Présentation du Budget Primitif 2022

BUDGET PRIMITIF 2022

Section de fonctionnement

26 350 k€

Section d'investissement

7 400 k€

Budget Total :

33 750 k€

REPRISE ANTICIPEE

DES RESULTATS 2021

Excédent cumulé investissement
912 761,58 €
(dont 873 175,59 résultat 2020)

Restes à réaliser en dépenses (RAR)
989 199,94 €

Restes à réaliser en recettes (RAR)
149 708,18 €

Solde de la section d'investissement
73 269,82 €

AUCUN BESOIN DE FINANCEMENT

SITUATION EXCEPTIONNELLE

Excédent de fonctionnement cumulé

(chapitre 002 au BP 2022)

3 990 197,83 € (dont 2 928 244,95 € résultat 2020)

EQUILIBRE DU BUDGET 2022

Dépenses en k€

Recettes en k€

Fonctionnement

Dépenses	Recettes
Charges générales : 4 739 k€	atténuation de charges : 180 k€
Charges de personnel : 11 996 k€	Produits des Services : 2 568 k€
atténuations de produits : 2 701 k€	impots et taxes : 16 119 k€
Autres charges de gestion (subventions) : 1 141 k€	dotations et subventions : 3 229 k€
intérêts de la dette : 29 k€	autres produits gestion courante : 198 k€
charges exceptionnelles : 678 k€	produits financiers : 1 k€
dépenses imprévues : 167 k€	produits exceptionnels : 14 k€
dotations amortissements : 835 k€	dotations amortissements + travaux en régie : 51 k€
virement à la section d'investissement : 4 064 k€	Exédent de fonctionnement cumulé : 3 990 k€
26 350 k€	**26 350 k€**

Investissement

Dépenses	Recettes
remboursement Taxes aménagement : 30 k€	dotations et fonds divers : 320 k€
logiciels et acquisitions : 1 277 k€	subvention investissement : 441 k€
travaux : 4 429 k€	emprunts et caution : 0 k€
subv équip + capital emprunt : 452 k€	cessions actif : 677 k€
dépenses imprévues d'investissement : 172 k€	Virement de la section de fonct : 4 064 k€
déficit investissement : 0 k€	Excédent d'investissement cumulé : 913 k€
RAR : 989 k€	RAR : 150 k€
Dotations aux amortissements + travaux en régie : 51 k€	Dotations aux amortissements : 835 k€
7 400 k€	**7 400 k€**

LES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

En milliers d'euros	BP + DM 2021	BP 2022	Ecart BP 2002/BP 2021 (en k€)	Ecart BP 2002/BP 2021 (en %)
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (RRF)	**21 382**	**22 309**	**927**	**4,34%**
Produits des services et du domaine	2 417	2 568	151	6,25%
Impots et taxes	15 017	16 120	1 103	7,35%
Dotations subventions et participations	3 368	3 229	-139	-4,13%
Autres produits	580	392	-188	-32,41%

Produits des services et du domaine (chap 70) : 2 568 k€ (+ 6,25 %)

Secteur enseignement : 1 186 k€ dont :

Restauration Municipale : 830 k€

Secteur Famille : 799 k€ dont :

Etablissements d'accueil de la petite enfance : 636 k€

Secteur Culturel : 228 k€ Conservatoire et spectacles

Secteur Sport et Jeunesse : 217,5 k€ dont :

Centres de loisirs : 170 k€ et piscine 40 k€

Secteur logements (loyers) : 20 k€

Secteur aménagements urbains (redevance dom. public) : 23,4 k€

Secteur Administration générale (concessions, locations salles) : 31 k€

Produits des impôts et taxes (chap 73) : 16 120 k€ (+ 7,35 %)

LES TAUX 2022	
FONCIER BATI	FONCIER NON BATI
26,58%	40,78%

Impôts locaux :
9 170 k€

Attribution de compensation :
5 537 k€

Taxe additionnelle sur les droits de mutation :
1 200 k€

Taxe du l'Electricité :
203 k€

Autres recettes diverses :
9 k€

Produits des dotations et des participations (chap 74) : 3 229 k€ (- 4,13 %)

Dotation globale de fonctionnement :

1 600 k€

Autres dotations de l'Etat (compensations exonération impôts, recensement, élections, titre sécurisés ...) :
152,5 k€

