

DOSSIER FINANCIER

Conseil municipal du 31 mars 2022

Table des matières

I)	COMPTE ADMINISTRATIF 2021.....	3
1)	Synthèse.....	3
2)	Détails par articles du réalisé 2021 de la section fonctionnement.....	4
3)	Détails par articles du réalisé 2021 de la section investissement et des restes à réaliser 2021 reportés au BP 2022	7
4)	Résultat de clôture 2021	10
5)	Informations statistiques, fiscales et financières	11
II)	AFFECTATION DU RESULTAT 2021	12
III)	BUDGET PRIMITIF 2022	13
1)	VUE GENERALE	13
1)	Architecture générale.....	13
2)	Graphiques par section.....	14
3)	Vues générales par section de 2020 à 2022.	16
2)	BUDGET DE FONCTIONNEMENT	18
1)	Dépenses et recettes par chapitre.....	18
2)	Dépenses et recettes par chapitre et par article.	20
3)	BUDGET D'INVESTISSEMENT	27
1)	Dépenses et recettes par chapitre / opération.	27
2)	Détail des nouveaux équipements.	29
4)	DETTE	31
1)	Répartition par nature de dette (hors 16449 et 166).....	31
5)	ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS	36
6)	Fiscalité	40
1)	Etat de notification des produits prévisionnels et des taux d'imposition des taxes directes locales pour 2022 (état 1259)	40
2)	Reconstitution du produit fiscal 2022 au « format 2021 ».....	44
7)	DEPENSES DE PERSONNEL	45
1)	Point sur les effectifs au 1 ^{er} janvier 2022	45
2)	Caractéristiques des agents sur emplois permanents.....	46
3)	Evolution des principales dépenses du Chapitre 012.....	47
4)	Principales dépenses du Chapitre 012 pour 2022.....	48
5)	Autres dépenses en lien avec le personnel en 2021.	49
6)	Autres dépenses en lien avec le personnel prévues pour 2022.....	49
7)	Organigramme de la mairie	511

I) COMPTE ADMINISTRATIF 2021

1) Synthèse

FONCTIONNEMENT :

DEPENSES		%	RECETTES		%
011 - Charges à caractère général	1 967 323,29 €	26,26%	013 - Atténuation de charges	155 985,31 €	1,77%
012 - Charges de personnel	4 091 473,70 €	54,61%	70 - Produits des services	257 430,44 €	2,93%
014 - Atténuation de produits	87 128,00 €	1,16%	73 - Impôts et taxes	7 221 183,53 €	82,15%
65 - Autres charges de gestion courante	1 198 963,21 €	16,00%	74 - Dotations, subventions, participations	592 804,34 €	6,74%
66 - Charges financières	117 306,52 €	1,57%	75 - Autres produits de gestion courante	512 294,93 €	5,83%
67 - Charges exceptionnelles	26 909,89 €	0,36%	76 - Produits financiers	5,20 €	0,00%
68 - Dotations aux provisions	2 549,39 €	0,03%	77 - Produits exceptionnels	47 619,16 €	0,54%
			78 - Reprises sur provisions	2 979,00 €	0,03%
TOTAL DEPENSES REELLES	7 491 654,00 €	100,00%	TOTAL RECETTES REELLES	8 790 301,91 €	100%
042 - Transfert entres sections	332 866,48 €		042 - Opérations d'ordres de transfert	2 699,32 €	
TOTAL DEPENSES	7 824 520,48 €		TOTAL RECETTES	8 793 001,23 €	

Excédent de fonctionnement 2021	968 480,75 €
Excédent de fonctionnement 2020 reporté	500 000,00 €
Résultat de fonctionnement de clôture	1 468 480,75 €

INVESTISSEMENT :

DEPENSES		%	RECETTES		%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 326,96 €	0,10%	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 298 365,93 €	85,17%
16 - Emprunts et dettes assimilées	590 990,11 €	42,88%	16 - Emprunts et dettes assimilées	1 500,00 €	0,10%
204 - Subventions déquipement versées	36 011,14 €	2,61%			
454101 - Mise en fourrière	3 694,56 €	0,27%	454201 - Mise en fourrière	3 694,56 €	0,24%
Opérations d'équipement	746 192,01 €	54,14%	Opérations d'équipement - Subventions	220 870,00 €	14,49%
TOTAL DEPENSES REELLES	1 378 214,78 €	100%	TOTAL DES RECETTES REELLES	1 524 430,49 €	100%
040 - Transferts entre sections	2 699,32 €		040 - Transfert entre sections	332 866,48 €	
TOTAL DEPENSES	1 380 914,10 €		TOTAL RECETTES	1 857 296,97 €	

Excédent d'investissement 2021	476 382,87 €
Excédent d'investissement 2020 reporté	194 773,11 €
Résultat d'investissement clôture	671 155,98 €

2) Détails par articles du réalisé 2021 de la section fonctionnement

DEPENSES :

FONCTIONNEMENT DEPENSES	PREVU 2021	REALISE 2021	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT DEPENSES	8 994 931,00 €	7 824 520,48 €	PREVU/REALISE
011 - Charges à caractère général	2 099 000,00 €	1 967 323,29 €	131 676,71 €
60 - Achats et variations des stocks	880 950,00 €	904 785,93 €	- 23 835,93 €
6042 Achats prestations de services	- €	893,50 €	- 893,50 €
60611 Eau et assainissement	55 000,00 €	50 832,36 €	- 4 167,64 €
60612 Energie -Electricité	256 000,00 €	259 672,70 €	- 3 672,70 €
60621 Combustibles (gaz)	200 000,00 €	199 843,03 €	- 156,97 €
60622 Carburants	25 000,00 €	28 402,16 €	- 3 402,16 €
60623 Alimentation	80 000,00 €	97 976,18 €	- 17 976,18 €
60624 Produits de traitement	3 000,00 €	169,20 €	- 2 830,80 €
60628 Autres fournitures non stockées	40 000,00 €	11 753,49 €	- 28 246,51 €
60631 Fournitures entretien	37 000,00 €	39 605,55 €	- 2 605,55 €
60632 Fournitures de petit équipement	110 000,00 €	141 646,75 €	- 31 646,75 €
60633 Fournitures de voirie	13 500,00 €	21 474,10 €	- 7 974,10 €
60636 Vêtements de travail	12 000,00 €	7 327,95 €	- 4 672,05 €
6064 Fournitures administratives	15 000,00 €	12 574,26 €	- 2 425,74 €
6065 Livres, disques, cassettes	5 000,00 €	4 923,05 €	- 76,95 €
6067 Fournitures scolaires	27 654,00 €	27 691,65 €	- 37,65 €
6068 Autres matières et fournitures	1 796,00 €	- €	- 1 796,00 €
61 - Services extérieurs	717 150,00 €	663 512,48 €	53 637,52 €
611 Contrats de prestations (marché, foyer, vêtements)	154 000,00 €	144 720,27 €	- 9 279,73 €
6132 Locations immobilières	33 650,00 €	33 640,36 €	- 9,64 €
6135 Locations mobilières	33 000,00 €	25 488,28 €	- 7 511,72 €
614 Charges locatives et de copropriété	16 700,00 €	19 129,89 €	- 2 429,89 €
61521 Terrains	16 000,00 €	16 044,00 €	- 44,00 €
615221 Entretien et réparations bâtiments publics	91 000,00 €	101 704,94 €	- 10 704,94 €
615228 Entretien et réparations autres bâtiments	15 000,00 €	20 477,55 €	- 5 477,55 €
615231 Entretien et réparations voiries	55 000,00 €	38 606,86 €	- 16 393,14 €
615232 Entretien et réparations réseaux	60 000,00 €	23 423,20 €	- 36 576,80 €
61551 Matériel roulant	26 000,00 €	37 363,42 €	- 11 363,42 €
61558 Autres biens mobiliers	10 000,00 €	17 693,28 €	- 7 693,28 €
6156 Maintenance (informatique, bâtiments, photocopieurs)	99 800,00 €	105 542,87 €	- 5 742,87 €
6161 Assurance multirisques	28 000,00 €	33 963,72 €	- 5 963,72 €
6168 Autres primes d'assurance	16 000,00 €	8 592,87 €	- 7 407,13 €
6182 Documentation générale et technique	4 500,00 €	3 952,80 €	- 547,20 €
6184 Versements à des organismes de formation	25 000,00 €	23 462,10 €	- 1 537,90 €
6188 Autres frais divers (séjours scolaires)	33 500,00 €	9 706,07 €	- 23 793,93 €
62 - Autres services extérieurs	423 300,00 €	321 191,88 €	102 108,12 €
6225 Indemnités au comptable et aux régisseurs	800,00 €	733,60 €	- 66,40 €
6226 Honoraires	16 000,00 €	11 111,86 €	- 4 888,14 €
6227 Frais d'actes et de contentieux	1 500,00 €	5 661,62 €	- 4 161,62 €
6228 Divers	- €	- €	- €
6231 Annonces et insertions	10 000,00 €	2 474,17 €	- 7 525,83 €
6232 Fêtes et cérémonies	166 000,00 €	148 344,84 €	- 17 655,16 €
6236 Catalogues et imprimés	15 500,00 €	12 401,26 €	- 3 098,74 €
6238 Divers (spectacles et prestations techniques)	50 000,00 €	27 083,74 €	- 22 916,26 €
6247 Transports collectifs	23 000,00 €	6 683,39 €	- 16 316,61 €
6251 Voyages et déplacements	5 000,00 €	2 760,80 €	- 2 239,20 €
6257 Réceptions	1 000,00 €	1 343,10 €	- 343,10 €
6261 Frais d'affranchissement	25 000,00 €	24 752,84 €	- 247,16 €
6262 Frais de télécommunications	23 000,00 €	20 219,13 €	- 2 780,87 €
627 Services bancaires et assimilés	600,00 €	185,01 €	- 414,99 €
6281 Concours divers (cotisations)	2 400,00 €	2 956,74 €	- 556,74 €
6283 Frais de nettoyage des locaux	40 000,00 €	40 024,38 €	- 24,38 €
62875 Aux communes membres du GFP	3 500,00 €	- €	- 3 500,00 €
62876 A un GFP de rattachement	40 000,00 €	14 455,40 €	- 25 544,60 €

FONCTIONNEMENT DEPENSES	PREVU 2021	REALISE 2021	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT DEPENSES	8 994 931,00 €	7 824 520,48 €	PREVU/REALISE
63 - Impôts, taxes et versements	77600	77833	-233
63512 Taxes foncières	77 000,00 €	77 530,00 € -	530,00 €
6355 Taxes et impôts sur les véhicules	100,00 €	- €	100,00 €
6358 Autres droits (radio polic municipale)	500,00 €	303,00 €	197,00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 335 548,00 €	4 091 473,70 €	244 074,30 €
63 - Impôts, taxes et versements	44 757,51 €	45 160,42 €	- 402,91 €
6336 Cotisations CNFPT et Centres de gestion	37 799,17 €	38 689,25 € -	890,08 €
6338 Autres impôts, taxes et versements	6 958,34 €	6 471,17 €	487,17 €
64 - Charges de personnel	4 290 790,49 €	4 046 313,28 €	244 477,21 €
64111 Rémunération principale	2 085 383,32 €	1 927 458,55 €	157 924,77 €
64112 NBI, SFT et indemnité de résidence	49 747,50 €	46 931,42 €	2 816,08 €
64118 Autres indemnités	544 695,41 €	516 968,97 €	27 726,44 €
64131 Rémunérations	257 832,21 €	276 912,80 € -	19 080,59 €
64138 Autres indemnités	59 863,56 €	67 397,34 € -	7 533,78 €
64168 Autres emplois d'insertion	21 159,00 €	16 220,70 €	4 938,30 €
6417 Rémunérations des apprentis	7 053,00 €	2 098,26 €	4 954,74 €
6451 Cotisations à l'URSSAF	399 767,79 €	379 774,88 €	19 992,91 €
6453 Cotisations aux caisses de retraite	640 859,52 €	598 465,05 €	42 394,47 €
6454 Cotisations aux ASSEDIC	13 143,80 €	12 879,62 €	264,18 €
6455 Cotisations pour assurance du personnel	103 000,00 €	97 503,97 €	5 496,03 €
6458 Cotisations aux autre organismes sociaux	19 508,57 €	17 163,24 €	2 345,33 €
6472 Prestations familiales directes	28 070,47 €	31 279,42 € -	3 208,95 €
6475 Médecine du travail, pharmacie	12 500,00 €	11 896,56 €	603,44 €
6488 Autres charges	48 206,34 €	43 362,50 €	4 843,84 €
014 - Atténuation de produits	225 000,00 €	87 128,00 €	137 872,00 €
739223 Fonds de péréquation recette fiscale (FPIC)	225 000,00 €	87 128,00 €	137 872,00 €
022 - Dépenses imprévues (fonctionnement)	66 632,00 €	- €	66 632,00 €
023 - Virement à l'investissement	518 251,00 €	- €	518 251,00 €
042 - Transferts entre sections	340 000,00 €	332 866,48 €	7 133,52 €
675 Valeurs comptables des immobilisations cédées	- €	8 999,32 € -	8 999,32 €
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations	340 000,00 €	323 867,16 €	16 132,84 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 250 000,00 €	1 198 963,21 €	51 036,79 €
6531 Indemnités élus	126 000,00 €	126 800,71 € -	800,71 €
6532 Frais de mission	500,00 €	- €	500,00 €
6533 Cotisations de retraite	13 000,00 €	14 070,29 € -	1 070,29 €
6534 Cotisations de SS - part patronale	7 000,00 €	5 045,55 €	1 954,45 €
6535 Formation	5 100,00 €	600,00 €	4 500,00 €
6541 Créances admises en non-valeur	2 000,00 €	- €	2 000,00 €
6542 Créances éteintes	8 500,00 €	8 164,67 €	335,33 €
65548 Autres contributions	800,00 €	561,00 €	239,00 €
6558 Autres contributions obligatoires	227 000,00 €	233 339,13 € -	6 339,13 €
657362 CCAS	80 000,00 €	70 000,00 €	10 000,00 €
6574 Subventions de fonctionnement aux assoc.	780 000,00 €	740 379,96 €	39 620,04 €
65888 Autres	100,00 €	1,90 €	98,10 €
66 - Charges financières	122 000,00 €	117 306,52 €	4 693,48 €
66111 Intérêts réglés à l'échéance	123 000,00 €	118 445,94 €	4 554,06 €
66112 Intérêts - rattachement des ICNE	- 1 000,00 €	- 1 139,42 €	139,42 €
67 - Charges exceptionnelles	29 500,00 €	26 909,89 €	2 590,11 €
673 Titres annulés	500,00 €	7 017,04 € -	6 517,04 €
6745 Subventions aux personnes de droit privé	27 000,00 €	19 892,85 €	7 107,15 €
678 Autres charges exceptionnelles	2 000,00 €	- €	2 000,00 €
68 - Dotations aux amortissements	9 000,00 €	2 549,39 €	6 450,61 €
6817 Dot. provisions dépréciation actifs	4 000,00 €	2 549,39 €	1 450,61 €
6875 Dot. provisions pour risques et charges except.	5 000,00 €	- €	5 000,00 €

RECETTES :

