

DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

Conseil Municipal- 15/03/22



Petites villes de
demain : un soutien
cousu main pour
1000 communes
françaises





CONSTRUCTION DU BUDGET

section de fonctionnement		section d'investissement	
Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
frais de personnel	recettes fiscales	capital de la dette	épargne brute
fournitures et frais de maintenance et d'entretien		acquisitions et travaux	subventions et dotations
subventions (association, CCAS)	dotations de l'Etat		produits de cession
intérêt de la dette			emprunts nouveaux
épargne brute	produits des services		

Épargne nette = épargne brute – capital de la dette



Evolution des dépenses et des recettes¹³

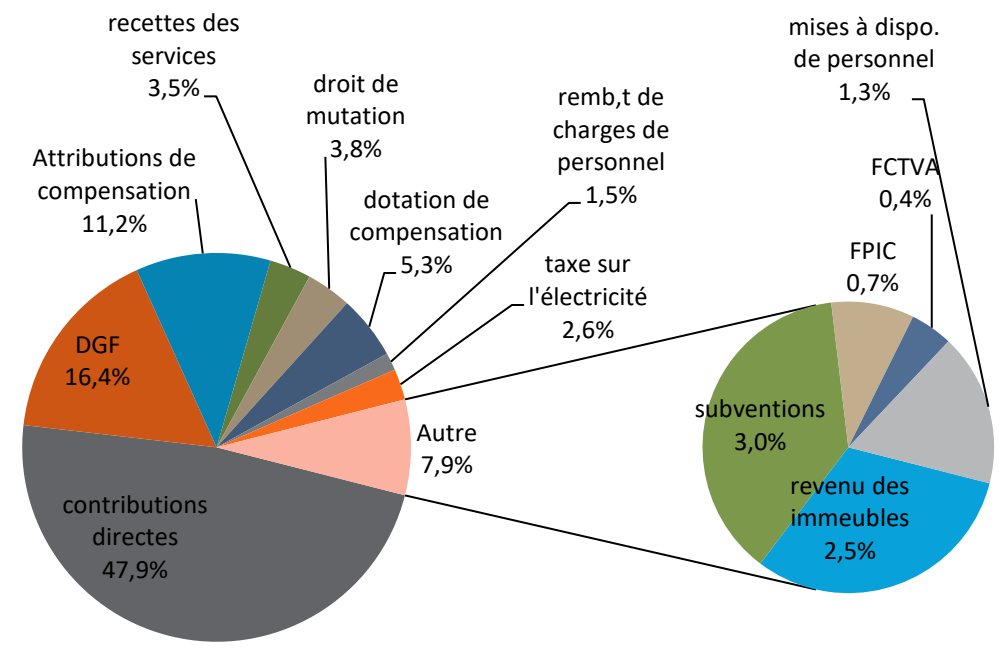
L'intégration en 2021 des services du centre socio-culturel « les sources » dans les services de la ville a un impact sur l'évolution des dépenses de la ville et du CCAS et sur la subvention de la ville au CCAS.

Les chiffres mentionnés sont ceux du Compte Administratif provisoire pour 2021, noté : 2021(CAp). Pour 2022, il s'agit d'une estimation du budget primitif prévisionnel, noté 2022p.

Recettes de fonctionnement : structure des recettes

structure des recettes de fonctionnement 2021

contributions directes	2423
DGF	832
Attributions de compensation	568
recettes des services	175
droit de mutation	191
dotation de compensation	268
remboursement de charges de personnel	74
taxe sur l'électricité	130
revenu des immeubles	126
subventions	152
FPIC	37
FCTVA	19
mises à disposition de personnel	68
produits exceptionnels	50



Recettes de fonctionnement :

Les produits des services locaux

Il s'agit des redevances d'occupation du domaine public, des concessions et des produits des services publics (école de musique, restauration scolaire, Les Sources)

	2017	2018	2019	2020	2021 (Cap)	2022 p
restauration et services périscolaires	77	89	103	65	93	90
école de musique	72	55	61	60	55	50
redevance occupation du domaine public	14	11	7	12	8	8
droit de place	13	12	10	7	7	5
concession cimetière	3	5	1	3	5	3

Les recettes des services publics ont été affectées en 2020, par la fermeture des écoles en situation de crise épidémique. Les produits de fonctionnement sont estimés à **156 K €** en 2022.