Caisse d'allocations familiales :

1 376 k€

Conseil départemental :

2,9 k€

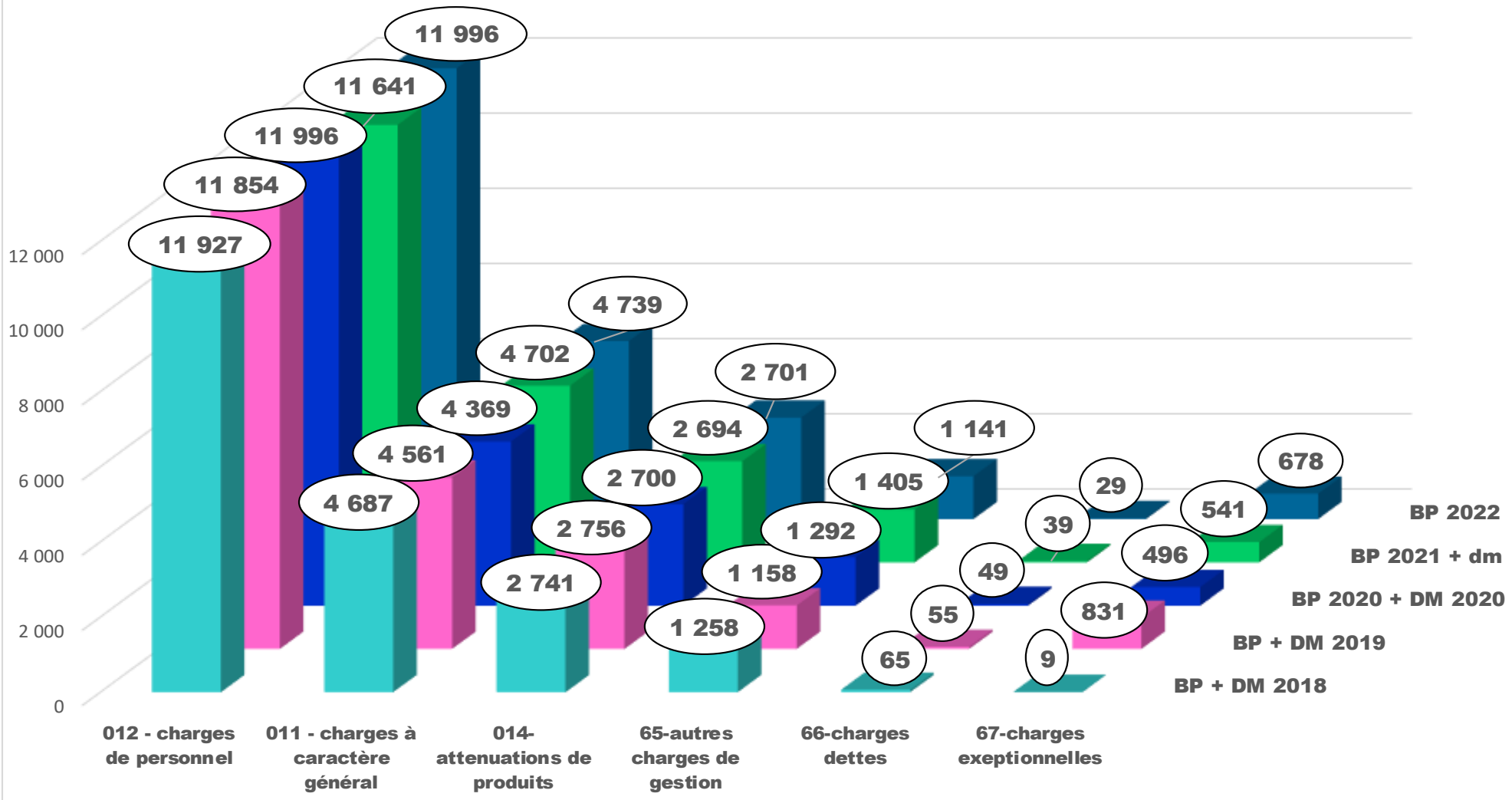
Compensation frais dérogatoire des élèves non alpicois :