FONCTIONNEMENT RECETTES	PREVU 2021	REALISE 2021	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT RECETTES	8 994 931,00 €	8 793 001,23 €	PREVU/REALISE
002 - Excédent antérieur reporté	500 000,00 €	- €	500 000,00 €
013 - Atténuations de charges	190 000,00 €	155 985,31 €	34 014,69 €
6419 Remboursements sur rémunérations	190 000,00 €	155 985,31 €	34 014,69 €
042 - Transferts entre sections	- €	2 699,32 €	- 2 699,32 €
7761 Différences sur réalisations transférées en invest.	- €	2 699,32 €	- 2 699,32 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	206 000,00 €	257 430,44 €	- 51 430,44 €
7018 Autres ventes de produits finis	6 000,00 €	- €	6 000,00 €
70311 Concession dans les cimetières	7 000,00 €	23 563,00 €	- 16 563,00 €
70323 Redevance d'occupation du domaine public	19 000,00 €	15 921,00 €	3 079,00 €
7062 Redevances et droits à caractère culturel	4 000,00 €	914,90 €	3 085,10 €
70632 Redevance à caractère de loisirs	1 000,00 €	1 026,00 €	- 26,00 €
7066 Redevances et droits sociaux (Grumbach)	7 000,00 €	9 576,00 €	- 2 576,00 €
7067 Redevances et droits prériscolaires	130 000,00 €	180 977,00 €	- 50 977,00 €
7083 Locations diverses	- €	100,00 €	- 100,00 €
70848 Autres organismes	- €	903,00 €	- 903,00 €
70878 Remboursements par d'autres redevables (charges locatives)	32 000,00 €	24 449,54 €	7 550,46 €
73 - Impôts et taxes	6 967 519,00 €	7 221 183,53 €	- 253 664,53 €
73111 Impôts directs locaux	2 975 393,00 €	3 003 594,00 €	- 28 201,00 €
7318 Autres impôts locaux	- €	18 468,00 €	- 18 468,00 €
73211 Attribution de compensation	3 567 784,00 €	3 557 831,37 €	9 952,63 €
73212 Dotation de solidarité communautaire	- €	12 111,88 €	- 12 111,88 €
73221 FNGIR	79 342,00 €	79 342,00 €	- €
7336 Droits de place	58 000,00 €	62 720,96 €	- 4 720,96 €
7343 Taxe sur les pylônes électriques	10 000,00 €	10 392,00 €	- 392,00 €
7351 Taxe sur la vente d'électricité finale	77 000,00 €	73 787,09 €	3 212,91 €
7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation	200 000,00 €	402 936,23 €	- 202 936,23 €
74 - Dotations, subventions	617 902,00 €	592 804,34 €	25 097,66 €
7411 Dotation forfaitaire	76 000,00 €	77 496,00 €	- 1 496,00 €
74121 Dotation de solidarité rurale	250 000,00 €	277 593,00 €	- 27 593,00 €
744 FCTVA	10 000,00 €	19 567,52 €	- 9 567,52 €
74718 Autres (élections, ateliers santé)	20 000,00 €	18 190,10 €	1809,9
7472 Régions (utilisation gymnase lycée)	3 000,00 €	- €	3000
7473 Départements (utilisation gymnase collège, ateliers)	500,00 €	- €	500,00 €
74751 CCEBER (fluides studio danse)	2 000,00 €	- €	2 000,00 €
7478 Autres organismes (CAF)	82 500,00 €	16 351,72 €	66 148,28 €
7482 Compensation pour perte de taxe additionnelle	- €	519,00 €	- 519,00 €
748313 Dot. compensation réforme de la taxe professionnelle	34 163,00 €	34 163,00 €	- €
74832 Attribution fonds départemental de TP	8 500,00 €	8 091,00 €	409,00 €
74834 Etat - compensation exonération TF	106 239,00 €	106 239,00 €	- €
748388 Autres	- €	1 754,00 €	- 1 754,00 €
7485 Dotation pour les titres sécurisés	25 000,00 €	32 840,00 €	- 7 840,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	505 500,00 €	512 294,93 €	- 6 794,93 €
752 Revenus des immeubles	505 000,00 €	512 293,32 €	- 7 293,32 €
7588 Produits divers de gestion	500,00 €	1,61 €	498,39 €
76 - Produits financiers	10,00 €	5,20 €	4,80 €
761 Produits de participations	10,00 €	5,20 €	4,80 €
77 - Produits exceptionnels	5 000,00 €	47 619,16 €	- 42 619,16 €
775 Produits des cessions d'immobilisations	- €	6 300,00 €	- 6 300,00 €
7788 Produits exceptionnels divers (rbts sinistres)	5 000,00 €	41 319,16 €	- 36 319,16 €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	3 000,00 €	2 979,00 €	21,00 €
7817 Reprises provisions pour dépréciation	3 000,00 €	2 979,00 €	21,00 €

3) Détails par articles du réalisé 2021 de la section investissement et des restes à réaliser 2021 reportés au BP 2022

DEPENSES :

INVESTISSEMENT DEPENSES	PREVU 2021	REALISE 2021	RAR 2021	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT DEPENSES	4 450 170,00 €	1 380 914,10 €	REPORT BP 2022	
040 - Transfert entre sections	- €	2 699,32 €	- €	
192 Moins-value sur cession d'immobilisation	- €	2 699,32 €	- €	
041 - Opérations patrimoniales	68 700,00 €	- €	- €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	68 700,00 €	- €	- €	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 400,00 €	1 326,96 €	- €	
10226 Taxe d'aménagement	1 400,00 €	1 326,96 €	- €	
16 - Emprunts et dettes	592 500,00 €	590 990,11 €	- €	
1641 Emprunts en euros	591 500,00 €	590 095,11 €	- €	
165 Dépôts et cautionnement	1 000,00 €	895,00 €	- €	
454101 - Mise en fourrière	5 000,00 €	3 694,56 €	- €	
102 - Non individualisé en opération	39 378,00 €	5 490,00 €	22 692,00 €	
2031 Frais d'études	39 378,00 €	5 490,00 €	22 692,00 €	Maitrise d'oeuvre : - Sécurisation gendarmerie : 11k€ - Chemin piéton médiathèque : 9k€ - Diagnostic géotechnique mur des Combes:2k€
103 - Acquisitions immobilières	268 603,00 €	2 143,22 €	227 230,00 €	
2111 Terrains nus	248 030,00 €	159,54 €	227 230,00 €	Acquisitions : - Terrain couvert : 2k€ - Chemin Monmousseau : 164,5k€ - Chemin piéton clinique : 60,5k€
2112 Terrains de voirie	10 573,00 €	- €	- €	
2115 Terrains bâtis	10 000,00 €	1 983,68 €	- €	
1041 - Acquisitions matériels informatiques	70 969,00 €	32 782,83 €	2 010,00 €	
2051 Concessions et droits similaires	44 239,00 €	19 971,98 €	960,00 €	Licence STARLEAF
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	26 730,00 €	12 810,85 €	1 050,00 €	Vidéoprojecteurs (SM et Sémaphore)
1042 - Acquisitions matériels et mobiliers	65 988,00 €	45 032,20 €	4 024,60 €	
2158 Matériels et outillage techniques	22 079,00 €	14 438,40 €	- €	
2184 Mobilier	33 409,00 €	18 893,76 €	660,00 €	Fauteuil CCAS
2188 Autres immobilisations corporelles	10 500,00 €	11 700,04 €	3 364,60 €	- Sèches-linges écoles et Hôtel de Ville: 2k€ - Ravitailleur essence : 1k€
105 - Acquisitions de véhicules	37 940,00 €	23 940,00 €	- €	
21571 Matériel roulant (voirie)	6 000,00 €	23 940,00 €	- €	
2158 Matériels et outillage techniques	17 940,00 €	- €	- €	
2182 Matériel de transport	14 000,00 €	- €	- €	
106 - Bâtiments communaux	369 575,00 €	90 339,40 €	151 010,62 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	144 000,00 €	- €	133 468,09 €	Travaux sécurisation gendarmerie
21311 Hôtel de ville	- €	3 667,36 €	- €	- Pompe de relevage eaux usées Nelson Mandela : 7,5k€ - Aménagement salle de pause service maintenance : 7k€ - Maitrise d'oeuvre ferme Bel Air : 2k€ - Enseigne 27 GR : 1k€
21318 Autres bâtiments publics	225 575,00 €	82 860,04 €	17 542,53 €	
2138 Autres constructions	- €	3 812,00 €	- €	
107 - Equipements sportifs	1 479 000,00 €	28 317,83 €	1 197 638,42 €	
2031 Frais d'études	24 000,00 €	13 200,00 €	10 800,00 €	Création stade de football synthétique Terre Rouge
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	1 455 000,00 €	4 742,63 €	1 186 838,42 €	
21318 Autres bâtiments publics	- €	10 375,20 €	- €	
108 - Voirie et réseaux	433 387,00 €	85 904,88 €	192 246,10 €	
2041582 Subvention d'équipement TE 38	113 280,00 €	36 011,14 €	68 892,22 €	Travaux réseau éclairage public avec TE38 Dont: - Enrobé et parking rue Halle Vieille : 6k€ - Dispositifs sécurités (coussins berlinois et balisettes) : 5,5k€ - Confortement mur des Combes et chemin des Remparts : 98k€ - Barrières tournantes place de la République : 9k€
2151 Réseaux de voirie	272 587,00 €	29 878,92 €	121 045,38 €	
21578 Autre matériel et outillage de voirie	25 000,00 €	- €	- €	
2188 Autres immobilisations corporelles	22 520,00 €	20 014,82 €	2 308,50 €	Illuminations

INVESTISSEMENT DEPENSES	PREVU 2021	REALISE 2021	RAR 2021	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT DEPENSES	4 450 170,00 €	1 380 914,10 €	REPORT BP 2022	
110 - Bâtiments scolaires	93 143,00 €	51 520,91 €	- €	
21312 Bâtiments scolaires	93 143,00 €	51 520,91 €	- €	
111 - Environnement	15 269,00 €	3 085,66 €	1 326,60 €	
2121 Plantations d'arbres et d'arbustes	15 269,00 €	3 085,66 €	1 326,60 €	Plantation d'arbres médiathèque
112 - Cimetière	53 762,00 €	13 764,68 €	14 425,00 €	
21316 Equipements du cimetières	53 762,00 €	13 764,68 €	14 425,00 €	- Caveaux : 9,5k€ - Reprises concessions : 4,5k€
120 - Patrimoine	43 000,00 €	6 681,60 €	34 652,40 €	
2031 Frais d'études	43 000,00 €	6 681,60 €	34 652,40 €	Etude de stabilité du château
130 - Couvent	60 000,00 €	111,59 €	- €	
2031 Frais d'études	60 000,00 €	111,59 €	- €	
135 - Vidéo-protection	48 000,00 €	- €	15 687,60 €	
2158 Matériels et outillage techniques	48 000,00 €	- €	15 687,60 €	Installations caméras Wallon, St-Exupéry, Vercruysse...
136 - Aménagement de l'étang	57 400,00 €	- €	140,00 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	57 400,00 €	- €	140,00 €	Diagnostic étang
138 - Aménagement d'une médiathèque	356 156,00 €	337 761,59 €	16 242,60 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	40 000,00 €	91 693,67 €	2 961,76 €	Aménagement cour arrière
21318 Autres bâtiments publics	164 156,00 €	122 615,19 €	- €	
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	- €	3 833,95 €	200,00 €	Connection Internet
2184 Mobilier	125 000,00 €	86 966,87 €	- €	
2188 Autres immobilisations corporelles	27 000,00 €	32 651,91 €	13 080,84 €	Fonds documentaire
139 - Place de la république	60 000,00 €	312,35 €	- €	
2031 Frais d'études	60 000,00 €	312,35 €	- €	
140 - Rénovation énergétique	81 000,00 €	1 602,60 €	44 287,65 €	
2031 Frais d'études	15 000,00 €	- €	- €	
21318 Autres bâtiments publics	66 000,00 €	1 602,60 €	44 287,65 €	- Enlèvement laine de verre, immeuble n°2 sis 27 GR : 1k€ - Isolations divers bâtiments : 43k€
141 - Modes doux de déplacement	150 000,00 €	53 411,81 €	6 428,52 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	150 000,00 €	53 411,81 €	6 428,52 €	Aménagement chemin piéton médiathèque

RECETTES :

INVESTISSEMENT RECETTES	PREVU 2021	REALISE 2021	RAR 2021	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT RECETTES	4 450 170,00 €	1 857 296,97 €	REPORT BP 2022	
001 - Excédent antérieur reporté	194 773,11 €	- €	- €	
021 - Virement section fonctionnement	518 251,00 €	- €	- €	
024 - Produits des cessions	32 800,75 €	- €	- €	
040 - Transferts entre sections	340 000,00 €	332 866,48 €	- €	
28 Amortissements des immobilisations	340 000,00 €	323 867,16 €	- €	
21 Valeur nette comptable des cessions	- €	8 999,32 €	- €	
041 - Opérations patrimoniales	68 700,00 €	- €	- €	
2031 Frais d'études	68 700,00 €	- €	- €	
10 - Dotations, fonds divers	1 521 837,14 €	1 298 365,93 €	- €	
10222 FCTVA	240 000,00 €	255 763,20 €	- €	
10223 TLE	- €	515,00 €	- €	
10226 Taxe d'aménagement	370 000,00 €	130 250,59 €	- €	
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	911 837,14 €	911 837,14 €	- €	
16 - Emprunts et dettes assimilées	450 000,00 €	1 500,00 €	- €	
1641 Emprunts en euros	450 000,00 €	- €	- €	
165 Dépôts et cautionnements reçus	- €	1 500,00 €	- €	
454201 - Mise en fourrière	5 000,00 €	3 694,56 €	- €	
102 - Non individualisé en opération	6 870,00 €	38 710,00 €	6 930,00 €	
1311 Etat et établissements nationaux	- €	28 200,00 €	- €	
1321 Etat et établissements nationaux	6 870,00 €	9 510,00 €	- €	
1322 Régions	- €	- €	6 930,00 €	Appel à projet socle numérique écoles élémentaires
1323 Départements	- €	1 000,00 €	- €	
106 - Bâtiments communaux	72 000,00 €	- €	77 400,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	- €	- €	38 700,00 €	
1322 Régions	72 000,00 €	- €	38 700,00 €	Travaux sécurisation gendarmerie
107 - Equipements sportifs	720 000,00 €	- €	605 000,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	270 000,00 €	- €	145 000,00 €	ANS pour le Stade de la Terre Rouge
1322 Régions	270 000,00 €	- €	280 000,00 €	Stade Terre Rouge
1323 Départements	180 000,00 €	- €	180 000,00 €	
108 - Voirie et réseaux	20 000,00 €	- €	36 000,00 €	
1322 Régions	20 000,00 €	- €	36 000,00 €	Reconstruction partielle du mur des combes
110 - Bâtiments scolaires	173 498,00 €	126 000,00 €	173 498,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	107 104,00 €	- €	107 104,00 €	Isolation Langevin et toiture Wallon
1323 Départements	66 394,00 €	126 000,00 €	66 394,00 €	
120 - Patrimoine	- €	- €	21 889,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	- €	- €	17 222,00 €	Etude de stabilité château
1323 Départements	- €	- €	4 667,00 €	
138 - Aménagement d'une médiathèque	326 440,00 €	56 160,00 €	291 680,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	187 200,00 €	56 160,00 €	154 440,00 €	Travaux d'aménagement de la médiathèque
1322 Régions	5 640,00 €	- €	5 640,00 €	
1323 Départements	133 600,00 €	- €	131 600,00 €	

4) Résultat de clôture 2021

FONCTIONNEMENT

Liquidé 2021	Dépenses	7 824 520,48 €	
	Recettes	8 793 001,23 €	
	Résultat 2021	968 480,75 €	A

Excédent 2020 reporté	500 000,00 €	B
-----------------------	--------------	---

Résultat cumulé 2021	A+B	1 468 480,75 €	C
-----------------------------	-----	-----------------------	---

INVESTISSEMENT

Liquidé 2021	Dépenses	1 380 914,10 €	
	Recettes	1 857 296,97 €	
	Résultat 2021	476 382,87 €	D

Excédent 2020 reporté	194 773,11 €	E
-----------------------	--------------	---

Résultat cumulé 2021	D+E	671 155,98 €	F
-----------------------------	-----	---------------------	---

RESULTAT EXCEDENTAIRE DE CLOTURE 2021	C+F	2 139 636,73 €	G
--	-----	-----------------------	---

Reports 2021 au BP 2022	Dépenses	1 930 042,11 €	
	Recettes	1 212 397,00 €	
	Résultat 2021	- 717 645,11 €	H

RESULTAT disponible après clôture des RAR au BP 2022	G+H	1 421 991,62 €
---	-----	-----------------------

5) Informations statistiques, fiscales et financières

VILLE DE ROUSSILLON - VILLE DE ROUSSILLON - CA - 2021

Code INSEE 38344	VILLE DE ROUSSILLON VILLE DE ROUSSILLON	CA 2021
----------------------------	---	-------------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	8 572
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i>) :	61
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
11 286 829,00	11 444 930,00	1 307,41	1 099,68

Informations financières – ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	873,97	1 037,00
2	Produit des impositions directes/population	350,40	500,00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 025,47	1 182,00
4	Dépenses d'équipement brut/population	91,68	370,00
5	Encours de dette/population	533,18	828,00
6	DGF/population	41,42	152,00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	54,61 %	51,69 %
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	91,95 %	97,81 %
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	8,94 %	32,34 %
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	51,99 %	70,05 %

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux)

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

II) AFFECTATION DU RESULTAT 2021

FONCTIONNEMENT

Liquidé 2021	Dépenses	7 824 520,48 €	
	Recettes	8 793 001,23 €	
	Résultat 2021	968 480,75 €	A
Excédent 2020 reporté		500 000,00 €	B
Résultat cumulé 2021		1 468 480,75 €	C

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021 AU BP 2022

Résultat cumulé 2021	1 468 480,75 €	C
Excédent de fonctionnement capitalisé - compte 1068	968 480,75 €	
Résultat de fonctionnement reporté - compte 002	500 000,00 €	

INVESTISSEMENT

Liquidé 2021	Dépenses	1 380 914,10 €	
	Recettes	1 857 296,97 €	
	Résultat 2021	476 382,87 €	D
Reports 2021 au BP 2022	Dépenses	1 930 042,11 €	
	Recettes	1 212 397,00 €	
	Résultat 2021	- 717 645,11 €	E
Excédent 2020 reporté		194 773,11 €	F
Résultat cumulé 2021		- 46 489,13 €	G

AFFECTATION DU RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2021 AU BP 2022

Résultat cumulé liquidé 2021	671 155,98 €	H
Excédent d'investissement reporté - compte 001	671 155,98 €	

III) BUDGET PRIMITIF 2022

1) VUE GENERALE

1) Architecture générale.