Recettes de fonctionnement : les produits des immeubles ²¹

Biens productifs de revenu avant 2019 :

- Appartement place de la halle : 2 K€
- Diverses mises à disposition : 4 K€

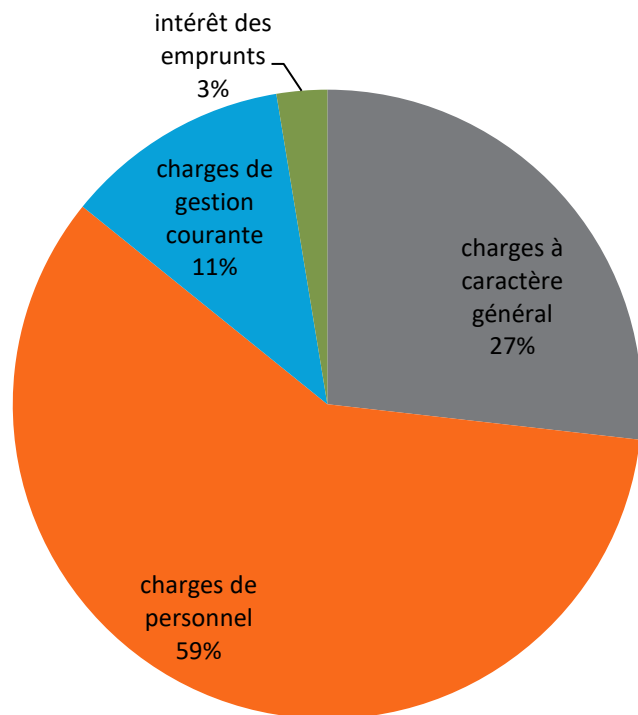
Immeuble Les Sources : 79 K€ + 10 K€ de charges

Groupe de médecine générale : 60 K€ + 5 K€

En 2022, il est proposé de retenir 160 K € pour l'ensemble des produits



Dépenses de fonctionnement – structure des dépenses de fonctionnement



en milliers d'euros	2021 (CAp)
charges à caractère général	1105
charges de personnel	2433
charges de gestion courante	478
intérêt des emprunts	107

Dépenses de fonctionnement – charges de personnel

Les charges de personnel augmentent naturellement (avancements, augmentation des cotisations...)

En 2021, les dépenses ont été impactées par l'intégration des agents du centre socio-culturel au budget de la ville.

En 2022, elles seront impactées par les éléments suivants :

- Poste de chef de projet PVD (année pleine) **+25 K€**
- Création d'un poste d'animateur socio-culturel **+ 38 K €**
- Création d'un poste d'anim. jeunesse 12-18 ans **+ 35 K €**
- Un poste d'animateur porté par le CCAS en 2021 **+ 24 K €**
- Un contrat aidé aux services techniques **+ 15 K€**

Une revalorisation nationale des agents de catégorie C a été prise en compte en janvier 2022. La gestion de l'épidémie a encore un impact fort sur l'entretien des locaux (personnel complémentaire).

Une action sociale exceptionnelle pour l'ensemble des agents est proposée en 2022 à hauteur de **10 K€**.

Dépenses de fonctionnement – les charges à caractère général

Elles comprennent toutes les dépenses de fluides, de matériel, de travaux d'entretien courant, les contrats de maintenance et fournitures en général.

	2017	2018	2019	2020	2021 (Cap)	2022 p
charges à caractère général	1089	1136	1174	1077	1105	1 280

Le budget primitif est impacté par la hausse du coût de l'énergie, difficile à estimer.

Les taxes foncières vont augmenter de manière importante avec l'intégration des locaux de la GMG et les locaux de service aux sources.

L'augmentation de la fréquentation du restaurant scolaire implique l'augmentation des achats.

Le budget 2022 traduira la mise en place de nouvelles actions :

- Le renforcement des animations socio-culturelles : **+ 30 K€**
- La conduite d'une politique volontariste pour l'amélioration de l'habitat : Conseil aux habitants, expertises : **40 K€**



Fonctionnement : synthèse

	2017	2018	2019	2020	2021 (Cap)	2022 p
--	------	------	------	------	------------	--------

Dépenses

011 charges à caractère général	1089	1136	1174	1077	1105	1280
012 charges de personnel	2025	1952	2076	2049	2433	2600
014 atténuation de produits	0	3	0	0	0	3
65 autres charges de gestion courante	607	598	608	569	478	495
66 intérêt des emprunts	196	164	146	123	107	104
67 charges exceptionnelles	3	9	5	78	10	50
TOTAL	3920	3862	4009	3896	4133	4532