74 k€

LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

En milliers d'euros	BP + DM 2021	BP 2022	Ecart BP 2002/BP 2021 (en k€)	Ecart BP 2002/BP 2021 (en %)
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (DRF)	**21 639**	**21 451**	**-188**	**-0,87%**
Charges à caractère général	4 702	4 739	37	0,79%
Dépenses de personnel	11 641	11 996	355	3,05%
Autres charges de gestion courante	1 405	1 141	-264	-18,79%
Charges financières	39	29	-10	-25,64%
Charges exceptionnelles	541	678	137	25,32%
Dépenses imprévues	617	167	-450	-72,93%
Atténuation de produits	2 694	2 701	7	0,26%

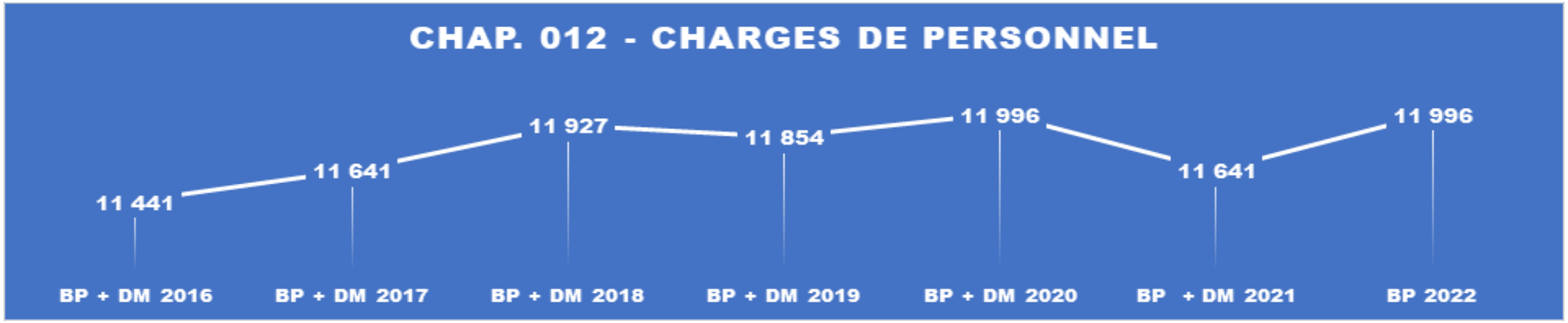
EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT
BP 2018 A BP 2022



Les principales charges à caractère général (chap 011) : 4 739 k€ (+ 0,80 %)

en k€	BP + DM 2021	BP 2022	Ecart 2021/2022
- Les fluides (eau, électricité, gaz, combustibles, carburants)	971	1 016	4,4%
- Alimentation	542	546	0,7%
- Fournitures et consommables	631	570	-10,7%
- Entretien du patrimoine confié à des prestataires extérieurs (terrains, bâtiments, réseaux, biens mobiliers)	708	717	1,3%
- Locations mobilières et immobilières, charges locatives	147	144	-2,1%
- Maintenance	136	146	6,8%
- Formation	79	72	-9,7%
- Indemnités et honoraires	115	83	-38,6%
- Annonces, publications, relations publiques	68	61	-11,5%
- Fêtes et cérémonies (hors frais de personnel)	313	362	13,5%
- Transports, déplacements	32	28	-14,3%
- Affranchissement et télécoms	109	104	-4,8%
- Frais de nettoyage des locaux	485	440	-10,2%
- Taxes, redevances, impôts divers (dont cotisation handicap)	91	91	0,0%
- Contrats prestations de services avec des tiers	103	109	5,5%
- Divers (assurances, formation, documentation, services extérieurs divers …)	172	250	31,2%
TOTAL	**4 702**	**4 739**	0,8%

Les charges de personnel (chap 012) : 11 996 k€ (+ 3,05 %)



Les autres charges de gestion (chap 65) : 1 141 k€ (- 18,79 %)

- **Dotation du CCAS : 360 k€ contre 440 k€ en 2021, la diminution s'explique par un fort excédent de l'exercice 2021 (annulation de manifestations du fait de la crise sanitaire) reporté sur le BP 2022,**

- **Nouvelle dépenses : participation frais de fonctionnement du Centre Intercommunal de Surveillance Urbain : 50 k€.**