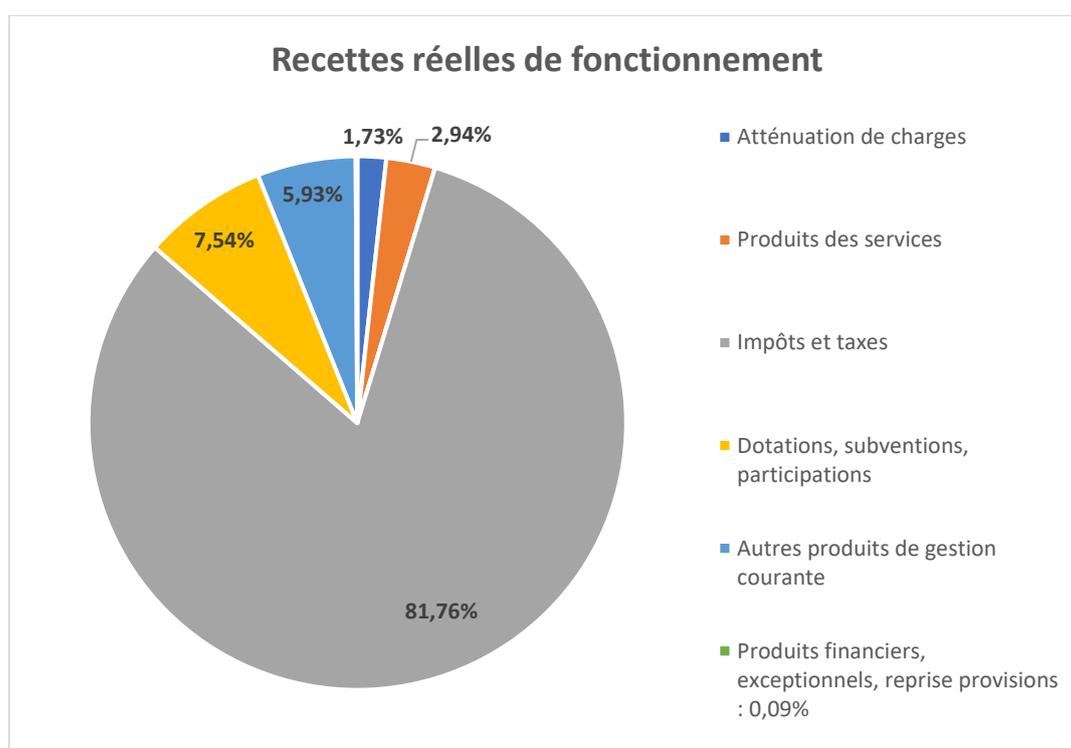
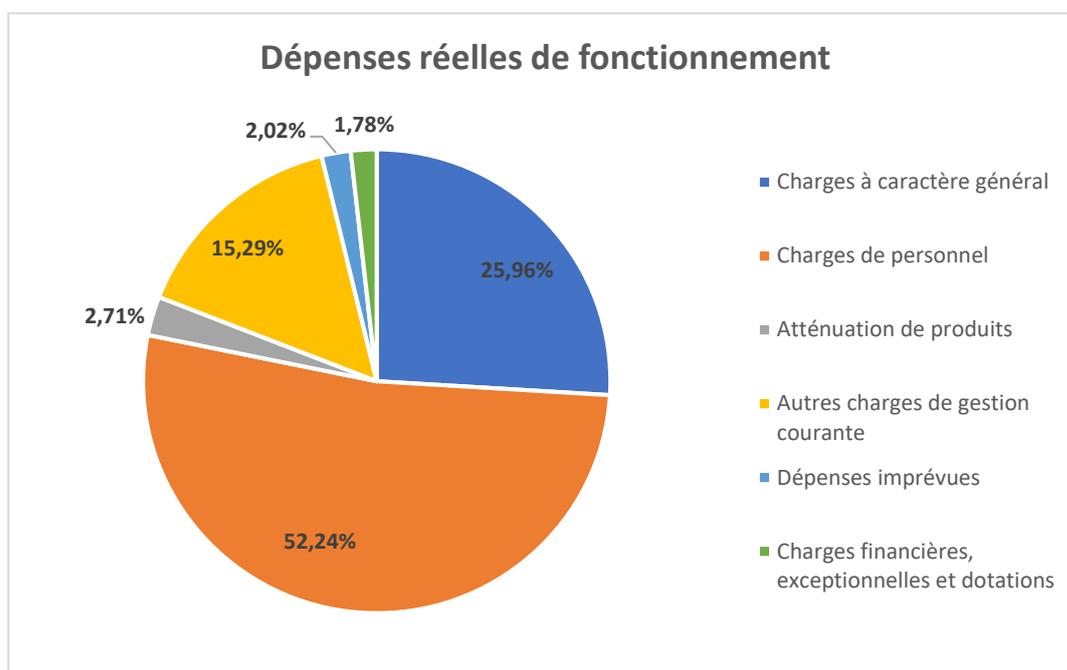
DEPENSES		%	RECETTES		%
011 - Charges à caractère général	2 154 300,00 €	25,96%	013 - Atténuation de charges	150 000,00 €	1,73%
012 - Charges de personnel	4 335 890,00 €	52,24%	70 - Produits des services	255 230,00 €	2,94%
014 - Atténuation de produits	225 000,00 €	2,71%	73 - Impôts et taxes	7 086 731,00 €	81,76%
65 - Autres charges de gestion courante	1 269 000,00 €	15,29%	74 - Dotations, subventions, participations	653 950,00 €	7,54%
Total des dépenses de gestion courante	7 984 190,00 €	96,20%	75 - Autres produits de gestion courante	514 012,00 €	5,93%
			Total des recettes de gestion courante	8 659 923,00 €	99,91%
66 - Charges financières	119 000,00 €	1,43%	76 - Produits financiers	10,00 €	0,00%
67 - Charges exceptionnelles	22 000,00 €	0,27%	77 - Produits exceptionnels	5 000,00 €	0,06%
68 - Dotations aux provisions	7 000,00 €	0,08%	78 - Reprises sur provisions	3 000,00 €	0,03%
022 - Dépenses imprévues	167 262,00 €	2,02%			
TOTAL DEPENSES REELLES	8 299 452,00 €	100,00%	TOTAL RECETTES REELLES	8 667 933,00 €	100%
<i>023 - Virement à la section investissement</i>	<i>528 481,00 €</i>				
042 - Transfert entre sections (amortissem	340 000,00 €		042 - Opérations d'ordres de transfert	- €	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	868 481,00 €		TOTAL RECETTES D'ORDRE	- €	
			<i>002 - Résultat fonctionnement 2021 reporté</i>	<i>500 000,00 €</i>	
TOTAL DEPENSES	9 167 933,00 €		TOTAL RECETTES	9 167 933,00 €	

DEPENSES		%	RECETTES		%
10 - Taxe aménagement	1 400,00 €	0,03%	10 - Dotations, fonds divers et réserves	187 825,00 €	5,55%
16 - Capital annuité de la dette	599 500,00 €	12,18%	1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	968 481,00 €	28,63%
Total des dépenses financières	600 900,00 €	12,21%	024 - Produits de cession	- €	0,00%
Nouvelles opérations	2 387 138,00 €	48,49%	Total des recettes financières	1 156 306,00 €	34,18%
Restes à réaliser 2021	1 930 042,00 €	39,21%	13 - Subventions	559 740,00 €	16,55%
		0,00%	16 - Nouvel emprunt	450 000,00 €	13,30%
Total des dépenses d'équipement	4 317 180,00 €	87,70%	Restes à réaliser 2021	1 212 397,00 €	35,84%
454101 - Mise en fourrière	4 500,00 €	0,09%	Total des recettes d'équipement	2 222 137,00 €	65,69%
			454201 - Mise en fourrière	4 500,00 €	0,13%
TOTAL DEPENSES REELLES	4 922 580,00 €	100%	TOTAL DES RECETTES REELLES	3 382 943,00 €	100%
040 - Transferts entre sections	- €		<i>021 - Virement à la section de fonctionnement</i>	<i>528 481,00 €</i>	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	- €		040 - Transfert entre sections (amortissements)	340 000,00 €	
			TOTAL RECETTES D'ORDRE	868 481,00 €	
TOTAL DEPENSES	4 922 580,00 €		<i>001 - Résultat investissement 2021 reporté</i>	<i>671 156,00 €</i>	
			TOTAL RECETTES	4 922 580,00 €	

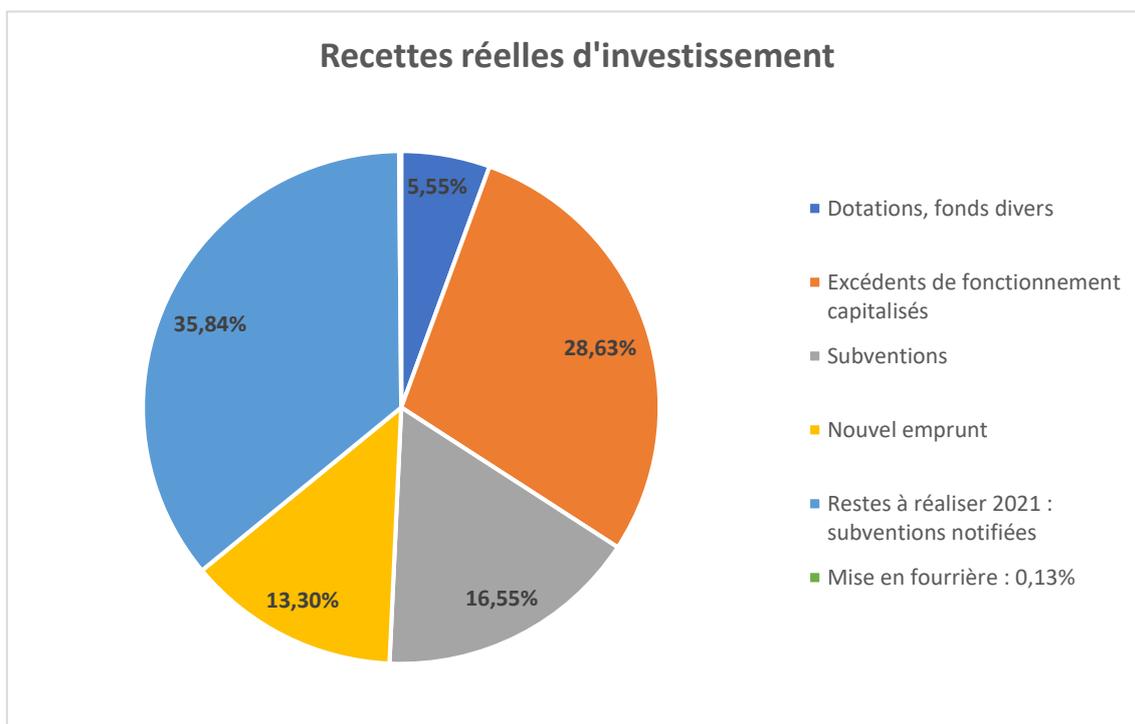
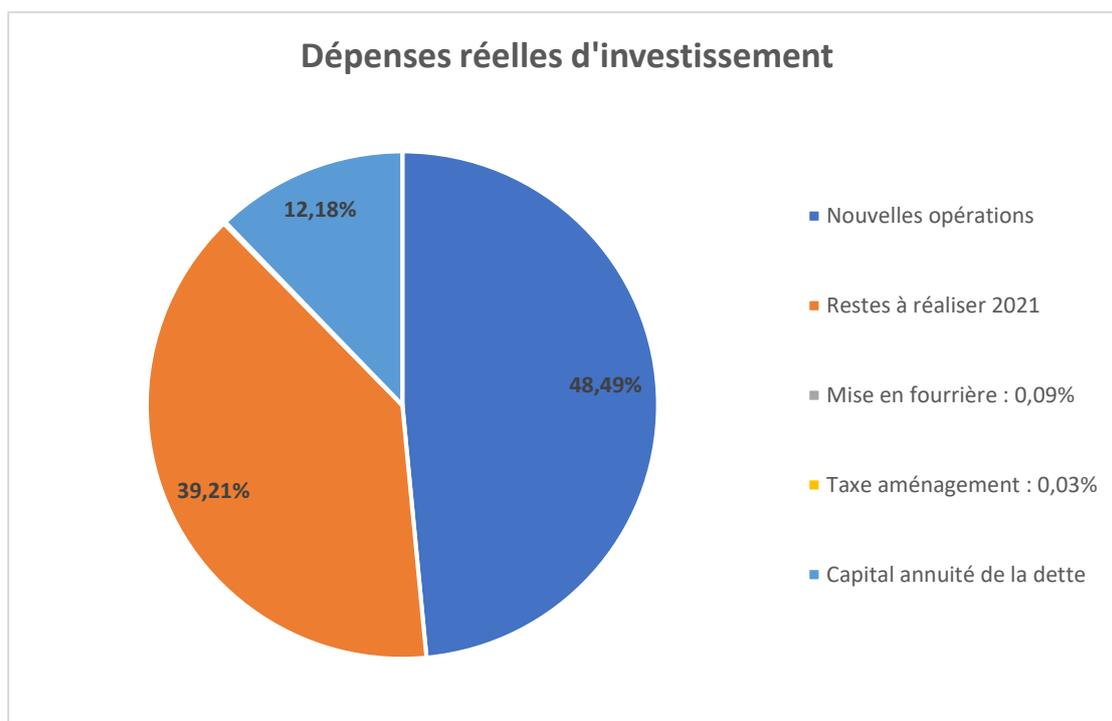
Rappel : Le budget primitif est voté par chapitre et par opération d'équipement.

2) Graphiques par section.

FONCTIONNEMENT :



INVESTISSEMENT :



3) Vues générales par section de 2020 à 2022.

FONCTIONNEMENT :

DEPENSES	BP 2020	BP+DM 2020	REALISE 2020	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022
011- Charges à caractère générale	2 074 568 €	2 056 268 €	1 683 479 €	1 989 000 €	2 099 000 €	1 967 323 €	2 154 300 €
012- Charges de personnel	4 291 000 €	4 291 000 €	4 186 067 €	4 335 548 €	4 335 548 €	4 091 474 €	4 335 890 €
014- Atténuation de produits	350 300 €	350 300 €	97 203 €	350 000 €	225 000 €	87 128 €	225 000 €
65- Autres charges de gestion courante	1 253 900 €	1 253 900 €	1 194 308 €	1 250 000 €	1 250 000 €	1 198 963 €	1 269 000 €
Total dépenses gestion courante	7 969 768 €	7 951 468 €	7 161 057 €	7 924 548 €	7 909 548 €	7 344 888 €	7 984 190 €
66- Charges financières	139 800 €	139 800 €	129 521 €	122 000 €	122 000 €	117 307 €	119 000 €
67- Charges exceptionnelles	8 500 €	8 500 €	1 865 €	19 500 €	29 500 €	26 910 €	22 000 €
68- Dotation aux provisions	14 000 €	14 000 €	2 979 €	9 000 €	9 000 €	2 549 €	7 000 €
022- Dépenses imprévues	100 000 €	100 000 €		111 632 €	66 632 €	- €	167 262 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES	8 232 068 €	8 213 768 €	7 295 422 €	8 186 680 €	8 136 680 €	7 491 654 €	8 299 452 €
<i>023- Virement à la section investissement</i>	<i>345 000 €</i>	<i>363 300 €</i>	<i>- €</i>	<i>468 251 €</i>	<i>518 251 €</i>	<i>- €</i>	<i>528 481 €</i>
042- Transfert entre sections (amortiss, cession)	300 000 €	300 000 €	324 368 €	340 000 €	340 000 €	332 866 €	340 000 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	645 000 €	663 300 €	324 368 €	808 251 €	858 251 €	332 866 €	868 481 €
TOTAL	8 877 068 €	8 877 068 €	7 619 790 €	8 994 931 €	8 994 931 €	7 824 520 €	9 167 933 €

