière Médico-Sociale	7	7
	Filière Sociale	6	5,84
	Filière Sécurité	1	1
	Filière technique	38	35,29
SOUS TOTAL		71	67,5
contractuels	contractuels	25	17,62
	apprentis	2	2
	CUI-PEC	3	2,3
	assistantes maternelles	7	7
SOUS TOTAL		37	28,92
TOTAL		108	96,42

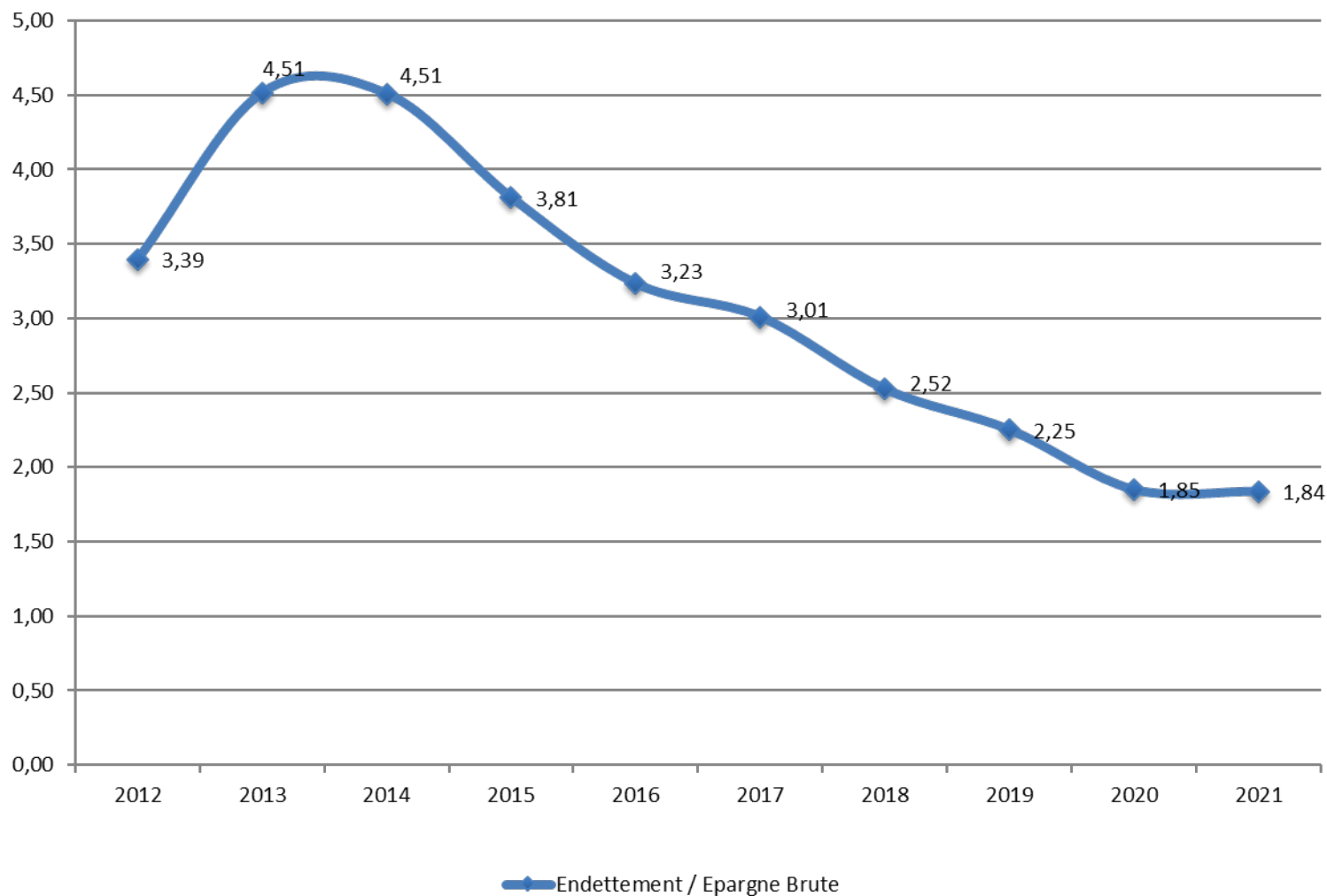
REPARTITION DES AGENTS FONCTIONNAIRES SELON LA CATEGORIE



AU 31 DECEMBRE 2021, L'ENCOURS DE LA DETTE EST S'ETABLIT A 2,9 MILLIONS D'EUROS



LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT DE LA COMMUNE EST INFERIEURE A DEUX ANNEES



TENDANCES DE FONCTIONNEMENT

- ✓ *A périmètre constant, poursuivre les efforts afin de contenir les dépenses réelles de fonctionnement : élaboration du BP en prenant pour référence le CA et non le BP*
- ✓ *Effet année pleine de l'augmentation du niveau de services avec la création de la direction de l'action culturelle, d'un poste de responsable communication, d'un renforcement de l'encadrement de la pause méridienne et du périscolaire et du centre de loisirs*
- ✓ *Poursuite de la maîtrise des charges à caractère général et de gestion courante par la poursuite des mesures d'économie d'énergie notamment*
- ✓ *Diminution des charges financières liée à l'absence de recours à l'emprunt depuis 8 exercices et remboursement du capital des emprunts souscrits antérieurement.*
- ✓ *Maîtriser l'attractivité du Centre de loisirs et de la garderie périscolaire en fonction des ressources humaines, techniques et financières*
- ✓ *Diminution des prélèvements obligatoires au titre de l'article 55 de la loi SRU (exonération exceptionnelle) et du FPIC (prise en charge totale par CA3B)*