- **Stabilité de l'enveloppe de subventions aux associations : 524 k€**

Les autres charges (chap 66, 67 et 014) : 3 408 k€

Chapitre 014 :

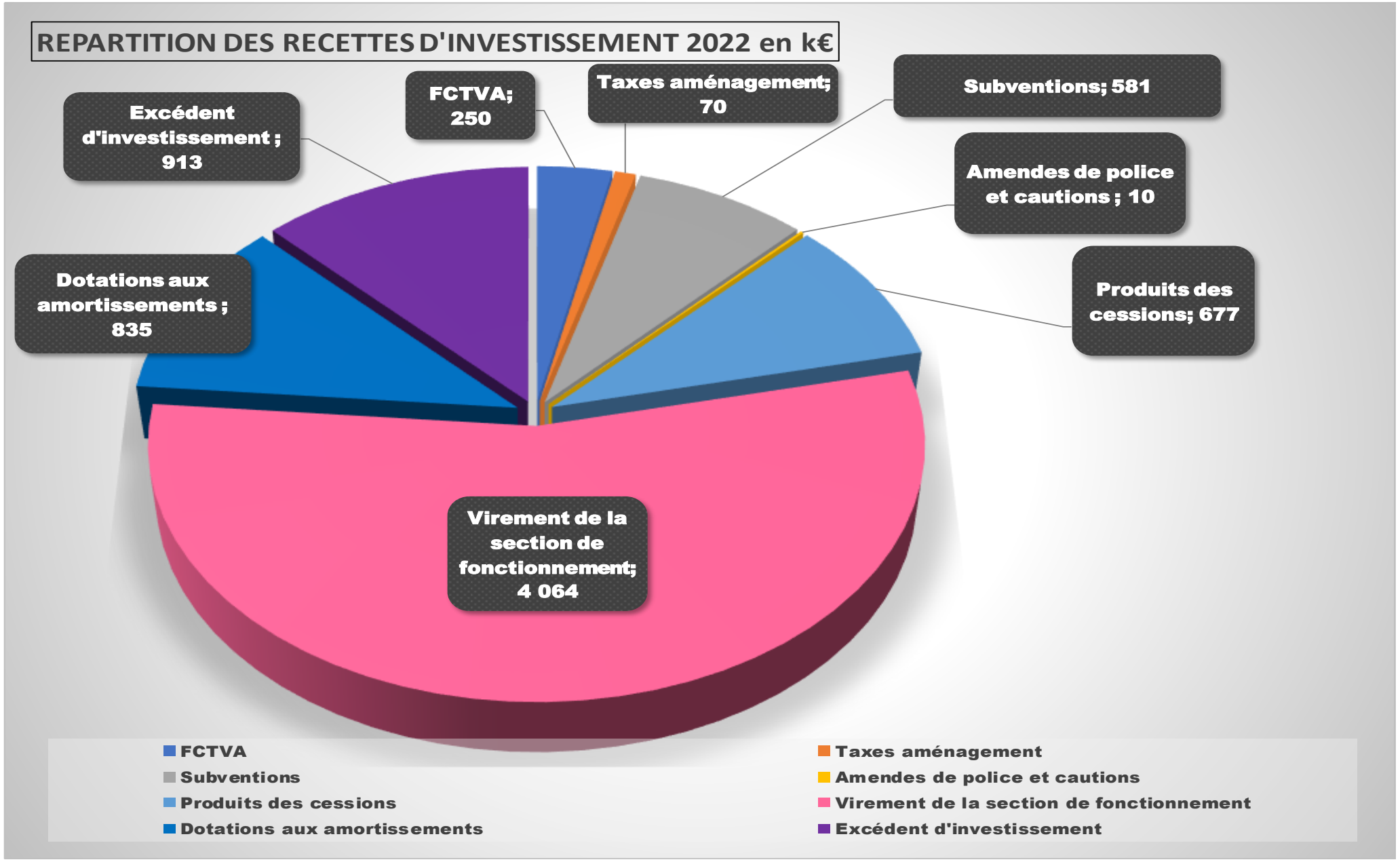
- **FPIC : 550 k€,**
- **FNGIR : 2151 k€**
- **Plus de prélèvement au titre du SRU**

Chapitre 67 :