RECETTES	BP 2020	BP+DM 2020	REALISE 2020	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022
70- Produits des services	206 800 €	193 900 €	204 785 €	206 000 €	206 000 €	257 430 €	255 230 €
73- Impôts et taxes	6 934 208 €	6 909 208 €	6 961 896 €	6 967 519 €	6 967 519 €	7 221 184 €	7 086 731 €
74- Dotations, subventions et participations	653 565 €	676 465 €	687 147 €	617 902 €	617 902 €	592 804 €	653 950 €
75- Autres produits de gestions courante	474 500 €	474 500 €	487 968 €	505 500 €	505 500 €	512 295 €	514 012 €
013- Atténuations de charges	190 000 €	190 000 €	213 414 €	190 000 €	190 000 €	155 985 €	150 000 €
Total recettes gestion courante	8 459 073 €	8 444 073 €	8 555 210 €	8 486 921 €	8 486 921 €	8 739 698 €	8 659 923 €
76- Produits financiers	10 €	10 €	6 €	10 €	10 €	5 €	10 €
77- Produits exceptionnels (legs, cession)	12 000 €	27 000 €	42 055 €	5 000 €	5 000 €	47 619 €	5 000 €
78- Reprise sur provisions	2 552 €	2 552 €	2 552 €	3 000 €	3 000 €	2 979 €	3 000 €
TOTAL RECETTES REELLES	8 473 635 €	8 473 635 €	8 599 823 €	8 494 931 €	8 494 931 €	8 790 301 €	8 667 933 €
042- Opérations d'ordre de transfert	3 433 €	3 433 €	31 802 €	- €	- €	2 699 €	- €
TOTAL RECETTES D'ORDRE	3 433 €	3 433 €	31 802 €	- €	- €	2 699 €	- €
<i>002- Résultat fonctionnement reporté n-1</i>	<i>400 000 €</i>	<i>400 000 €</i>	<i>- €</i>	<i>500 000 €</i>	<i>500 000 €</i>	<i>- €</i>	<i>500 000 €</i>
TOTAL	8 877 068 €	8 877 068 €	8 631 625 €	8 994 931 €	8 994 931 €	8 793 001 €	9 167 933 €

INVESTISSEMENT :

DEPENSES	BP 2020	BP+DM 2020	REALISE 2020	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022
20 - 21 - Investissements	1 393 704 €	1 549 204 €	2 291 333 €	2 948 886 €	2 884 606 €	746 192 €	2 387 138 €
20 - 21 - Restes à réaliser n-1	1 838 623 €	1 838 623 €		784 684 €	784 684 €		1 930 042 €
204 - Subventions d'équipements versés	- €	- €	- €	- €	113 280 €	36 011 €	- €
Total dépenses d'équipements	3 232 327 €	3 387 827 €	2 291 333 €	3 733 570 €	3 782 570 €	782 203 €	4 317 180 €
10 - Taxe d'aménagement	2 755 €	2 755 €	2 755 €	1 400 €	1 400 €	1 327 €	1 400 €
16 - Capital annuité de la dette et cautions	550 000 €	550 000 €	547 626 €	591 500 €	592 500 €	590 990 €	599 500 €
Total dépenses financières	552 755 €	552 755 €	550 381 €	592 900 €	593 900 €	592 317 €	600 900 €
454101 - Mise en fourrière					5 000 €	3 695 €	4 500 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES	3 785 082 €	3 940 582 €	2 841 714 €	4 326 470 €	4 381 470 €	1 378 215 €	4 922 580 €
040 - Transferts entre sections	3 433 €	3 433 €	31 802 €	- €	- €	2 699 €	- €
041 - Opérations patrimoniales	19 500 €	19 500 €	10 532 €	68 700 €	68 700 €	- €	- €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	22 933 €	22 933 €	42 334 €	68 700 €	68 700 €	2 699 €	- €
TOTAL	3 808 015 €	3 963 515 €	2 884 048 €	4 395 170 €	4 450 170 €	1 380 914 €	4 922 580 €

RECETTES	BP 2020	BP+DM 2020	REALISE 2020	BP 2021	BP+DM2021	REALISE 2021	BP 2022
13 - Subventions d'équipements	46 100 €	233 300 €	406 694 €	814 000 €	814 000 €		559 740 €
13 - Restes à réaliser n-1	680 977 €	680 977 €		504 808 €	504 808 €	220 870 €	1 212 397 €
16 - Emprunts	450 000 €	400 000 €	400 000 €	450 000 €	450 000 €	- €	450 000 €
Total recettes d'équipements	1 177 077 €	1 314 277 €	806 694 €	1 768 808 €	1 768 808 €	220 870 €	2 222 137 €
10 - Dotations, fonds divers	347 001 €	347 001 €	347 001 €	610 000 €	610 000 €	386 529 €	187 825 €
1068 - Excédents fonctionnement capitalisés	812 184 €	812 184 €	812 184 €	911 837 €	911 837 €	911 837 €	968 481 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus	- €	- €	790 €	- €	- €	1 500 €	- €
024 - Produits de cessions	30 000 €	30 000 €	- €	32 801 €	32 801 €	- €	- €
Total recettes financières	1 189 185 €	1 189 185 €	1 159 975 €	1 554 638 €	1 554 638 €	1 299 866 €	1 156 306 €
454201 - Mise en fourrière					5 000 €	3 695 €	4 500 €
TOTAL RECETTES REELLES	2 366 262 €	2 503 462 €	1 966 669 €	3 323 446 €	3 328 446 €	1 524 430 €	3 382 943 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	345 000 €	363 300 €	- €	468 251 €	518 251 €	- €	528 481 €
040 - Transfert entre sections	300 000 €	300 000 €	324 368 €	340 000 €	340 000 €	332 866 €	340 000 €
041 - Opérations patrimoniales	19 500 €	19 500 €	10 532 €	68 700 €	68 700 €	- €	- €
TOTAL RECETTES D'ORDRE	664 500 €	682 800 €	334 900 €	876 951 €	926 951 €	332 866 €	868 481 €
001- Résultat investissement reporté n-1	777 253 €	777 253 €	- €	194 773 €	194 773 €	- €	671 156 €
TOTAL	3 808 015 €	3 963 515 €	2 301 569 €	4 395 170 €	4 450 170 €	1 857 297 €	4 922 580 €

2) BUDGET DE FONCTIONNEMENT

1) Dépenses et recettes par chapitre

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		Budget 2021 (BP + DM)	Réalisé 2021	BUDGET PRIMITIF 2022	Commentaires 2022
Charges à caractères général	011	2 099 000 €	1 967 323 €	2 154 300 €	Dépenses courantes. Dont les dépenses liées à la hausse des coûts des énergies
Charges de personnel et frais assimilés	012	4 335 548 €	4 091 474 €	4 335 890 €	Effectif constant RIFSEEP
Atténuations de produits	014	225 000 €	87 128 €	225 000 €	FPIC en totalité en attendant la décision de la CCEBER.
Dépenses imprévues	022	66 632 €	- €	167 262 €	Réserve pour les imprévus.
Opérations d'ordre de transfert entre sections	042	340 000 €	332 866 €	340 000 €	Dotations aux amortissements. En 2021 : opérations d'ordre de sortie de biens pour 9k€ (broyeur + tondeuse)
Autres charges de gestion courante	65	1 250 000 €	1 198 963 €	1 269 000 €	Dont les dépenses pour les élus, subventions aux associations et participations diverses.
Charges financières	66	122 000 €	117 307 €	119 000 €	Intérêt de l'annuité 2022 de la dette existante.
Charges exceptionnelles	67	29 500 €	26 910 €	22 000 €	Opération façades.
Dotations aux amortissements et aux provisions	68	9 000 €	2 549 €	7 000 €	Provision titres de recettes admis en non-valeur et pour contentieux.
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		8 476 680 €	7 824 520 €	8 639 452 €	

Virement à la section d'investissement	023	518 251 €	- €	528 481 €	Autofinancement prévisionnel de l'exercice. Pas d'écriture comptable
--	-----	-----------	-----	-----------	---

TOTAL dépenses		8 994 931 €	7 824 520 €	9 167 933,00 €	
-----------------------	--	--------------------	--------------------	-----------------------	--

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		Budget 2021 (BP + DM)	Réalisé 2021	BUDGET PRIMITIF 2022	Commentaires 2022
Résultat de fonctionnement reporté	002	500 000 €	- €	500 000 €	Conformément à la décision d'affectation du résultat 2021.
Atténuations de charges	013	190 000 €	155 985 €	150 000 €	Remboursements salaires / maladies, décharges syndicales.
Opérations d'ordre de transfert entre sections	042	- €	2 699 €	- €	En 2021 : opérations d'ordre de sortie de biens pour 9k€ (broyeur + tondeuse)
Produits des services, du domaine et ventes divers	70	206 000 €	257 430 €	255 230 €	Cimetière, médiathèque, cantine, garderie, charges logements...
Impôts et taxes	73	6 967 519 €	7 221 184 €	7 086 731 €	Dont les recettes de l'attribution de la CCEBER, taxe foncière, marchés forains.
Dotations, subventions et participations	74	617 902 €	592 804 €	653 950 €	Dont les recettes de la dotation globale de fonctionnement, prestations Contrat Enfance Jeunesse et la compensation des taxes par l'Etat.
Autres produits de gestion courante	75	505 500 €	512 295 €	514 012 €	Loyers divers.
Produits financiers	76	10 €	5 €	10 €	
Produits exceptionnels	77	5 000 €	47 619 €	5 000 €	Remboursements sinistres par l'assurance
Reprises sur amortissements et provisions	78	3 000 €	2 979 €	3 000 €	Créances douteuses.

TOTAL recettes	8 994 931 €	8 793 001 €	9 167 933,00 €
-----------------------	--------------------	--------------------	-----------------------

2) Dépenses et recettes par chapitre et par article.

DEPENSES :

	Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
011 - Charges à caractère général							
6042 Achats prestations de services (autres que terrains à aménager)	- €	- €	893,50 €		- €		
60611 Eau et assainissement	55 000,00 €	55 000,00 €	50 832,36 €	92%	55 000,00 €	100%	
60612 Énergie - Électricité							Prise en compte de l'augmentation des tarifs
60621 Combustibles	256 000,00 €	256 000,00 €	259 672,70 €	101%	305 000,00 €	119%	GAZ
60622 Carburants	165 000,00 €	200 000,00 €	199 843,03 €	100%	235 000,00 €	118%	Prise en compte de l'augmentation des tarifs
60623 Alimentation	25 000,00 €	25 000,00 €	28 402,16 €	114%	35 000,00 €	140%	Prise en compte de l'augmentation des tarifs
60624 Produits de traitement	80 000,00 €	80 000,00 €	97 976,18 €	122%	100 000,00 €	125%	Restauration scolaire
60628 Autres fournitures non stockées	3 000,00 €	3 000,00 €	169,20 €	6%	500,00 €	17%	
60631 Fournitures d'entretien	40 000,00 €	40 000,00 €	11 753,49 €	29%	10 000,00 €	25%	Pharmacie écoles, malle PPMS, trousse de premiers secours
60632 Fournitures de petit équipement	37 000,00 €	37 000,00 €	39 605,55 €	107%	38 000,00 €	103%	
60633 Fournitures de voirie							Fournitures pour entretien des bâtiments communaux, des écoles, petits équipements divers
60636 Vêtements de travail	110 000,00 €	110 000,00 €	141 646,75 €	129%	110 000,00 €	100%	
6064 Fournitures administratives	13 500,00 €	13 500,00 €	21 474,10 €	159%	15 000,00 €	111%	
6065 Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	12 000,00 €	12 000,00 €	7 327,95 €	61%	10 000,00 €	83%	Policier municipaux, chaussures de sécurité
6067 Fournitures scolaires	15 000,00 €	15 000,00 €	12 574,26 €	84%	12 000,00 €	80%	
6068 Autres matières et fournitures	5 000,00 €	5 000,00 €	4 923,05 €	98%	7 500,00 €	150%	Ecoles communales
611 Contrats de prestations de services	27 654,00 €	27 654,00 €	27 691,65 €	100%	28 000,00 €	101%	Dictionnaires pour les écoles
612 Locations immobilières	1 796,00 €	1 796,00 €	- €	0%	800,00 €	45%	Projet animation, jeux
6132 Locations mobilières							Dont marchés forains 47k€, nettoyage vêtements de travail 40k€, fourrière animale et stérilisation 13k€, repas foyer 13k€...
6135 Locations mobilières	154 000,00 €	154 000,00 €	144 720,27 €	94%	156 000,00 €	101%	
614 Charges locatives et de copropriété	33 650,00 €	33 650,00 €	33 640,36 €	100%	34 000,00 €	101%	Espace Vivre et Bien Vivre, Grande Rue, Aples Isère Habitat
	33 000,00 €	33 000,00 €	25 488,28 €	77%	41 000,00 €	124%	Dont véhicules et engin de chantier 8k€, photocopieur 10k€
	16 700,00 €	16 700,00 €	19 129,89 €	115%	19 000,00 €	114%	Dont remboursement à Epora des frais des immeubles 27 et 50 Grande Rue

		Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
61521	Terrains	16 000,00 €	16 000,00 €	16 044,00 €	100%	15 000,00 €	94%	Dépenses d'entretiens
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	91 000,00 €	91 000,00 €	101 704,94 €	112%	100 000,00 €	110%	
615228	Entretien et réparations autres bâtiments							Bâtiments loués : gendarmerie, Grande Rue...
		15 000,00 €	15 000,00 €	20 477,55 €	137%	20 000,00 €	133%	
615231	Entretien et réparations voiries	55 000,00 €	55 000,00 €	38 606,86 €	70%	45 000,00 €	82%	
615232	Entretien et réparations réseaux	60 000,00 €	60 000,00 €	23 423,20 €	39%	30 000,00 €	50%	TE38 : entretien éclairage public
61551	Matériel roulant	26 000,00 €	26 000,00 €	37 363,42 €	144%	30 000,00 €	115%	Entretien de la flotte automobile
61558	Autres biens mobiliers							Entretiens et réparations divers (couture, mobilier...)
		10 000,00 €	10 000,00 €	17 693,28 €	177%	15 000,00 €	150%	
6156	Maintenance							Dont photocopieurs et logiciel métier
		99 800,00 €	99 800,00 €	105 542,87 €	106%	105 000,00 €	105%	50k€, bâtiments 27k€
6161	Assurance multirisques	28 000,00 €	28 000,00 €	33 963,72 €	121%	34 000,00 €	121%	Patrimoine
6168	Autres primes d'assurance	16 000,00 €	16 000,00 €	8 592,87 €	54%	6 200,00 €	39%	Flotte automobile et RC
6182	Documentation générale et technique	4 500,00 €	4 500,00 €	3 952,80 €	88%	4 000,00 €	89%	Abonnements revues professionnelles
6184	Versements à des organismes de formation	25 000,00 €	25 000,00 €	23 462,10 €	94%	24 000,00 €	96%	Plan de formation 2021 du personnel
6188	Autres frais divers	33 500,00 €	33 500,00 €	9 706,07 €	29%	30 000,00 €	90%	Séjours et spectacles pour les écoles
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	800,00 €	800,00 €	733,60 €	92%	- €	0%	
6226	Honoraires	16 000,00 €	16 000,00 €	11 111,86 €	69%	15 000,00 €	94%	
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 500,00 €	1 500,00 €	5 661,62 €	377%	4 000,00 €	267%	
6231	Annonces et insertions	10 000,00 €	10 000,00 €	2 474,17 €	25%	2 500,00 €	25%	
6232	Fêtes et cérémonies							Manifestations dont marché de Noël, patinoire, fête de l'Edit
		91 000,00 €	166 000,00 €	148 344,84 €	89%	170 000,00 €	102%	
6236	Catalogues et imprimés	15 500,00 €	15 500,00 €	12 401,26 €	80%	12 000,00 €	77%	Dont bulletins municipaux
6238	Divers							Programme culturelle : logistique événements
		50 000,00 €	50 000,00 €	27 083,74 €	54%	35 000,00 €	70%	
6247	Transports collectifs							Navettes écoles/gymnase/piscine, médiathèque, spectacles, séjours
		23 000,00 €	23 000,00 €	6 683,39 €	29%	24 000,00 €	104%	
6251	Voyages et déplacements	5 000,00 €	5 000,00 €	2 760,80 €	55%	2 800,00 €	56%	
6257	Réceptions	1 000,00 €	1 000,00 €	1 343,10 €	134%	1 500,00 €	150%	
6261	Frais d'affranchissement							Dont distribution bulletins municipaux et refonte liste électorale
		25 000,00 €	25 000,00 €	24 752,84 €	99%	25 000,00 €	100%	
6262	Frais de télécommunications	23 000,00 €	23 000,00 €	20 219,13 €	88%	26 000,00 €	113%	Dont abonnement fibre optique 5k€
627	Services bancaires et assimilés							Frais de paiement en ligne, nouvel emprunt
		600,00 €	600,00 €	185,01 €	31%	500,00 €	83%	
6281	Concours divers (cotisations...)	2 400,00 €	2 400,00 €	2 956,74 €	123%	3 000,00 €	125%	
6283	Frais de nettoyage des locaux							Prestation nettoyage externe : vitres, Sémaphore, Espace et Bacquet
		40 000,00 €	40 000,00 €	40 024,38 €	100%	40 000,00 €	100%	

		Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
62875	Aux communes membres du GFP	3 500,00 €	3 500,00 €	- €	0%	3 500,00 €	100%	Coordination contrat enfance-jeunesse assurée par le Péage
62876	A un GFP de rattachement	40 000,00 €	40 000,00 €	14 455,40 €	36%	40 000,00 €	100%	CC EBER : cours musique et natation pour les écoles
63512	Taxes foncières	77 000,00 €	77 000,00 €	77 530,00 €	101%	79 000,00 €	103%	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	100,00 €	100,00 €	- €	0%	- €	0%	
6358	Autres droits	500,00 €	500,00 €	303,00 €	61%	500,00 €	100%	
Total 011		1 989 000,00 €	2 099 000,00 €	1 967 323,29 €	94%	2 154 300,00 €	103%	
012 - Charges de personnel et frais assimilés								
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	37 799,17 €	37 799,17 €	38 689,25 €	102%	40 000,00 €	106%	
6338	Autres impôts, taxes, ...sur rémunérations	6 958,34 €	6 958,34 €	6 471,17 €	93%	6 710,00 €	96%	
64111	Rémunération principale	2 085 383,32 €	2 085 383,32 €	1 927 458,55 €	92%	2 033 000,00 €	97%	Titulaires
64112	NBI, SFT et indemnité de résidence	49 747,50 €	49 747,50 €	46 931,42 €	94%	43 000,00 €	86%	Titulaires
64114	Personnel titulaire - Indemnité inflation	- €	- €	- €		6 800,00 €		Prime inflation pour les titulaires
64118	Autres indemnités	544 695,41 €	544 695,41 €	516 968,97 €	95%	574 000,00 €	105%	Titulaires
64131	Rémunérations	257 832,21 €	257 832,21 €	276 912,80 €	107%	304 000,00 €	118%	Non titulaires
64134	Personnel non titulaire - Indemnité inflation	- €	- €	- €		1 100,00 €		Prime inflation pour les non titulaires
64138	Autres indemnités	59 863,56 €	59 863,56 €	67 397,34 €	113%	78 000,00 €	130%	Non titulaires
64164	Emplois d'insertion - Indemnité inflation	- €	- €	- €		200,00 €		Prime inflation pour les emplois d'insertion
64168	Autres emplois d'insertion	21 159,00 €	21 159,00 €	16 220,70 €	77%	22 000,00 €	104%	Adulte relais
64171	Apprentis - Rémunérations	7 053,00 €	7 053,00 €	2 098,26 €	30%	6 480,00 €	92%	Apprenti service informatique
64172	Apprentis - Indemnité inflation	- €	- €	- €		100,00 €		Prime inflation pour les apprentis
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	399 767,79 €	399 767,79 €	379 774,88 €	95%	385 000,00 €	96%	
6453	Cotisations aux caisses de retraite	640 859,52 €	640 859,52 €	598 465,05 €	93%	609 000,00 €	95%	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	13 143,80 €	13 143,80 €	12 879,62 €	98%	15 500,00 €	118%	
6455	Cotisations pour assurance du personnel	103 000,00 €	103 000,00 €	97 503,97 €	95%	100 000,00 €	97%	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	19 508,57 €	19 508,57 €	17 163,24 €	88%	19 000,00 €	97%	Comité Oeuvres Sociales 38
6472	Prestations familiales directes	28 070,47 €	28 070,47 €	31 279,42 €	111%	31 000,00 €	110%	Aides vacances, médailles, centre de loisirs
6475	Médecine du travail, pharmacie	12 500,00 €	12 500,00 €	11 896,56 €	95%	13 000,00 €	104%	
6488	Autres charges	48 206,34 €	48 206,34 €	43 362,50 €	90%	48 000,00 €	100%	Chèques déjeuner
Total 012		4 335 548,00 €	4 335 548,00 €	4 091 473,70 €	94%	4 335 890,00 €	100%	

		Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
014 Atténuation de produits								
739223	Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	350 000,00 €	225 000,00 €	87 128,00 €	39%	225 000,00 €	100%	Estimation montant de droit commun (FPIC)
Total 014		350 000,00 €	225 000,00 €	87 128,00 €	39%	225 000,00 €	100%	
022 - Dépenses imprévues								
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	111 632,00 €	66 632,00 €	- €	0%	167 262,00 €	251%	
Total 022		111 632,00 €	66 632,00 €	- €	0%	167 262,00 €	251%	
023 - Virement à la section d'investissement								
023	Virement à la section d'investissement	468 251,00 €	518 251,00 €	- €	0%	528 481,00 €	102%	
Total 023		468 251,00 €	518 251,00 €	- €	0%	528 481,00 €	102%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections								
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	- €	- €	8 999,32 €		- €		
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	340 000,00 €	340 000,00 €	323 867,16 €	95%	340 000,00 €	100%	
Total 042		340 000,00 €	340 000,00 €	332 866,48 €	98%	340 000,00 €	100%	
65 - Autres charges de gestion courante								
6531	Indemnités	126 000,00 €	126 000,00 €	126 800,71 €	101%	128 000,00 €	102%	Elus
6532	Frais de mission	500,00 €	500,00 €	- €	0%	1 500,00 €	300%	Elus
6533	Cotisations de retraite	13 000,00 €	13 000,00 €	14 070,29 €	108%	14 000,00 €	108%	Elus
6534	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	7 000,00 €	7 000,00 €	5 045,55 €	72%	5 000,00 €	71%	Elus
6535	Formation	5 100,00 €	5 100,00 €	600,00 €	12%	2 900,00 €	57%	Elus
6541	Créances admises en non-valeur	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	0%	- €	0%	Impayés non-recouvrables
6542	Créances éteintes	8 500,00 €	8 500,00 €	8 164,67 €	96%	3 000,00 €	35%	Créances effacées suite décision commission surendettement
65548	Autres contributions	800,00 €	800,00 €	561,00 €	70%	600,00 €	75%	SIRCAT (centre d'aides au travail)
6558	Autres contributions obligatoires	227 000,00 €	227 000,00 €	233 339,13 €	103%	264 000,00 €	116%	Participation OGEC - Ecole St Jacques estimation 194k€, souris verte 70k€
657362	CCAS	80 000,00 €	80 000,00 €	70 000,00 €	88%	70 000,00 €	88%	
6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	780 000,00 €	780 000,00 €	740 379,96 €	95%	780 000,00 €	100%	RHODIA 70k€, centre social 252k€, Pass'r ailes 300k€, associations 158k€
65888	Autres	100,00 €	100,00 €	1,90 €	2%	- €	0%	
Total 65		1 250 000,00 €	1 250 000,00 €	1 198 963,21 €	96%	1 269 000,00 €	102%	

	Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
66 - Charges financières							
66111 Intérêts réglés à l'échéance	123 000,00 €	123 000,00 €	118 445,94 €	96%	120 000,00 €	98%	Intérêts 2022 dette communale
66112 Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus	- 1 000,00 €	- 1 000,00 €	- 1 139,42 €	114%	- 1 000,00 €	100%	
Total 66	122 000,00 €	122 000,00 €	117 306,52 €	96%	119 000,00 €	98%	
67 - Charges exceptionnelles							
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00 €	500,00 €	7 017,04 €	1403%	1 000,00 €	200%	
6745 Subventions aux personnes de droit privé	17 000,00 €	27 000,00 €	19 892,85 €	74%	19 000,00 €	70%	Opération façades
678 Autres charges exceptionnelles	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	0%	2 000,00 €	100%	
Total 67	19 500,00 €	29 500,00 €	26 909,89 €	91%	22 000,00 €	75%	
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions							
6817 Dotations aux prov. pour dépréciation des actifs circulants	4 000,00 €	4 000,00 €	2 549,39 €	64%	4 000,00 €	100%	Admission impayés en non-valeur
6875 Dotations aux prov. pour risques et charges exceptionnels	5 000,00 €	5 000,00 €	- €	0%	3 000,00 €	60%	Provision contentieux
Total 68	9 000,00 €	9 000,00 €	2 549,39 €	28%	7 000,00 €	78%	
Total dépenses fonctionnement	8 994 931,00 €	8 994 931,00 €	7 824 520,48 €	87%	9 167 933,00 €	102%	

RECETTES :

		Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
002 - Résultat de fonctionnement reporté								
002	Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0%	500 000,00 €	100%	Exédent 2021 reporté
Total 002		500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0%	500 000,00 €		
013 - Atténuation des charges								
	6419 Remboursements sur rémunérations du personnel	190 000,00 €	190 000,00 €	155 985,31 €	82%	150 000,00 €	79%	Remboursements assurances statutaire pour arrêts maladies, décharges syndicales
Total 002		190 000,00 €	190 000,00 €	155 985,31 €	82%	150 000,00 €		
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections								
7761	Différences sur réalisations (positives) transférées en invest.	- €	- €	2 699,32 €		- €		
Total 042		- €	- €	2 699,32 €		- €		
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses								
7018	Autres ventes de produits finis	6 000,00 €	6 000,00 €	- €	0%	- €	0%	Caveaux funéraires
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	7 000,00 €	7 000,00 €	23 563,00 €	337%	18 000,00 €	257%	
70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	19 000,00 €	19 000,00 €	15 921,00 €	84%	16 000,00 €	84%	Antennes
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	4 000,00 €	4 000,00 €	914,90 €	23%	1 000,00 €	25%	Inscriptions médiathèque
70632	A caractère de loisirs	1 000,00 €	1 000,00 €	1 026,00 €	103%	1 000,00 €	100%	Marché de Noël
7066	Redevances et droits des services à caractère social	7 000,00 €	7 000,00 €	9 576,00 €	137%	10 000,00 €	143%	Repas foyer Grumbach
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	130 000,00 €	130 000,00 €	180 977,00 €	139%	180 000,00 €	138%	Repas scolaires et garderies
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	- €	- €	100,00 €		- €		
70848	Autres organismes	- €	- €	903,00 €		4 800,00 €		Convention imise à disposition balayeuse
70878	Autres redevables	32 000,00 €	32 000,00 €	24 449,54 €	76%	24 430,00 €	76%	Remboursements charges locatives
Total 70		206 000,00 €	206 000,00 €	257 430,44 €	125%	255 230,00 €		
73 - Impôts et taxes								
73111	Impôts directs locaux	2 975 393,00 €	2 975 393,00 €	3 003 594,00 €	101%	2 987 166,00 €	100%	Produits fiscaux
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	- €	- €	18 468,00 €		20 000,00 €		
73211	Attribution de compensation	3 567 784,00 €	3 567 784,00 €	3 557 831,37 €	100%	3 557 831,00 €	100%	Reversement CC EBER
73212	Dotation de solidarité communautaire	- €	- €	12 111,88 €		- €		
73221	FNGIR	79 342,00 €	79 342,00 €	79 342,00 €	100%	79 342,00 €	100%	Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources
7336	Droits de place	58 000,00 €	58 000,00 €	62 720,96 €	108%	62 000,00 €	107%	Marché forrains
7343	Taxe sur les pylônes électriques	10 000,00 €	10 000,00 €	10 392,00 €	104%	10 392,00 €	104%	
7351	Taxe sur la cons. finale d'électricité	77 000,00 €	77 000,00 €	73 787,09 €	96%	70 000,00 €	91%	
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	200 000,00 €	200 000,00 €	402 936,23 €	201%	300 000,00 €	150%	
Total 73		6 967 519,00 €	6 967 519,00 €	7 221 183,53 €	104%	7 086 731,00 €		

		Exercice précédent - 2021				Exercice courant - 2022		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
74 - Dotations, subventions et participations								
7411	Dotation forfaitaire	76 000,00 €	76 000,00 €	77 496,00 €	102%	77 496,00 €	102%	
74121	Dotation de solidarité rurale	250 000,00 €	250 000,00 €	277 593,00 €	111%	270 000,00 €	108%	
744	FCTVA	10 000,00 €	10 000,00 €	19 567,52 €	196%	15 000,00 €	150%	Fonds de Compensation de la taxe sur la Valeur Ajoutée sur les dépenses entretien des bâtiments et voiries 2021
74718	Autres	20 000,00 €	20 000,00 €	18 190,10 €	91%	20 000,00 €	100%	Dont participation Etat emploi adulte-relais 19k€
7472	Régions	3 000,00 €	3 000,00 €	- €	0%	3 000,00 €	100%	Utilisation des équipements sportifs communaux
7473	Départements	500,00 €	500,00 €	- €	0%	500,00 €	100%	Utilisation des équipements sportifs communaux
74751	GFP de rattachement	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	0%	2 000,00 €	100%	CC EBER : fin de la mise à disposition du studio de danse au 01/09/2021
7478	Autres organismes	82 500,00 €	82 500,00 €	16 351,72 €	20%	89 552,00 €	109%	Contrat enfance jeunesse 77k€ et agence postale 12,5k€
7482	Compensation pour perte de taxe additionnelle ...	- €	- €	519,00 €		- €		
748313	Dotation compensation de la réforme de la taxe professionnelle	34 163,00 €	34 163,00 €	34 163,00 €	100%	34 163,00 €	100%	
74832	Attribution du fonds départemental de péréquation de la TP	8 500,00 €	8 500,00 €	8 091,00 €	95%	8 000,00 €	94%	
74834	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	106 239,00 €	106 239,00 €	106 239,00 €	100%	106 239,00 €	100%	
748388	Autres	- €	- €	1 754,00 €		- €		
7485	Dotation pour les titres sécurisés	25 000,00 €	25 000,00 €	32 840,00 €	131%	28 000,00 €	112%	Passeports et cartes nationales d'identité
Total 74		617 902,00 €	617 902,00 €	592 804,34 €	96%	653 950,00 €		
75 - Autres produits de gestion courante								
752	Revenus des immeubles	505 000,00 €	505 000,00 €	512 293,32 €	101%	513 512,00 €	102%	Loyers dont gendarmerie 343k€
7588	Autres produits divers de gestion courante	500,00 €	500,00 €	1,61 €	0,32%	500,00 €	100%	
Total 75		505 500,00 €	505 500,00 €	512 294,93 €	101%	514 012,00 €		
76 - Produits financiers								
761	Produits de participations	10,00 €	10,00 €	5,20 €	52%	10,00 €	100%	
Total 76		10,00 €	10,00 €	5,20 €	52%	10,00 €		
77 - Produits exceptionnels								
775	Produits des cessions d'immobilisations	- €	- €	6 300,00 €		- €		
7788	Produits exceptionnels divers	5 000,00 €	5 000,00 €	41 319,16 €	826%	5 000,00 €	100%	Remboursements des sinistres par l'assureur
Total 77		5 000,00 €	5 000,00 €	47 619,16 €	952%	5 000,00 €		
78 - Reprises sur amortissements et provisions								
7817	Reprises sur prov. pour dépréciation des actifs circulants	3 000,00 €	3 000,00 €	2 979,00 €	99%	3 000,00 €	100%	
Total 78		3 000,00 €	3 000,00 €	2 979,00 €	99%	3 000,00 €		
Total recettes fonctionnement		8 994 931,00 €	8 994 931,00 €	8 793 001,23 €	98%	9 167 933,00 €	102%	

3) BUDGET D'INVESTISSEMENT

1) Dépenses et recettes par chapitre / opération.