- ✓ *Envisager une hausse des taux d'imposition et/ou des tarifs des services municipaux*



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

GRANDES LIGNES DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

- ✓ Les dépenses totales prévues, y compris les opérations d'ordre s'élèvent à 7 361,69 K€ hors cessions
- ✓ Les dépenses réelles prévues, hors opérations d'ordre s'élèvent à 6 422,30 K€ (soit + 9,74 % par rapport au CA 2021)

En K€	Budget 2022	Budget + DM 2021	Réalisé 2021	Variation Budget 2022 - Réalisé 2021
Charges à caractère général	1 388,3	1 303,6	1 253,9	10,72%
Charges de personnel	3 923,3	3 623,2	3 571,1	9,86%
Autres charges de gestion courante	1 027,8	916,8	896,4	14,65%
Charges financières	80,6	100,0	97,9	-17,60%
Charges exceptionnelles	2,3	46,8	32,9	-93,00%
Total dépenses réelles	6 422,3	5 990,4	5 852,2	9,74%
Opération Ordre / Transfert entre section	939,4	852,0	966,5	-2,81%
TOTAL DEPENSES hors cessions	7 361,69	6 842,44	6 818,71	7,96%



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

GRANDES LIGNES DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

- ✓ Les recettes réelles prévues, hors excédent reporté de 2021, s'élèvent à 7 825,57 K€ (soit + 4,13 % par rapport au CA 2021)

En K€	Budget 2022	Budget + DM 2021	Réalisé 2021	Variation Budget 2022 - Réalisé 2021
Produits des Services	831,4	796,3	792,8	4,86%
Impôts et Taxes	5 347,6	5 037,0	5 098,0	4,90%
Dotations Participations	1 378,6	1 355,0	1 392,9	-1,03%
Autres Produits	114,3	108,5	99,2	15,23%
Produits exceptionnels et divers (atténuations et transferts de charges, travaux en régie, produits financiers)	153,7	164,5	132,2	16,25%
TOTAL RECETTES hors cessions	7 825,57	7 461,24	7 515,20	4,13%