Recettes

013 atténuations de charge	174	111	115	57	19	45
70 produits des ventes et ventes diverses	283	274	289	276	236	224
73 impôts et taxes	3274	3247	3400	3354	3356	3385
74 dotations et participations	1046	1042	1118	1060	1271	1445
75 autres produits de gestion courante	29	78	40	102	130	165
77 produits exceptionnels	56	633	67	154	101	47
TOTAL	4862	5385	5029	5003	5113	5311

942 1523 1020 1107 980 779

Il s'agit des dépenses et recettes réelles de fonctionnement

Zoom sur l'endettement – profil d'extinction de la dette

Année d'encaissement	Organisme prêteur	F R V	Dernière échéance	Dette en capital à l'origine	Dette en capital au 01/01/2022	Annuité à payer CAPITAL	Annuité à payer INTERETS	TOTAL
1998	Déxia/CLF	F	01/03/2023	457	62	30	4	34
1999	CRCA Sud Rhône Alpes	R	30/09/2029	1 220	446	54	4	58
2000	CRCA Centre Est	R	15/06/2030	381	150	17	0	17
2000	Caisse d'Epargne	F	14/06/2030	381	190	16	12	28
2001	Déxia/CLF	F	01/08/2032	914	525	43	24	67
2002	CRCA Sud Rhône Alpes	R	29/03/2022	610	41	41	0	41
2003	CRCA Centre Est	F	23/04/2023	300	41	20	2	22
2004	CRCA Sud Rhône Alpes	V	30/12/2024	615	110	34	0	34
2007	CRCA Sud Rhône Alpes	F	15/02/2027	840	331	49	15	64
2009	CRCA Centre Est	F	30/10/2023	213	35	17	0	17
2010	Caisse d'Epargne	F	05/05/2025	369	115	27	4	31
2011	Caisse d'Epargne	V	25/11/2029	437	222	26	4	30
2012	Caisse d'Epargne	F	25/01/2027	366	172	26	8	34
2013	CRCA Centre Est	F	15/10/2028	410	217	28	7	35
2014	Caisse d'Epargne	F	25/12/2029	435	248	29	5	34
2015	Caisse d'Epargne	F	25/12/2030	100	63	7	1	8
2018	CRCA Centre Est	F	30/12/2028	150	106	15	1	16
2020	CRCA Centre Est	F	05/12/2035	520	487	33	3	36
2021	Caisse d'Epargne	F	25/10/2036	1 000	1 000	64	9	73

Section d'investissement recettes et dépenses hors opérations

Recettes :

FCTVA : **180 K€**

Taxe d'aménagement : **30 K€**

cette recette évolue en fonction des autorisations d'urbanisme

	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (Cap)
TA	102	163	106	56	65	30

L'Etat a notifié une annulation de taxe en 2022 pour 50 K€.

Emprunt : **1 000 K€**

Affectation du résultat (estimation) : **862 K€**

Dépenses :

Remboursement du capital : **576 K€**

Opérations récurrentes

Acquisition de mat. et mobilier : **190 K €.**

- renouvellement des véhicules et de l'outillage des services techniques : 155 K€
- mobilier/outils bureautiques : 35 K€