DEPENSES :

Intitulés et opérations		Budget 2021	Report 2021	Proposé	Budget 2022
Taxe aménagement	10226	1 400 €	- €	1 400 €	1 400 €
Opérations patrimoniales	041	68 700 €	- €	- €	- €
Emprunts et dettes assimilées	16	592 500 €	- €	599 500 €	599 500 €
Non individualisé en opération	102	39 378 €	22 692 €	190 000 €	212 692 €
Acquisitions immobilières	103	268 603 €	227 230 €	14 600 €	241 830 €
Acquisitions mobilières informatiques	1041	70 969 €	2 010 €	66 400 €	68 410 €
Acquisitions mobilières	1042	65 988 €	4 025 €	174 500 €	178 525 €
Acquisitions de véhicules	105	37 940 €	- €	137 000 €	137 000 €
Travaux aux bâtiments communaux	106	369 575 €	151 011 €	537 500 €	688 511 €
Travaux aux équipements sportifs	107	1 479 000 €	1 197 638 €	277 000 €	1 474 638 €
Travaux de voirie	108	433 387 €	192 246 €	405 500 €	597 746 €
Travaux aux bâtiments scolaires	110	93 143 €	- €	89 038 €	89 038 €
Environnement	111	15 269 €	1 327 €	15 000 €	16 327 €
Cimetière	112	53 762 €	14 425 €	32 000 €	46 425 €
Patrimoine	120	43 000 €	34 652 €	60 000 €	94 652 €
Couvent	130	60 000 €	- €	- €	- €
Vidéoprotection	135	48 000 €	15 688 €	85 000 €	100 688 €
Aménagement de l'étang	136	57 400 €	140 €	40 000 €	40 140 €
Aménagement d'une médiathèque	138	356 156 €	16 243 €	25 600 €	41 843 €
Réhabilitation Place de la République	139	60 000 €	- €	61 000 €	61 000 €
Rénovation énergétique	140	81 000 €	44 288 €	62 000 €	106 288 €
Modes doux de déplacement	141	150 000 €	6 429 €	115 000 €	121 429 €
Mise en fourrière	454101	5 000 €	- €	4 500 €	4 500 €
TOTAL		4 450 170 €	1 930 042 €	2 992 538 €	4 922 580 €

RECETTES :

Intitulés et opérations		Budget 2021	Report 2021	Proposé	Budget 2022
Résultat d'investissement reporté	001	194 773 €	- €	671 156 €	671 156 €
Virement de la section de fonctionnement	021	518 251 €	- €	528 481 €	528 481 €
Produits de cession	024	32 801 €	- €	- €	- €
Opérations d'ordres de transfert entre sections	042	340 000 €	- €	340 000 €	340 000 €
Opérations patrimoniales	041	68 700 €	- €	- €	- €
Excédents de fonctionnement capitalisés	1068	911 837 €	- €	968 481 €	968 481 €
Emprunts	1641	450 000 €	- €	450 000 €	450 000 €
FCTVA	10222	240 000 €	- €	117 825 €	117 825 €
Taxe aménagement	10226	370 000 €	- €	70 000 €	70 000 €
Non individualisé en opération	102	6 870 €	6 930 €	- €	6 930 €
Travaux aux bâtiments communaux	106	72 000 €	77 400 €	155 790 €	233 190 €
Travaux aux équipements sportifs	107	720 000 €	605 000 €	291 250 €	896 250 €
Travaux de voirie	108	20 000 €	36 000 €	50 200 €	86 200 €
Travaux aux bâtiments scolaires	110	173 498 €	173 498 €	- €	173 498 €
Patrimoine	120	- €	21 889 €		21 889 €
Vidéoprotection	135	2 000 €	- €	35 000 €	35 000 €
Aménagement d'une médiathèque	138	324 440 €	291 680 €	2 500 €	294 180 €
Réhabilitation Place de la République	139	- €	- €	- €	- €
Rénovation énergétique	140	- €	- €	25 000 €	25 000 €
Modes doux de déplacement	141	- €	- €	- €	- €
Mise en fourrière	454201	5 000 €	- €	4 500 €	4 500 €
	TOTAL	4 450 170 €	1 212 397 €	3 710 183 €	4 922 580 €

2) Détail des nouveaux équipements.

DEPENSES :

Intitulés et opérations		Montants 2022
Non individualisé en opération	102	190 000 €
Jeux enfants		130 000 €
Etude de faisabilité rénovation ancien garage Rhodia forme		10 000 €
Aménagement en cas de déménagement du château		20 000 €
Démolition château d'eau		30 000 €
Acquisitions immobilières	103	14 600 €
Terrains nus (bois jonction Trémont/Couvent)		6 300 €
Terrains de voirie (chemin des Moulins, rue de la Palloudière, Grands Chênes)		8 300 €
Acquisitions mobilières informatiques	1041	66 400 €
Protection + 2 onduleurs		6 400 €
5 licences		1 500 €
6 PC écoles		6 000 €
1 TBI (primaire Langevin)		2 500 €
Renouvellement PC (service population)		5 000 €
Radios et PCS		10 000 €
2 vidéos projecteurs (salle de réception)		2 500 €
Tablettes (PM +MEDIA)		2 500 €
Fibre		30 000 €
Acquisitions mobilières	1042	174 500 €
Electroportatif + outillage (entretien bat)		15 000 €
Restaurant		2 000 €
3 défibrillateurs (tennis)		4 500 €
Chalets de Noël		70 000 €
Compresseur		5 000 €
Mobilier classes (W + L)		10 000 €
Mobilier + équipement de sécurité (voirie)		50 000 €
Meubles garderie		12 000 €
RH (fauteuils ergonomique)		1 000 €
CCAS		5 000 €
Acquisitions de véhicules	105	137 000 €
Véhicule utilitaire ouvert		15 000 €
Véhicule PM		22 000 €
Tracteur et épareuse		100 000 €
Travaux aux bâtiments communaux	106	537 500 €
Petite construction + MO (service technique)		34 000 €
MO rénovation thermique foyer Grumbach		160 000 €
Pompe de relevage eau usée DOJO		15 000 €
Eclairage Eglise		50 000 €
Entretien courant		30 000 €
Ferme Bel Air		234 000 €
WC foyer Henri Barbusse		10 000 €
Mise aux normes ascenseur CCAS		4 500 €

Intitulés et opérations		Montants 2022
Travaux aux équipements sportifs	107	277 000 €
Terrain football (parking + éclairage + grillage + vestiaires)		187 000 €
Terrains tennis		75 000 €
Terrains basket		15 000 €
Travaux de voirie	108	405 500 €
TE38 horloges armoires EP		120 000 €
Rue Liautaud		50 000 €
Esquisse les Rétisses		7 000 €
Etang alimentation en eau source		25 000 €
Feux Prévert		52 000 €
Réseau ENEDIS électrique		81 500 €
Eclairage Noël		20 000 €
Accident sur candélabres		10 000 €
Trottoir Matisse + ruelles Vieux Bourg		40 000 €
Travaux aux bâtiments scolaires	110	89 038 €
Groupe froid + étude extension		50 000 €
Salle informatique transformée en salle de classe		8 038 €
Changement porte garderie Wallon		7 500 €
Stores		5 000 €
Classe extérieure algéco		13 000 €
Restaurant Langevin PC +AVP		5 500 €
Environnement	111	15 000 €
Plantations d'arbres		15 000 €
Cimetière	112	32 000 €
Columbarium		12 000 €
Concessions + caveaux		20 000 €
Patrimoine	120	60 000 €
MO château		60 000 €
Couvent	130	- €
Vidéoprotection	135	85 000 €
Caméras		85 000 €
Aménagement de l'étang	136	40 000 €
BET + curage		40 000 €
Aménagement d'une médiathèque	138	25 600 €
Mobilier		600 €
Fonds documentaires		25 000 €
Réhabilitation Place de la République	139	61 000 €
Etude de programmation		61 000 €
Rénovation énergétique	140	62 000 €
Chaudière gendarmerie		12 000 €
Changement chaudière château (BET + travaux)		50 000 €
Modes doux de déplacement	141	115 000 €
Part communale aménagement Vercruysse		15 000 €
Traçage		100 000 €
Mise en fourrière	454101	4 500 €
	TOTAL	2 992 538 €

4) DETTE

1) Répartition par nature de dette (hors 16449 et 166).

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					10 273 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					10 273 000,00									
00004864787	CREDIT AGRICOLE CENTRE-EST	09/12/2020		05/03/2021	400 000,00	F		0,470	0,474		T	X Echéance constante	O	A-1
001119	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	03/12/2001		01/04/2002	168 000,00	F		5,430	5,608		A	P		A-1
003123	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	12/12/2003		01/04/2004	500 000,00	V	EURIBOR	2,269	1,850		T	P		A-1
003124	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	30/06/2004		01/10/2004	400 000,00	V	EURIBOR	2,241	1,853		T	P		A-1
005127	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	21/10/2005		25/02/2006	800 000,00	F		3,340	3,403		T	X Echéance constante		A-1
06128	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	15/09/2006		25/02/2007	795 000,00	F		4,040	4,137		T	X Echéance constante		A-1
07129	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/12/2007		25/01/2008	580 000,00	F		4,530	4,609		T	X Echéance constante		A-1
08130	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	20/12/2008		25/03/2009	600 000,00	F		4,780	4,903		T	X Echéance constante		A-1
09133	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	31/12/2009		25/04/2010	250 000,00	V	EURIBOR	0,344	0,744		T	P		A-1
10134	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/12/2010		25/03/2011	300 000,00	F		3,020	3,102		T	P		A-1
10135	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	21/12/2010		25/03/2012	1 330 000,00	F		3,440	3,177		T	P		A-1
10278 07313 00020340101	CAISSE DE CREDIT MUTUEL DU CANTON DE ROUSSILLON	27/01/2022		28/02/2022	450 000,00	F		0,650	0,661		M	C	O	A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
13138	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	30/05/2013		25/08/2013	480 000,00	F		3,730	3,810		T	X Echéance constante		A-1
13139	CAISSE DE CREDIT MUTUEL DU CANTON DE ROUSSILLON	16/12/2013		31/12/2013	160 000,00	V	EURIBOR	1,844	1,658		T	P		A-1
203 401 03	CM CANTON DE ROUSSILLON	05/04/2018		30/06/2018	700 000,00	F		1,480	1,498		T	C		A-1
9480272	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	16/12/2014		25/05/2015	520 000,00	F		1,880	1,841		T	X Echéance constante		A-1
9480397	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	16/12/2014		25/05/2015	470 000,00	F		2,170	2,191		T	X Echéance constante		A-1
MON532170EUR	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	22/11/2019		01/04/2020	600 000,00	F		0,830	0,833		T	C		A-1
R2122	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/01/2003		25/04/2003	320 000,00	V	EURIBOR	2,908	2,029		T	P		A-1
R4126	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/10/2004		25/01/2005	450 000,00	V	EURIBOR	2,072	1,825		T	P		A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
2020-01		01/01/2002	01/01/2002		0,00	F		0,000	0,000		X	X X	O	A-1
2020-02		01/01/2002	01/01/2002		0,00	F		0,000	0,000		X	X X	O	A-1
2021-01		01/01/2002	01/01/2002		0,00	F		0,000	0,000		X	X X	O	A-1
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					10 273 000,00									

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		4 570 383,27					598 760,56	108 217,05	0,00	9 228,74
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 570 383,27					598 760,56	108 217,05	0,00	9 228,74
00004864787		0,00	A-1	380 879,85	18,92	F		0,474	19 210,18	1 756,30	0,00	122,77
001119		0,00	A-1	83 769,61	9,25	F		5,608	6 527,57	4 548,69	0,00	3 145,68
003123		0,00	A-1	70 867,66	2,00	V	EURIBOR	1,850	31 045,58	116,22	0,00	40,92
003124		0,00	A-1	66 145,93	2,50	V	EURIBOR	1,853	23 583,93	914,48	0,00	238,45
005127		0,00	A-1	205 127,25	3,83	F		3,403	48 752,35	6 244,85	0,00	522,29
06128		0,00	A-1	262 021,10	4,83	F		4,137	48 277,96	9 860,36	0,00	863,52
07129		0,00	A-1	64 649,98	1,00	F		4,609	51 427,26	2 063,22	0,00	109,82
08130		0,00	A-1	276 779,22	6,92	F		4,903	34 132,45	12 624,27	0,00	193,31
09133		0,00	A-1	57 846,22	3,00	V	EURIBOR	0,744	17 571,43	225,72	0,00	55,85
10134		0,00	A-1	93 656,55	3,92	F		3,102	22 368,28	2 611,79	0,00	35,88
10135		0,00	A-1	777 790,35	9,92	F		3,177	66 347,01	26 263,68	0,00	407,89
10278 07313 00020340101		0,00	A-1	0,00	19,00	F		0,661	21 710,48	2 524,95	0,00	7,73
13138		0,00	A-1	323 792,94	11,58	F		3,810	22 394,91	11 766,65	0,00	1 124,22
13139		0,00	A-1	102 959,39	11,92	V	EURIBOR	1,658	7 738,61	1 623,11	0,00	4,29
203 401 03		0,00	A-1	568 750,00	16,17	F		1,498	35 000,00	8 223,26	0,00	21,94
9480272		0,00	A-1	265 830,52	6,08	F		1,841	40 466,93	4 713,43	0,00	423,68
9480397		0,00	A-1	314 795,41	11,08	F		2,191	24 982,91	6 628,69	0,00	628,89
MON532170EUR		0,00	A-1	547 500,00	18,00	F		0,833	30 000,00	4 450,88	0,00	1 073,81
R2122		0,00	A-1	26 079,42	1,00	V	EURIBOR	2,029	20 785,30	0,00	0,00	0,00
R4126		0,00	A-1	81 141,87	2,75	V	EURIBOR	1,825	26 437,42	1 056,50	0,00	207,80
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2020-01		0,00	A-1	0,00	0,00	X		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
2020-02		0,00	A-1	0,00	0,00	X		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
2021-01		0,00	A-1	0,00	0,00	X		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		4 570 383,27					598 760,56	108 217,05	0,00	9 228,74

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

Au 1^{er} janvier 2022 :

14 emprunts à taux fixes

6 emprunts à taux variables

5) ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					7 099 359,13	5 077 347,46										96 856,28	348 041,58	
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Arnaudes 14 lgts plai	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	61 547,15	55 982,10	35,58	A	F	0,550	F	0,550	-			307,90	1 410,44	
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Arnaudes 14 lgts plai foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	43 167,25	40 132,63	45,58	A	F	0,550	F	0,550	-			220,72	769,12	
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Arnaudes 14 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	216 456,45	199 652,89	35,58	A	F	1,350	F	1,350	-			2 695,31	4 343,62	
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Arnaudes 14 lgts plus foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	109 554,20	103 234,16	45,58	A	F	1,350	F	1,350	-			1 393,66	1 633,69	
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Arnaudes 10 villas psla	CREDIT FONCIER	1 297 581,00	386 952,28	0,83	A	F	1,750	F	1,750	-			6 771,66	191 797,92	

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Armaudes 15 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	125 475,35	116 908,28	36,08	A	F	0,550	F	0,550	-		643,00	2 863,55		
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Armaudes 15 lgts plai foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	59 689,00	56 520,49	46,08	A	F	0,550	F	0,550	-		310,86	1 072,84		
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Armaudes 15 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	402 400,25	378 619,35	35,83	A	F	1,350	F	1,350	-		5 111,36	7 967,38		
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Armaudes 15 lgts plus foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	195 095,25	186 512,88	46,08	A	F	1,350	F	1,350	-		2 517,92	2 907,06		
OPAC 38	1996	X Echéance constante	2 rue Ampere	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	6 735,65	2 174,29	6,67	A	F	2,750	F	2,750	-		59,79	264,02		
OPAC 38	1997	X Echéance constante	Rue A France	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	49 793,97	17 739,99	7,75	A	F	2,750	F	2,750	-		487,84	1 899,47		
OPAC 38	1997	X Echéance constante	A France 8 PLA	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	98 868,98	33 590,63	6,58	A	F	4,800	F	4,800	-		1 612,35	4 495,92		
OPAC 38	2003	X Echéance constante	E Zola 1 lgt	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	13 351,25	4 833,67	5,42	A	F	3,650	F	3,650	-		176,42	668,15		
OPAC 38	1999	X Echéance constante	Cites 9 lgts	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	125 770,44	7 212,01	0,50	A	F	4,300	F	4,300	-		1 506,80	7 212,01		
OPAC 38	1999	X Echéance constante	Cites 3 lgts	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	78 399,73	44 561,39	12,42	A	F	3,800	F	3,800	-		1 693,33	2 393,78		
OPAC 38	1999	X Echéance constante	Cites 3 lgts pla	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	50 949,45	28 958,99	12,42	A	F	3,800	F	3,800	-		1 100,44	1 555,64		
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Halle Vieille 9 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	252 710,70	141 525,31	10,50	A	F	4,200	F	4,200	-		5 944,06	8 556,93		
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Halle Vieille 1 lgt plai	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19 786,21	10 724,17	10,50	A	F	3,800	F	3,800	-		407,51	671,48		
OPAC 38	2002	X Echéance constante	Couvent 1 lgt plai	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	13 323,28	7 778,66	14,33	A	F	3,700	F	3,700	-		287,81	397,21		

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
OPAC 38	2002	X Echéance constante	Couvent 1 lgt plai foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	3 655,43	2 897,40	29,33	A	F	3,700	F	3,700	-		107,20	54,30		
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Couvent 15 lgts	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	50 232,33	40 831,41	29,33	A	F	4,200	F	4,200	-		1 714,91	704,05		
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Couvent 15 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	349 942,52	211 190,06	14,33	A	F	4,200	F	4,200	-		8 869,98	10 391,27		
OPAC 38	2006	X Echéance constante	Maison Page plai	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	3 252,80	2 827,82	34,58	A	F	3,500	F	3,500	-		98,97	39,70		
OPAC 38	2006	X Echéance constante	Maison Page plai02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22 010,80	17 308,48	24,58	A	F	3,500	F	3,500	-		605,79	424,91		
OPAC 38	2017	X Echéance constante	Maison Page plus02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	39 561,00	35 911,83	34,58	A	F	1,650	F	1,650	-		592,55	766,35		
OPAC 38	2017	X Echéance constante	Maison Page plus02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	252 581,83	218 605,48	24,58	A	F	1,650	F	1,650	-		3 606,99	7 141,30		
OPAC 38	2018	X Echéance constante	Ducurtil 81 lgts	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	92 685,21	81 003,45	19,33	T	F	0,336	F	0,336	-		267,07	3 925,35		
OPAC 38	2015	X Echéance constante	Clos 20 lgts plaip	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	155 435,35	133 494,79	32,00	A	F	1,250	F	1,250	-		1 668,68	3 293,03		
OPAC 38	2015	X Echéance constante	Clos 20 lgts plaip05	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22 770,65	20 368,03	42,00	A	F	1,250	F	1,250	-		254,60	360,60		
OPAC 38	2015	X Echéance constante	Clos 20 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	447 940,50	393 728,31	32,00	A	F	2,090	F	2,090	-		8 228,92	8 405,43		
OPAC 38	2015	X Echéance constante	Clos 20 lgts plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	77 004,55	70 403,60	42,00	A	F	2,100	F	2,100	-		1 478,47	1 023,85		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Bel Air 52 lgts pam	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	84 863,45	77 445,48	24,08	T	F	0,336	F	0,336	-		256,28	3 005,97		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Bel Air 52 lgts pam eco	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	228 550,00	185 090,92	19,75	A	F	0,500	F	0,500	-		925,45	8 804,82		