En K€		Budget 2022	Budget 2021	Réalisé 2021	Variation Budget 2022 - Réalisé 2021	Variation Budget 2022 - Budget 2021	Réalisé 2020	Réalisé 2019
Activités Economiques	Total Recettes	88,0	66,0	72,7	21,04%	33,33%	179,0	301,1
	Total Dépenses	56,2	52,5	58,9	-4,55%	7,01%	170,6	56,2
	Excédent	31,8	13,5	13,8	130,12%	135,88%	8,3	244,9
Bibliothèque	Total Recettes	4,8	3,6	4,8	0,66%	32,81%	3,1	3,9
	Total Dépenses	251,9	181,4	166,4	51,36%	38,86%	140,9	148,6
	Coût	-247,1	-177,8	-161,7	52,85%	38,98%	-137,8	-144,7
Crèche Familiale	Total Recettes	248,1	225,1	247,0	0,47%	10,23%	278,6	245,4
	Total Dépenses	345,2	300,5	344,6	0,15%	14,86%	323,5	344,4
	Coût	-97,0	-75,4	-97,7	-0,66%	28,69%	-44,9	-99,0
Multi-Accueil	Total Recettes	384,3	354,3	368,7	4,23%	8,48%	340,2	403,4
	Total Dépenses	451,7	443,7	442,8	2,00%	1,81%	392,2	423,6
	Coût	-67,4	-89,4	-74,1	-9,09%	-24,63%	-52,0	-20,2
RPE	Total Recettes	24,3	20,3	21,5	12,92%	19,60%	27,0	20,5
	Total Dépenses	32,6	29,8	27,8	17,41%	9,53%	25,6	26,5
	Coût	-8,3	-9,4	-6,2	32,86%	-12,16%	1,3	-6,0
Micro-Crèche	Total Recettes	123,0	133,4	118,4	3,85%	-7,82%	115,8	131,7
	Total Dépenses	180,2	172,7	162,7	10,78%	4,35%	160,9	163,6
	Coût	-57,3	-39,3	-44,3	29,30%	45,65%	-45,1	-31,9
Centre de loisirs (Seulement Extrascolaire à compter 2022)	Total Recettes	135,5	268,5	241,6	-43,89%	-49,52%	7,8	7,8
	Total Dépenses	226,5	400,3	414,7	-45,39%	-43,41%	85,2	136,6
	Coût	-91,0	-131,7	-173,2	-47,47%	-30,95%	-77,4	-128,8
Affaires éducatives et scolaires (VIP Ados / CME / Interclasse / Projets communaux / Projets Jeunes / Rythmes scolaires)	Total Recettes	280,0	58,5	108,1	159,12%	378,40%	58,1	69,7
	Total Dépenses	581,5	265,2	228,6	154,40%	119,27%	131,2	170,6
	Coût	-301,5	-206,7	-120,5	150,18%	45,89%	-73,1	-100,9
Restaurant scolaire	Total Recettes	302,6	306,9	294,4	2,79%	-1,40%	223,6	292,7
	Total Dépenses	419,3	394,4	408,6	2,62%	6,33%	434,3	446,1
	Coût	-116,7	-87,4	-114,2	2,18%	33,48%	-210,8	-153,4



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

GRANDES LIGNES DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre à 5 576,39 K€.

En K€	Budget 2022	Nouveau crédit 2022	Reste à réaliser 2021	Réalisé 2021	Budget 2021
Excédent Antérieur Reporté	0,0	0,0	0,0	2 191,5	2 191,5
Produits de cession d'immobilisations	0,0	0,0	0,0	121,0	101,9
Opération d'ordre - Opération Patrimoniale	40,0	40,0	0,0	0,0	0,0
Dotations et fonds de réserve	1 760,2	1 760,2	0,0	964,7	850,7
Subventions d'investissements	1 471,1	1 041,0	430,0	650,8	804,2
Emprunts	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Opération ligne de trésorerie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Subventions d'équipements versées	0,0	0,0	0,0	29,3	0,0
Instalaltions générales, Agencements et Aménagements divers	0,0	0,0	0,0	27,2	26,8
Immobilisations en cours	0,0	0,0	0,0	18,3	30,0
Amortissements et Provisions	938,4	938,4	0,0	843,2	849,4
Virement de la section de Fonctionnement	1 366,8	1 366,8		1 959,5	1 760,9
TOTAL RECETTES	5 576,39	5 146,35	430,04	6 805,64	6 615,42



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

GRANDES LIGNES DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En K€	Budget 2022	Nouveau crédit 2022	Reste à réaliser 2021	Réalisé 2021	Budget 2021
Déficit antérieur reporté	144,4	144,4	0,0	0,0	0,0
Opération d'ordre - Opérations Patrimoniales	40,0	40,0	0,0	0,0	0,0
Dotations et fonds divers	10,0	10,0	0,0	21,5	22,0
Subventions d'investissement - amortissements	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0
Remboursement capital emprunté	541,5	541,5	0,0	567,1	567,2
Opération sur ligne trésorerie	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Immobilisations Incorporelles	266,7	157,0	109,7	125,5	346,1
Subventions d'équipements versées	0,0	0,0	0,0	265,0	265,0
Immobilisations corporelles	686,8	236,1	450,7	451,5	1 058,3
Travaux	3 781,6	2 999,7	781,9	3 467,7	4 249,8
Autres créances immobilisées	60,0	60,0	0,0	59,8	60,0
Travaux en régie	45,0	45,0	0,0	32,4	47,0
Dépenses (à subdiviser par mandat)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
TOTAL DEPENSES	5 576,39	4 234,11	1 342,28	4 990,48	6 615,42