Travaux de rénovation et d'acquisition de mobilier à l'école : **30 K€**

Travaux sur la défense incendie : **5 K€**

Relamping et illuminations : **47 K€**



Opérations en cours de finition



Groupe de médecine générale

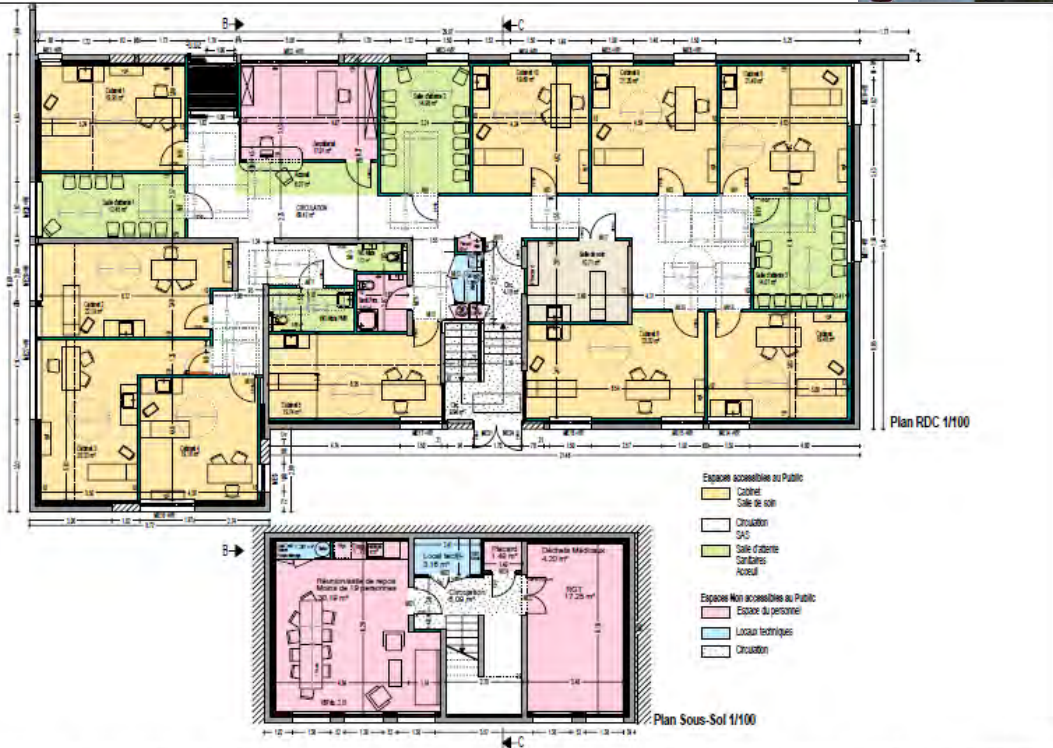
Travaux : 760 K€

Acquisitions : 405 K€

Subventions : 600 K€

FCTVA : 114 K€

Reste à charge : 451 K€



Gestion des eaux pluviales

Transformation du bassin des Millierets en bassin d'infiltration : 62 K€

Subvention sollicitée : 23 K€ - seule la part gestion des eaux pluviales est finançable

Quote part SIRRA : 18 K€ - 30 % des apports concernent les eaux de ruissellement

FCTVA : 9 K€

Reste à charge : 12 K€



Etude bassin de la
Maillarde : 25 K€ -
en 2022

Amélioration de l'habitat : Côté Sud

RDC des Sources : **1540 K€**

Voirie : **1328 K€**

Subventions : **1814 K€**

FCTVA : **430 K€**

Reste à charge : 624 K€



Réhabilitation école publique

Toiture de l'école maternelle
(en 2 tranches)

Montant des travaux : **350 K€**

Subventions : **160 K€**

FCTVA : **54 K€**

Reste à charge : 146 K€



Menuiseries et façades de
l'école élémentaire

Montant des travaux : **575 K€**

Subventions : **230 K€**

FCTVA : **86 K€**

Reste à charge : 259 K€

Travaux école

Montant des travaux : **150 K€**

FCTVA : **22 K€**

Reste à charge : 128 K€

Jeux de cour, préau, portes
coupe feu, reprise des
sanitaires et du hall, création
de placards





Entretien du patrimoine communal : Château Louis XI

Tranche 2 : rénovation façades

Travaux : **375 K€**

Subventions sollicitées : **210 K€**

FCTVA : **56 K€**

Reste à charge : 109 K€

Etude de
programmation des
salles : **20 K€**



Amélioration de l'habitat : résorption d'ilots insalubres



démolition rue courte : 84 K€
Aménagements: 500 K€
Subvention : 4 K€
FCTVA : 87 K€
Reste à charge : 493 K€



ilot Joseph Guénard :
Travaux de voirie : 50 K€

Entretien terrains et équipements – travaux envisagés

Entretien des salles : **45 K€**

- Chaudière CTM
- Rampe d'éclairage SDF
- Vidéoprojecteurs
- Tables et chaises
- Réfection salle ex Palais du chocolat
- SSI

Espaces publics : **36 K€**

- Mégotiers
- Engazonnement cimetière
- Remplacement de jeux au parc Allivet
- Cheminement PMR au parc Allivet
- Vidéoprotection : extension du serveur

Sécurisation de la voirie et de l'espace public – travaux envisagés

Montant global : **198 K €**

- ⊙ Réfection chemin des Meunières
- ⊙ Trottoir avenue Maréchal Joffre
- ⊙ Sécurisation avenue Camille Rocher
- ⊙ Sécurisation Cerf montant
- ⊙ Sécurisation avenue Foch devant les établissements scolaires
- ⊙ Éclairage public chemin des Meunières
- ⊙ Cheminement piéton Pré de la chère et traversée Joffre
- ⊙ Eclairage de la zone de la Mûre