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
OPAC 38	2019	X Echéance constante	Le Plateau RH 87 logements	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	232 804,60	224 105,27	21,58	A	F		1,350	F		1,350	-		3 025,42	8 816,77
OPAC 38	2019	X Echéance constante	Le Plateau RH 87 logements	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	426 300,00	408 764,30	21,58	A	F		0,500	F		0,500	-		2 043,82	17 623,38
OPAC 38	2019	X Echéance constante	Réfection toitures terrasses Le Royon	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	32 420,15	31 173,68	21,75	A	F		1,350	F		1,350	A-1		420,84	1 198,11
S D H	2008	X Echéance constante	Les Cites 32 lgts	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	114 347,20	25 835,02	2,00	A	F		1,850	F		1,850	-		477,94	8 321,62
S D H	2012	X Echéance constante	G. Peri 36 Lgts plus02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	762 803,60	652 742,41	28,92	A	F		2,850	F		2,850	-		18 603,15	13 602,14
S D H	2012	X Echéance constante	G. Peri 36 Lgts plus02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	241 036,40	218 800,52	38,92	A	F		2,850	F		2,850	-		6 235,81	2 867,12
S D H	2012	X Echéance constante	G. Peri 36 Lgts plai02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	179 296,80	148 906,95	28,92	A	F		2,050	F		2,050	-		3 052,59	3 559,34
S D H	2012	X Echéance constante	G. Peri 36 Lgts plai02	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	59 208,40	52 298,08	38,92	A	F		2,050	F		2,050	-		1 072,11	831,94
TOTAL GENERAL					7 099 359,13	5 077 347,46											96 856,28	348 041,58

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

6) Fiscalité

1) Etat de notification des produits prévisionnels et des taux d'imposition des taxes directes locales pour 2022 (état 1259)

Cet état comporte 3 pages :

- La première concerne les ressources fiscales dont le taux doit être voté en 2022, les ressources fiscales indépendantes des taux votés en 2022 et la totalisation des ressources fiscales prévisionnelles pour 2022.
- La deuxième détaille les exonérations et les compensations.
- La troisième explique, dans le cadre de la réforme fiscale, la détermination du coefficient correcteur communal. Pour les collectivités comme c'est le cas pour la Ville de Roussillon qui ont un coefficient correcteur inférieur à 1, c'est à dire qui ont reçu plus de produit de foncier bâti départemental qu'elles n'ont perdu de taxe d'habitation, le coefficient correcteur se traduit par un prélèvement (appelé contribution) puisque la commune est dite sur-compensée.

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2022

I - RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2022

Taxes	Bases d'imposition effectives 2021 ¹	Taux de référence pour 2022 ²	Bases d'imposition prévisionnelles 2022 ³	Produit de référence (col.3 x col.2) ⁴	TAUX VOTÉS ⁵	Produits attendus (col.3 x col.5) ⁶	Taux plafond pour 2022 ⁷
Taxe foncière (bâti).....	8 892 651	38,61	9 230 000	3 563 703	38,61%	3 563 703	111,35
Taxe foncière (non bâti).....	98 173	60,00	106 900	64 140	60%	64 140	150,50
CFE.....				0			>>>
Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2022, cochez la case : <input type="checkbox"/>				Totaux :	3 627 843	3 627 843	

AIDE AU CALCUL DES TAUX PAR VARIATION PROPORTIONNELLE

Il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas :
 - de reconduction des taux de référence
 - ou de variation différenciée

Taxes	Taux de référence de 2022 ⁸	Taux proportionnel (col.8 x col.10) ¹¹
Taxe foncière (bâti).....	38,61	
Taxe foncière (non bâti).....	60,00	
CFE.....	>>>	
Produit total souhaité 3 627 843		
COEFFICIENT DE VARIATION PROPORTIONNELLE ¹⁰ = 1,000 000		
Produit total de référence (total colonne 4) 3 627 843 (6 décimales)		

Si un des taux déterminé de manière proportionnelle excède le taux plafond, une variation différenciée doit obligatoirement être votée.

II - RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2022

CVAE	IFER	TASCOM	TH	TVA nationale	Total
>>>			44 051	>>>	44 051
FNGIR					
Allocations compensatrices	DCRTP	versement	contribution	Effet du coefficient correcteur contribution	
113 792	34 163	79 342		- 551 960	

III - TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2022

3 627 843	+	44 051	+	147 955	+	79 342	-	0	+	- 551 960	=	3 347 231
Produit attendu des taxes à taux votés (colonne 6)												
Total autres taxes (cadre I)												
Allocations compensatrices et DCRTP												
Versement FNGIR												
Contribution FNGIR												
Versement coefficient correcteur												
Contribution coefficient correcteur												
Montant total prévisionnel 2022 au titre de la fiscalité directe locale												

A GRENOBLE

Le DIRECTEUR DEP. DES FINANCES PUBLIQUES
 PHILIPPE LERAY

Le maire,
le

Le 14 MARS 2022

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2022

IV – INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES :

1. DÉTAIL DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES

Taxe foncière (bâti) :		4 380
a. Personnes de condition modeste		1 171
b. Baux à réhabilitation, QPPV, Mayotte		5 218
c. Exonération de longue durée (logements sociaux)		97 724
d. Locaux industriels		5 299
Taxe foncière (non bâti) :		0
Cotisation foncière des entreprises (CFE) :		0
a. Réduction des bases des créations d'établissements		
b. Exonération en zones d'aménagement du territoire		
c. Base minimum		
d. Locaux industriels		
e. Autres allocations		
Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises :		
Dotation pour perte de THLV :		0
Dotation TH (Mayotte) :		
6. COEFFICIENT CORRECTEUR		0,849250

2. BASES NON TAXÉES

Bases exonérées par le conseil municipal		
Taxe foncière (bâti)		
Taxe foncière (non bâti)		
Cotisation foncière des entreprises (CFE)		
Bases exonérées par la loi		491 321
Taxe foncière (bâti)		
Taxe foncière (non bâti)		
Cotisation foncière des entreprises (CFE)		12 148
3. CVAE		>>>
a. CVAE : part nette versée par les entreprises		
b. CVAE : part dégrèvée		
c. CVAE : exonérations non compensées		
4. TAXE D'HABITATION		496 631
a. Bases hors résidences principales et locaux vacants		
b. Bases résidences secondaires soumises à majoration		
c. Bases des locaux vacants soumis à THLV		
d. Taux figé de taxe d'habitation		8,87
e. Taux résidences secondaires soumises à majoration TH		0,00

5. PRODUIT DES IFR

Éoliennes & hydroliennes	
Centrales électriques	
Centrales photovoltaïques	
Centrales hydrauliques	
Centrales géothermiques	
Transformateurs	
Stations radioélectriques	
Gaz – Stockage, transport...	
7. FRACTION DE TVA	>>>

8. ÉLÉMENTS UTILES AU VOTE DES TAUX

	Taux moyens communaux de 2021 au niveau départemental		Taux 2021 des EPCI ¹⁵	Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2022 (col.14 – col.15) ¹⁶
	national ¹²	départemental ¹³		
Taxe foncière (bâti).....	37,72	44,62	0,20000	111,35
Taxe foncière (non bâti).	50,14	61,23	2,58000	150,50
CFE.....	>>>	>>>	>>>	>>>
Année au titre de laquelle la diminution sans lien a été appliquée				
Année au titre de laquelle les taux précédemment diminués sans lien ont été augmentés				

MAJORATION SPÉCIALE DU TAUX DE CFE

Taux communal majoré à ne pas dépasser	>>>	Taux maximum de la majoration spéciale	>>>
Taux moyen pondéré des taxes foncières de 2021 : national	>>>	Taux moyen pondéré des taxes foncières de 2021 : communal	>>>
Taux de CFE perçue en 2021 par la communauté d'agglomération, la communauté urbaine ou de communes ayant opté pour la fiscalité professionnelle unique			23,90

DIMINUTION SANS LIEN

RÉFORME FISCALE : DÉTERMINATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR COMMUNAL

En application de l'article 16 de la loi de finances pour 2020, les parts communale et départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sont fusionnées et affectées aux communes dès 2021 en compensation de la perte de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales.

La sur ou sous-compensation est neutralisée chaque année à compter de 2021 par l'application d'un coefficient correcteur au produit de TFPB qui aurait résulté du maintien des taux à leur niveau de 2020 et à l'allocation compensatrice de TFPB relative à la diminution de moitié des valeurs locatives des locaux industriels (A du III de l'article 29 de la loi de finances pour 2021).

L'article 41 de la loi n° 2021-1900 de finances pour 2022 a modifié l'article 16 de la loi 2019-1479 de finances pour 2020 qui définit le calcul du coefficient correcteur.

I – RESSOURCES À COMPENSER

Bases communales de TH des résidences principales pour 2020 x Taux communal TH 2017.. x =

dont bases des rôles supplémentaires de TH de 2020 émis jusqu'au 15 novembre 2021.....

+ Allocations compensatrices de TH versées à la commune en 2020 au titre des exonérations compensées.....

+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TH des résidences principales perçu par la commune de 2018 à 2020.....

= Ressources communales supprimées par la réforme..... **A**

II – RESSOURCES DE COMPENSATION

Produit net de TFPB perçu par le département en 2020 sur la commune.....

+ Allocations compensatrices de TFPB versées au département en 2020 pour les exonérations compensées sur la commune.....

= Ressources départementales affectées à la commune par la réforme..... **B**

III – TAXE FONCIÈRE SUR LES PROPRIÉTÉS BÂTIES APRÈS RÉFORME

Produits nets de TFPB perçus en 2020 par la commune et le département sur la commune.. + = **C**

IV – SUR- OU SOUS-COMPENSATION (AVANT APPLICATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR) ET CALCUL DU COEFFICIENT CORRECTEUR

Différence entre les ressources à compenser et celles transférées du département... **A** - **B** = **D**

différence de ressources **D** = 1 + **E**

Coefficient correcteur = 1 + **C**

TFPB « après réforme »

Si **D** > 0 et **E** > 1, la commune est sous-compensée.
 Si **D** < 0 et **E** < 1, la commune est sur-compensée.
 Le coefficient correcteur ne s'applique pas aux communes sur-compensées avec une différence **D** inférieure en valeur absolue à 10 000 €.

2) Reconstitution du produit fiscal 2022 au « format 2021 »

Entre la suppression de la taxe d'habitation (produit et compensation), la réduction de moitié des valeurs locatives des établissements industriels, le transfert du taux départemental et le coefficient correcteur, la présentation de l'état 1259 a évolué par rapport à 2022.

Ainsi, pour pouvoir comparer les produits fiscaux 2020 et 2021, il est nécessaire de reconstituer un produit fiscal élargi aux compensations fiscales, au coefficient correcteur et à la taxe d'habitation résidences secondaires.

Comparaison des produits fiscaux entre 2021 et 2022

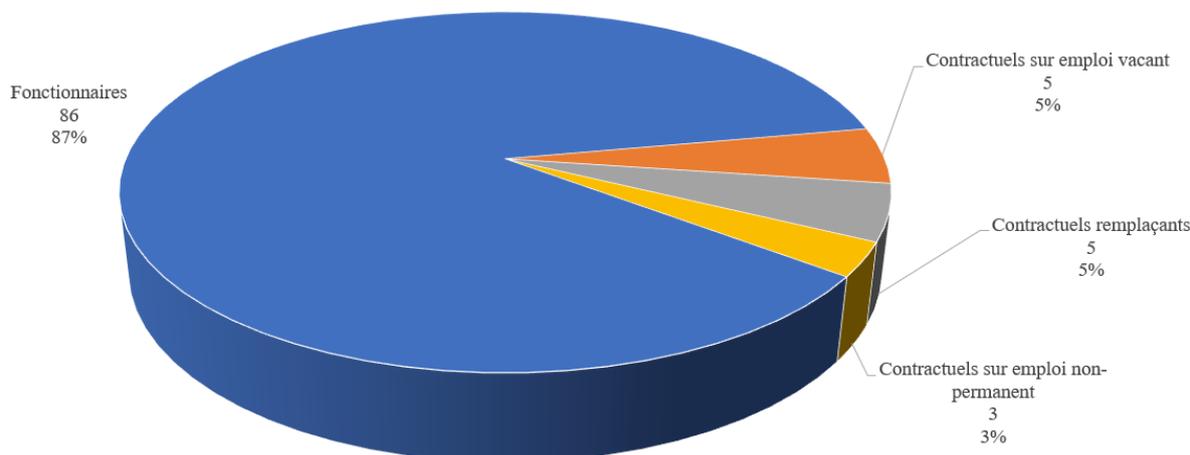
(en Euros)

	2021	2022
Produit fiscal	3 482 552 €	3 627 843 €
Produit TH	40 099 €	44 051 €
Compensations fiscales	106 239 €	113 792 €
Coefficient correcteur	- 547 258 €	- 551 960 €
TOTAL	3 081 632 €	3 233 726 €
Progression	28 490 €	152 094 €

7) DEPENSES DE PERSONNEL

1) Point sur les effectifs au 1^{er} janvier 2022

Effectifs rémunérés au 1^{er} janvier 2022 : 99 agents - 92,6 ETP



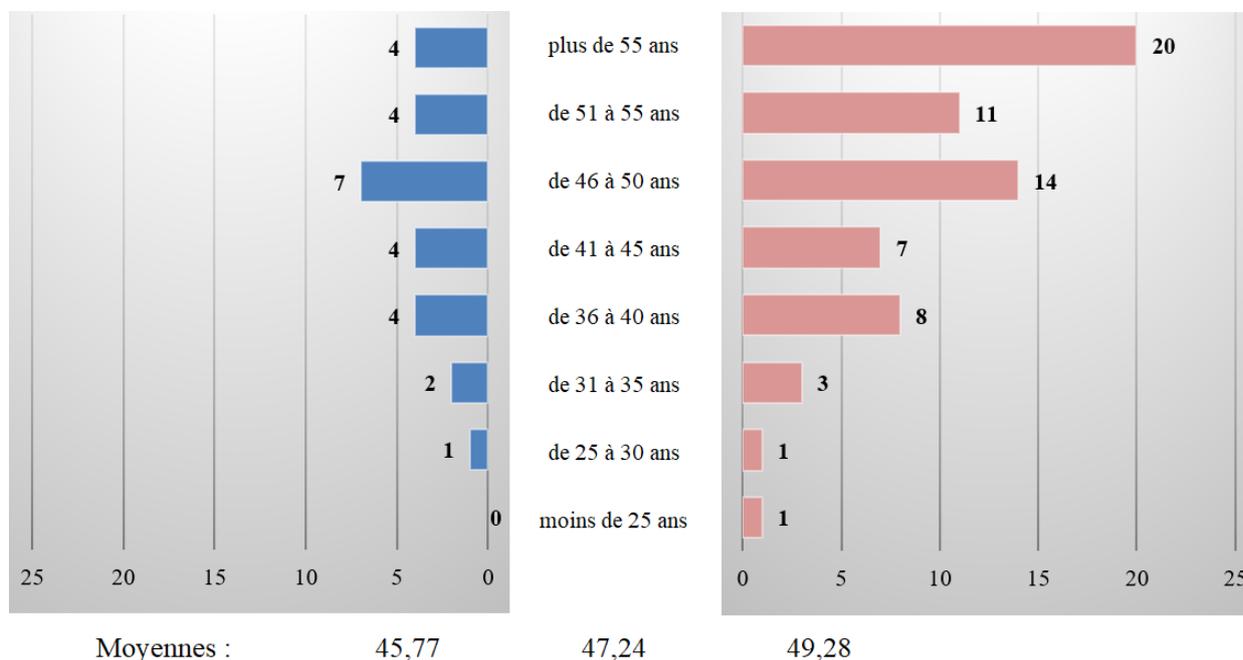
- La dernière délibération concernant le tableau des emplois, en date du 25 novembre 2021, recensait 100 emplois permanents pour une équivalence de 95,70 ETP et 8 emplois non-permanents.
- Au 1^{er} janvier 2022, 91 emplois permanents étaient occupés pour une équivalence de 85,10 ETP : 83 par des titulaires, 3 par des stagiaires et 5 par des contractuels.
- 9 emplois permanents sont vacants : 4 sont en cours de recrutement, le maintien des 5 autres est à l'étude au vu des différentes réorganisations de services.
- Afin de permettre le bon fonctionnement des services en palliant l'absence des titulaires, la collectivité avait recours, au 1^{er} janvier 2022, à 5 agents contractuels remplaçants (4,5 ETP) : 2 ATSEM, 2 adjoints administratifs et 1 adjoint technique
- Le tableau des emplois fait également état de 8 emplois non-permanents : 1 Collaborateur de cabinet, 2 emplois de renfort, 4 emplois saisonniers et 1 emploi « Adulte-relais ».