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

Libellé	BP 2022
Opérations 0 phyto (plantes couvre sol)	20 000 €
Reprise des patios de la cité (étanchéité + plantations)	5 000 €
taille des arbres env 90	5 000 €
Total 0 PHYTO / PLANTATIONS programme 2001	30 000 €
Révision du PLU	15 000 €
Tènement ROUX : diagnostics	5 000 €
RLP	1 500 €
Etudes Faisabilité Agrandissement Restaurant Scolaire	10 000 €
Total ETUDES AMENAGEMENT et URBANISME programme 2002	31 500 €
Travaux du 2e étages logements locatifs MARCEPOIL	340 000 €
Total BATIMENTS LOUES programme 2004	340 000 €
Matériel Pompiers	5 000 €
Total CPINI programme 2005	5 000 €
Matériel son / Video (Sono, Ecran, Video Projecteur, Installation)	18 076 €
Impressions liées à la charte graphique bibliotheque (charte graphique en fonctionnement)	9 000 €
aspirateur robot multimedia/bibliotheque	1 500 €
Alarme intrusion multimédia/bibliotheque	6 000 €
Livres / Jeux	30 800 €
Mobilier interieur - Equipement Rayonnage et espaces	192 000 €
Mobilier de bureau	12 180 €
Matériel scénique (Scène escamotable)	3 600 €
Platine Vinyles 33T + enceintes + amplificateur	1 104 €
Ecran, consoles + casques VR	4 542 €
Boîte de retour extérieure	6 960 €
Honoraires Notaire pour VEFA Médiathèque	17 161 €
Total CULTURE programme 2006	302 923 €



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

Economie d'énergie (Remplacement éclairage écoles Prairie, Crêts, ateliers municipaux)	10 000 €
Etudes de structure pour l'isolation et les panneaux photovoltaïque (tennis + baisses)	10 000 €
Batiment des Baisses (salle des baisses+ pompiers+ ateliers) : étanchéité + renforcement de l'isolation	160 000 €
gymnase des carronniers : réfection de la chaufferie avec production d'ECS (cheminee)	10 000 €
Assistance pour application du décret tertiaire économie d'énergie	500 €
Total ECONOMIE D'ENERGIE programme 2007	190 500 €
Refection du chemin d'acces de la salle des familles + coulage resine sur la totalité du revetement sous le préau	28 000 €
Cablage éclairage parking salle famille	2 000 €
Total EQUIPEMENTS FESTIFS programme 2008	30 000 €
Peinture salle orange	2 000 €
Total EQUIPEMENTS ACCUEIL COLLECTIF DES MINEURS programme 2009	2 000 €
Rénovation peinture salle de classe	3 000 €
Menuiseries Tilleuls	20 000 €
Jeux école maternelle Source	3 000 €
Ecole source maternelle remplacement des stores ext	10 000 €
Lave linge	1 000 €
Stores ecole prairie suite au déplacement du dortoir dans la bibliotheque	6 500 €
4 supports vélo pour les écoles	1 000 €
Capteurs C02 (18 classes) + cité des enfants	5 000 €
Epepineuse + Fouet	2 000 €
Total EQUIPEMENTS SCOLAIRES + RESTAURANT programme 2011	51 500 €



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

Outillage et matériel divers : équipe batiment (tech/ménage)	5 000 €
Outillage et matériel pour desherbage et entretien EV	5 000 €
Enveloppe réparation équipements roulants	5 000 €
Godet cureur arriere	3 000 €
Scarificateur pour la qualité des gazons	1 800 €
Compresseur mobile pour nettoyer les robots et tuyaux d'arrosages	2 000 €
Ensemenceur au parc des sport (réduire DF de 3700€ de coseec)	15 000 €
Fauteuil administratif	700 €
Téléphone - Communication	1 500 €
Total EQUIPEMENTS SERVICES TECHNIQUES ET ADMINISTRATIFS programme 2012	39 000 €
Etageres pour le foot (déduction de 6500€ de la subvention afin de récupérer la TVA)	7 200 €
Refection des cours ext des tennis	70 000 €
Cheminement pieton accessibilité PMR tennis, foot, rugby	20 000 €
remplacement signalétique sous le panneau des scores	500 €
Traceuse des terrains	19 200 €
Total EQUIPEMENTS SPORTIFS programme 2013	116 900 €
Terrains de voirie	10 000 €
actes administratifs (régularisation)	5 000 €
remboursement capital portage foncier Roux	60 000 €
Total FONCIER programme 2014	75 000 €
Remplacement de la cuisine + reprise des réseaux	13 000 €
Nouveau lave vaisselle + lave linge	10 000 €
2 armoires à jeux	800 €
fauteuil	600 €
Matelas Tatapi	2 058 €
Chaise Tapis	119 €
Salopette	402 €
Total PETITE ENFANCE programme 2015	26 979 €