Stationnement – travaux envisagés

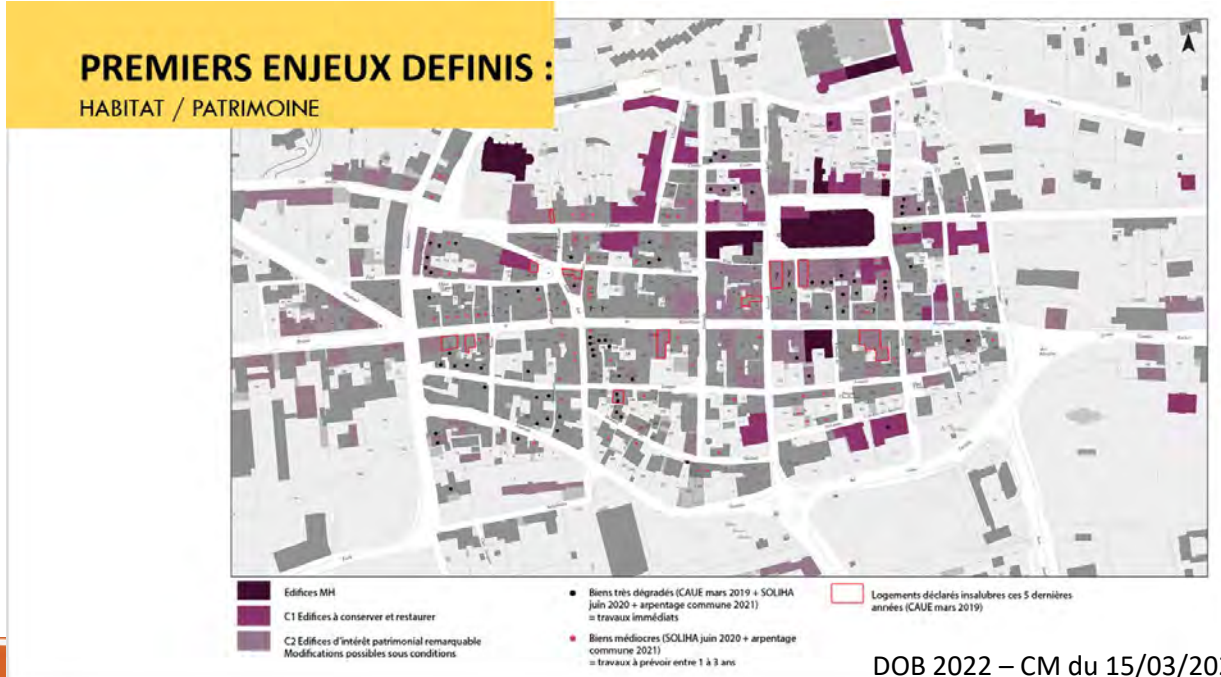
Montant global : **144 K€**

- ④ Avenue Hector Berlioz / Le Victor Hugo
- ④ Rue de la halle
- ④ Rue des terreaux



Mission d'étude

Etudes PVD : 140 K€
 Subventions : 81 K€
 FCTVA : 21 K€
 Reste à charge : 38 K€



Forage pour l'arrosage des stades

Travaux : 80 K€

FCTVA : 12 K€

Reste à charge : 68 K€



Entretien du patrimoine : Hôtel de ville

Montant des travaux : **400 K€**

Subventions : 160 K €

FCTVA : **60 K€**

Reste à charge : 180 K€



Esquisse provisoire

Mobilités : Place Berlioz



Études préalables : 86 K€

Maîtrise d'œuvre : 140 K€

Travaux : 1 400 K€

Subventions : 357 K€

FCTVA : 239 K€

Reste à charge : 1 030 K€



Investissement - Synthèse

2022

Dépenses

déficit reporté	0
dépenses liées aux opérations (20,21, 23)	2772
remboursement du capital	580
TOTAL	3352

Recettes

excédent reporté	82
dotations	1073
<i>dont affectation du résultat</i>	863
subventions	770
emprunt	1000
TOTAL	2925

Il s'agit des dépenses et recettes réelles d'investissement.

Le budget sera équilibré par le virement provenant de la section de fonctionnement et la dotation aux amortissements (qui ne sont pas des opérations réelles).