2) Caractéristiques des agents sur emplois permanents

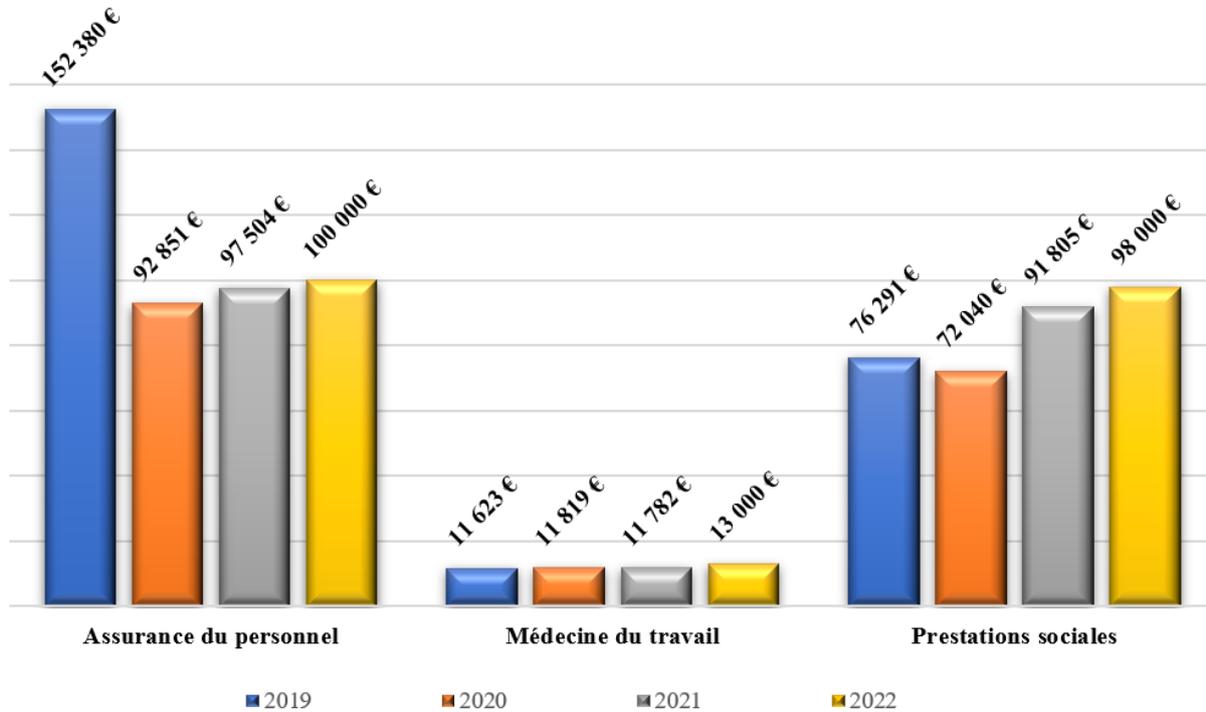
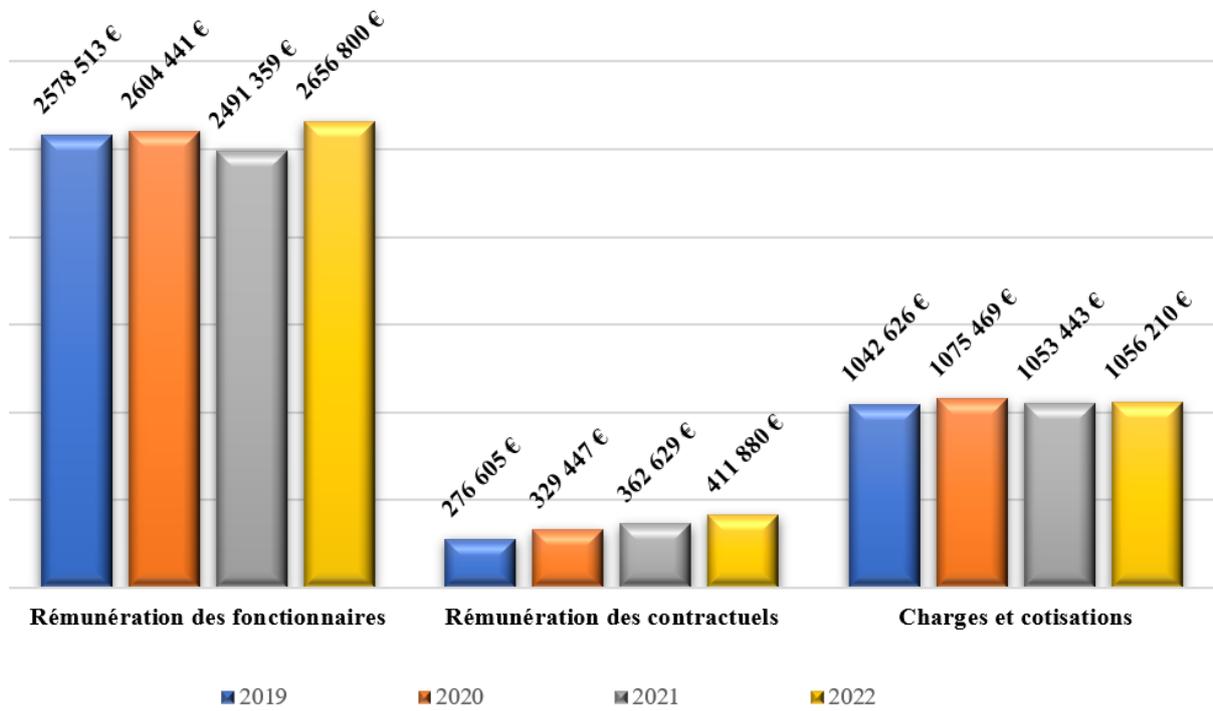
Répartition par filières

Hommes		Filière	Femmes	
3,57%	1	Administrative	27	96,43%
46,51%	20	Technique	23	53,49%
0,00%	0	Sociale	11	100,00%
60,00%	3	Sécurité	2	40,00%
0,00%	0	Emploi fonctionnel	1	100,00%
100,00%	1	Animation	0	0,00%
0,00%	0	Culturelle	1	100,00%
100,00%	1	Sportive	0	0,00%
28,57%	26	TOTAL	65	71,43%

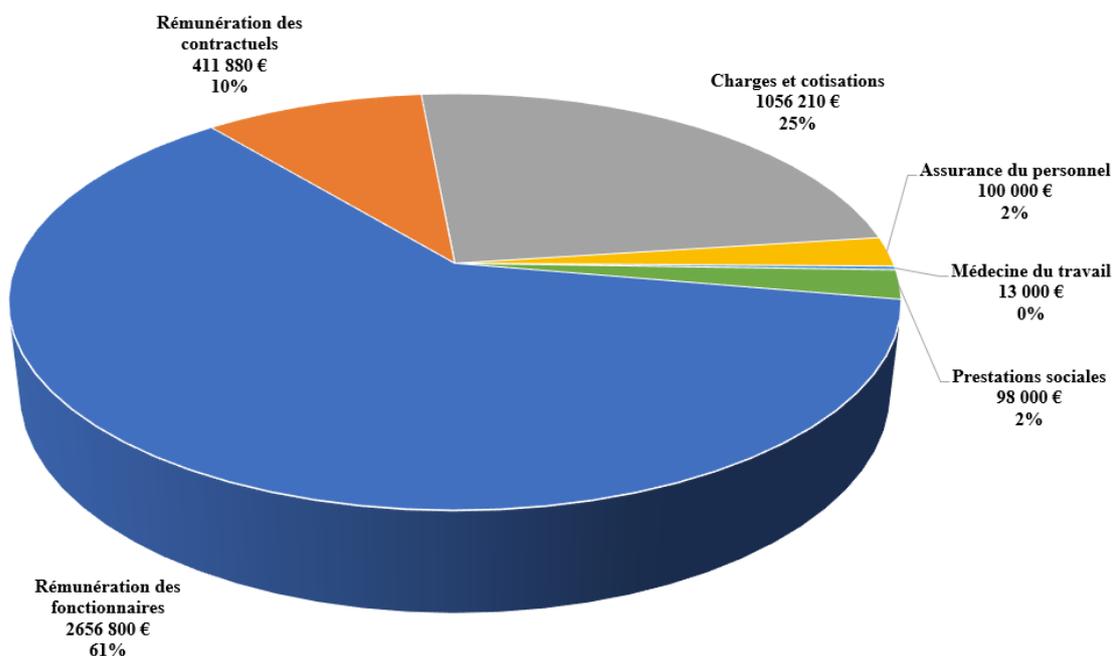
Pyramide des âges



3) Evolution des principales dépenses du Chapitre 012



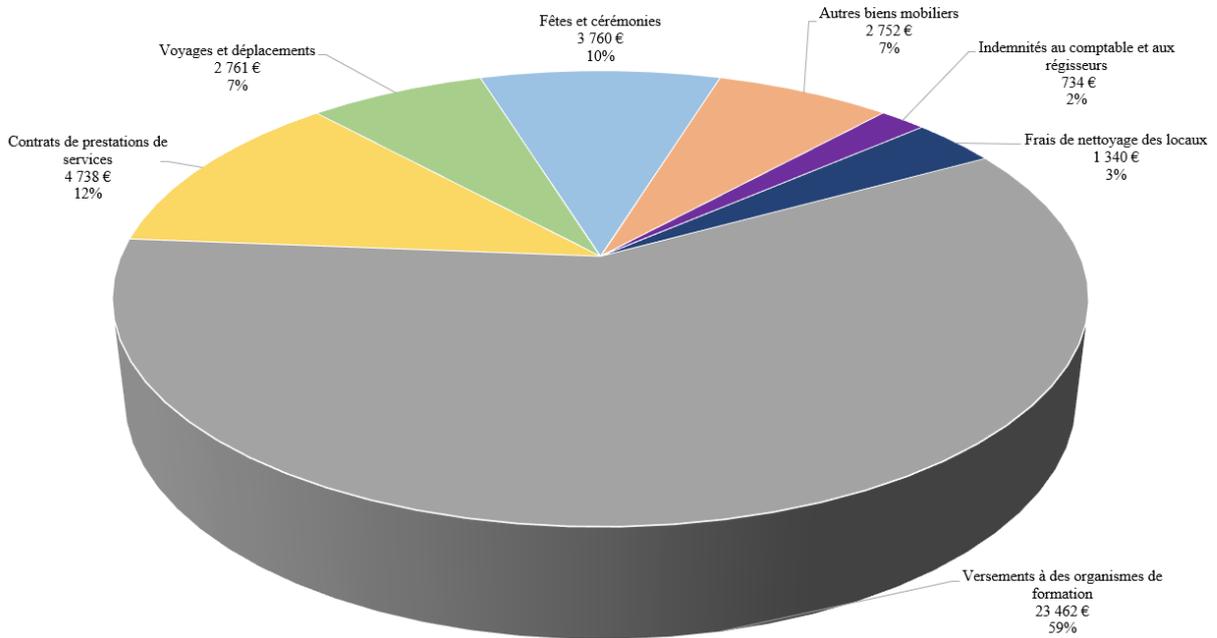
4) Principales dépenses du Chapitre 012 pour 2022



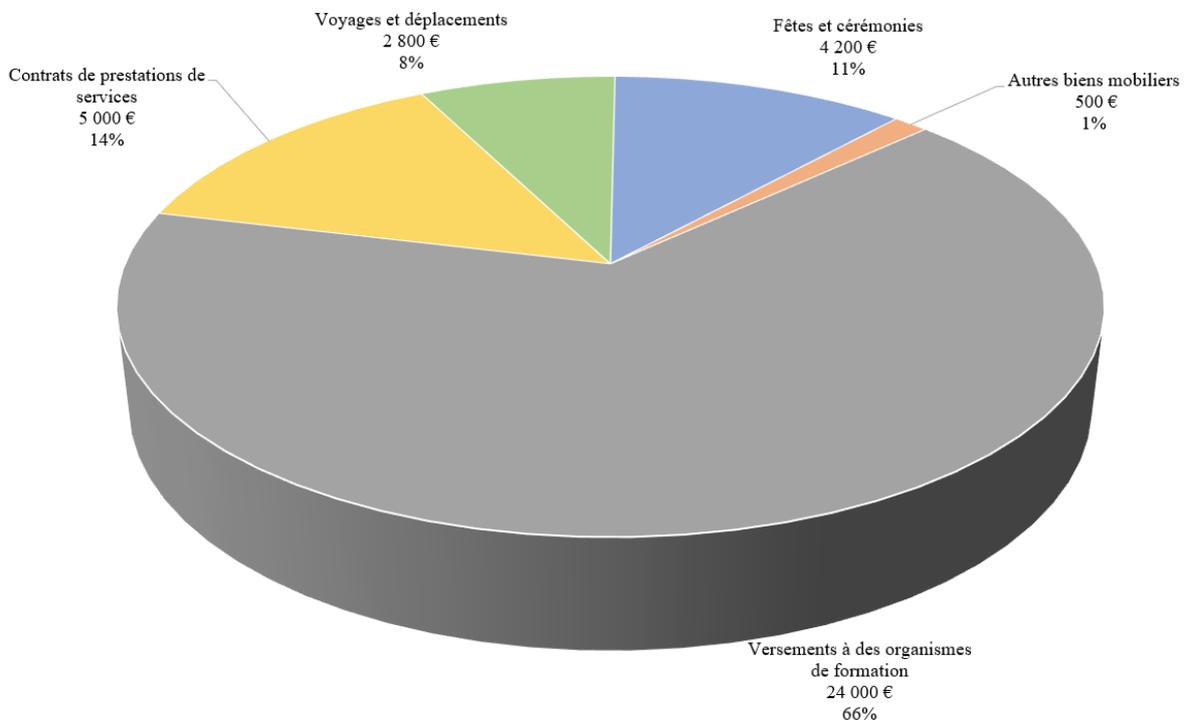
La masse salariale représente le poste de dépenses de fonctionnement le plus important de la collectivité. Chaque année, un certain nombre de phénomènes influent le montant de nos dépenses de personnel :

- Le GVT (Glissement, Vieillesse, Technicité) engendre administrativement une hausse régulière de la masse salariale : avancement d'échelon, avancement de grade, réévaluation des grilles indiciaires... Le GVT est estimé entre 1% et 2% de la masse salariale globale
- La mise en place d'un nouveau régime indemnitaire, le RIFSEEP dont la mise en œuvre était obligatoire pour nous conformer à la réglementation en vigueur. Il se compose de 2 parts, l'IFSE, lié au poste occupé par l'agent (et non plus à son grade comme précédemment) et le CIA qui valorise la manière de servir. L'impact de ce nouveau régime indemnitaire est estimé à environ 80 000 € / an
- Différentes réorganisations de services auront un impact sur le tableau des emplois et influencerons donc la masse salariale de la collectivité
- Les vacances d'emplois : certains postes de la collectivité ne sont pas pourvus du fait des procédures de recrutement en cours, c'est notamment le cas pour le service de police municipale. Ce phénomène explique en grande partie la diminution de rémunération des fonctionnaires en 2021.

5) Autres dépenses en lien avec le personnel en 2021.



6) Autres dépenses en lien avec le personnel prévues pour 2022



- Hors masse salariale (chapitre 012), la principale dépense liée au personnel est la formation.
- Les formations dispensées par le CNFPT représentent la majeure partie des formations suivies par les agents. La plupart d'entre elles sont incluses dans notre cotisation et n'engendre pas de coût pour la collectivité autre que les cotisations obligatoires.
- Afin de répondre au mieux aux besoins de la collectivité et aux attentes des agents, un budget de 24 000 € est alloué aux formations hors catalogue CNFPT.
- 4 200 € sont budgétisés pour l'organisation d'événements en lien avec le personnel, comme les départs en retraite ou encore les remises des médailles du travail.
- 5000 € sont prévus pour mener des études organisationnelles, mettre en place des accompagnements personnalisés, ou encore solliciter des entreprises pour nous épauler dans le domaine des ressources humaines.
- On peut noter la suppression des comptes :
 - « Indemnités aux régisseurs », prime dorénavant incluse dans le RIFSEEP
 - « Frais de nettoyage », géré par le service Maintenance
 - « Documentation générale », dont l'ensemble des budgets est recentralisé au secrétariat général (aucune dépense en 2021)

7) Organigramme de la mairie