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

Poteau carré + porte affiche	1 500 €
COLUMBARIUM	15 000 €
Total POPULATION-ETAT CIVIL programme 2016	16 500 €
Contrôleur technique accessibilité des ERP (2000€)	2 000 €
Travaux accessibilité tennis + Baisses	8 000 €
sécurité équipements (Armoire ignifugée, équipements Ergonomique)	2 000 €
REGIE Accessibilité + sécurité incendie+ economie energie + divers	30 000 €
MISE EN CONFORMITE DECI + extension (PI Majornas)	12 000 €
Total SECURITE programme 2017	54 000 €
Régie PAVE Busage et divers	15 000 €
Refection de chaussee au niveau du lotissement SOURCE	100 000 €
Remise en état des fosses suite à la DIG (etude hydraulique)	15 000 €
mur Landry Robin	10 000 €
Etude aménagement voirie secteur HOPITAL - SERMA	2 000 €
Petites refection de chaussée (Merciers, ...)	100 000 €
Chemin Baratier reprise accotement	8 000 €
Chemin Couillourre	60 000 €
Refection chemin des Crets	35 000 €
Remise en état du cheminement piéton du secteur de la Barre	20 000 €
Marquage	5 000 €
LIAVINS	50 000 €
CVCB quartier Jayr	25 000 €
Extension Voirie SEEC	30 000 €
Total VOIRIE-ECLAIRAGE PUBLIC programme 2019	475 000 €
Etudes : avenants	- €
Acquisition terrain	16 000 €
Pistes cyclables - AP - Cheminement cyclo piéton, renovation de chaussée, CVCB	1 340 000 €
Total Deplacements doux Majornas - Programme 2105	1 356 000 €



BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE 2022

DETAIL DES INVESTISSEMENTS ISSUS DU PPI

Poteau carré + porte affiche	1 500 €
COLUMBARIUM	15 000 €
Total POPULATION-ETAT CIVIL programme 2016	16 500 €
Contrôleur technique accessibilité des ERP (2000€)	2 000 €
Travaux accessibilité tennis + Baisses	8 000 €
sécurité équipements (Armoire ignifugée, équipements Ergonomique)	2 000 €
REGIE Accessibilité + sécurité incendie+ economie energie + divers	30 000 €
MISE EN CONFORMITE DECI + extension (PI Majornas)	12 000 €
Total SECURITE programme 2017	54 000 €
Régie PAVE Busage et divers	15 000 €
Refection de chaussee au niveau du lotissement SOURCE	100 000 €
Remise en état des fosses suite à la DIG (etude hydraulique)	15 000 €
mur Landry Robin	10 000 €
Etude aménagement voirie secteur HOPITAL - SERMA	2 000 €
Petites refection de chaussée (Merciers, ...)	100 000 €
Chemin Baratier reprise accotement	8 000 €
Chemin Couillourre	60 000 €
Refection chemin des Crets	35 000 €
Remise en état du cheminement piéton du secteur de la Barre	20 000 €
Marquage	5 000 €
LIAVINS	50 000 €
CVCB quartier Jayr	25 000 €
Extension Voirie SEEC	30 000 €
Total VOIRIE-ECLAIRAGE PUBLIC programme 2019	475 000 €
Etudes : avenants	- €
Acquisition terrain	16 000 €
Pistes cyclables - AP - Cheminement cyclo piéton, renovation de chaussée, CVCB	1 340 000 €
Total Deplacements doux Majornas - Programme 2105	1 356 000 €



BALANCES BUDGETAIRES DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT
COMPTE ADMINISTRATIF 2021 BUDGET 2022