- **Subvention au budget Cœur de ville : 657 k€**

LES RECETTES D’INVESTISSEMENT

Recettes investissement : 7 400 k€



LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En milliers d'euros	BP + DM 2021	BP 2022	Ecart BP 2002/BP 2021 (en k€)	Ecart BP 2002/BP 2021 (en %)
DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT (DRI)	**4 394**	**7 349**	**2 955**	**67,25%**
Dépenses équipements	3 328	5 870	2 542	76,38%
Dotations, fonds divers et réserves	65	30	-35	-53,85%
Emprunts et dette assimilée	282	288	6	2,13%
dépenses imprévues	50	172	122	244,00%
Opérations pour le compte de tiers	70	0	-70	-100,00%
Reports n-1	599	989	390	65,11%
Amortissements des subventions	51	51	0	0,00%

Vient s'ajouter aux dépenses réelles s'élevant à 7 349 k€, les amortissements des subventions pour 51 k€ ce qui porte les dépenses totales d'investissement à 7 400 k€

SECTEUR SCOLAIRE FAMILLE

- **Remplacement des menuiseries école élémentaire Erignac : 350 k€,**
- **Autres travaux dans les écoles : 168 k€**
- **Rénovation des crèches : 123 k€**

SECTEUR JEUNESSE SPORTIF

- **Rénovation du skate Parc au parc Jean Moulin : 200 k€,**
- **Provision Travaux piscine : 450 k€**

SECTEUR CULTUREL

- **Quai 3 : étude et maitrise d'œuvre pour la restructuration et la rénovation : 150 k€,**
- **Eglise St Wandrille : Provision pour ravalement intérieur et travaux d'éclairage : 60 k€**
- **Acquisition de matériels divers (sono pour les cérémonies, vidéo projecteur, matériel pour la bibliothèque et le conservatoire etc) : 49,6 k€**

NUMERISATION

RENOUVELLEMENT DIVERS

- **Acquisition de nouveaux logiciels et renouvellement de licences : 25 k€,**
- **Acquisition de matériel informatique : 137 k€,**
- **Provisions acquisitions véhicules : 105 k€,**
- **Tracteur JCB : 110 k€**

SECTEUR SECURITE

- **Provision pour mise en place de la vidéo protection : 290 k€**

VOIRIE

- L'enfouissement de la rue de Verdun : 350 k€,
- Réfection complète de la rue Robert Schuman : 290 k€,
- Rénovation de la contre allée du parc Corbière : 100 k€,
- Renouvellement de l'éclairage public (quartier canada) selon Schéma Directeur : 300 k€,

AMENAGEMENT

ENVIRONNEMENT

- Réhabilitation aires de jeux : 26 k€,
- Réhabilitation clôture et réaménagement terrain aventure : 70 k€,
- Etudes requalification espace pub. Quartier Ermitage: 100 k€
- Installation de 4 bornes de recharges pour véhicules électriques : 40 k€

LA DETTE

- **L’autofinancement et l’excédent d’investissement 2021 permettent de financer les dépenses d’investissement sans avoir recours à l’emprunt.**

- **L’encours de la dette (Le capital restant dû) est de 1 485 k€.**

- **L’annuité de la dette est de : 324 k€, soit 20 € par habitants**

- **La capacité de désendettement de la commune inférieur à 1 an est donc très favorable.**

- **La durée d’extinction totale de la dette (hors nouveaux emprunts) est de 13 ans et 4 mois, soit en 2035.**

- **Le montant de la dette garantie est de 29,5 m€ au 1er janvier 2022.**

Budget annexe Cœur de ville année 2022 (hors taxes)

FONCTIONNEMENT

Recettes :
3 071 k€

- Excédent de Fonct : 1 490,2 k€
- Subvention ville : 657,5 k€
- Opération d'ordre transfert de charge : 53 k€
- Opération d'ordre Entrée dans le stock : 870,5 k€

Dépenses :
923,5 k€

- Achat terrain : 657,5 k€
- Frais étude : 110 k€
- Autres frais : 103 k€
- Opération d'ordre transfert de charge : 53 k€

INVESTISSEMENT

Recettes :
2 332,2 k€

- Emprunt : 2 332,2 k€

Dépenses :
2 332,2 k€

- Déficit investissement : 1 461,7 k€
- Opérations d'ordre entrée dans le stock : 870,5 k€