

Rapport d'orientations Budgétaires 2022



RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

R.O.B. 2022

Partie I : Le contexte

A – Données macroéconomiques

B – Données au niveau local

Partie II : Les orientations budgétaires

Préambule

A – Fonctionnement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

B – Investissement Budget principal

1- Dépenses prévisionnelles

2- Recettes prévisionnelles

C – Budgets annexes

D – Etat de la dette

Partie III : Conclusions

Partie I : le contexte

A - Données macroéconomiques

En dépit de vagues épidémiques successives qui touchent de manière différenciée de nombreux pays, l'économie mondiale poursuit la reprise entamée mi 2020 confortée par la montée en puissance des campagnes de vaccination.

L'OCDE a révisé à la hausse à plusieurs reprises ses prévisions de croissance depuis le début de l'année.

Selon les dernières données du FMI, le PIB mondial devrait rebondir de 6% en 2021 puis de 4.9 % en 2022.

Cette reprise, soutenue par des plans de relance dans de nombreux pays (France, Japon, Etats unis,...) s'accompagne cependant de tensions dans certaines chaînes d'approvisionnement, d'une hausse des coûts du transport international de marchandises ainsi que des prix de certaines matières premières.

En zone Euro, les entreprises sont par ailleurs confrontées à des difficultés de recrutement qui freinent également la reprise de la production et l'on observe une tendance inflationniste.

La reprise reste enfin soumise à l'évolution de la situation sanitaire et de l'arrivée de nouveaux traitements contre la COVID19.

La dette publique au 19.11.2021 est de 2588 milliards d'euros et la France s'endette chaque seconde de 2665 euros.

A titre indicatif ce montant était de :

- 72.8 milliards en 1978
- 302 milliards en 1988
- 787 milliards en 1998
- 1318 milliards en 2008
- 2180 milliards en 2017

C'est dans ce contexte qu'intervient le projet de loi de finances pour 2022 qui repose sur une prévision de croissance de 4 % pour l'année prochaine et dont les principales mesures pour le bloc communal sont les suivantes :

- Poursuite du déploiement du plan de relance qui a été doté d'une enveloppe de 100 milliards d'euros
- Hausse de 350 millions de la DSIL fléchés sur le plan de relance
- Montant de DGF 2022 stable à périmètre constant par rapport à celui de 2021 à hauteur d'environ 26.8 milliards d'euros.
- Stabilité de l'enveloppe nationale du FPIC à hauteur de 1 milliard d'euros
- Réforme des modalités d'attribution de la dotation de soutien aux communes pour la protection de la biodiversité
- La dotation de solidarité urbaine et la dotation de solidarité rurale sont majorées chacune de 95 millions d'euros (contre 90 en 2021)
- Dernière tranche de dégrèvement de taxe d'habitation pour les 20 % restants de contribuables avant suppression totale en 2023

B – Données au niveau local

C'est dans ce contexte que s'inscrit le projet de budget 2022 de la collectivité.

- Superficie en HA du Territoire Communal: 2 734
- Population INSEE : 3 542
- Longueur de voirie : 52 088 mètres (mis à jour en 2020)
- Taxe foncière bâti (TFB) : 38.54 %
- Taxe foncière non bâti : 57,83 %
- Revenu imposable moyen/ habitant 13 855 €
- Nombre d'agents : 67 Agents (ETP 50.71)

TAUX MOYENS COMMUNAUX DE 2020		
	DEPARTEMENTAL	NATIONAL
TFB	38.20 %	38.10 %
TFNB	46.19 %	49.79 %

Partie II : les orientations budgétaires 2022

La Municipalité entend construire son budget avec 5 objectifs :

- Stabilité des taux pour 2022
- Poursuivre les efforts d'économie
- Maîtriser la dette
- Optimiser les recettes
- Contenir l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement à 1,2% maximum par an (Base année 2017)

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET PRINCIPAL

(Source CA)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Compte administratif	3 134 895.78 €	3 079 960.05 €	2 952 498.54 €	2 881 079.89€	Prévision: 3 056 631.86 €	Prévision 3 022 798.00 €
Plafond	3 134 895.78	3 172 513.74 €	3 210 583.90 €	3 249 911.91 €	3 288 910.86 €	3 328 377.79 €

EVOLUTION DU TAUX DES TAXES

La loi de finances pour 2020 a acté la suppression intégrale de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

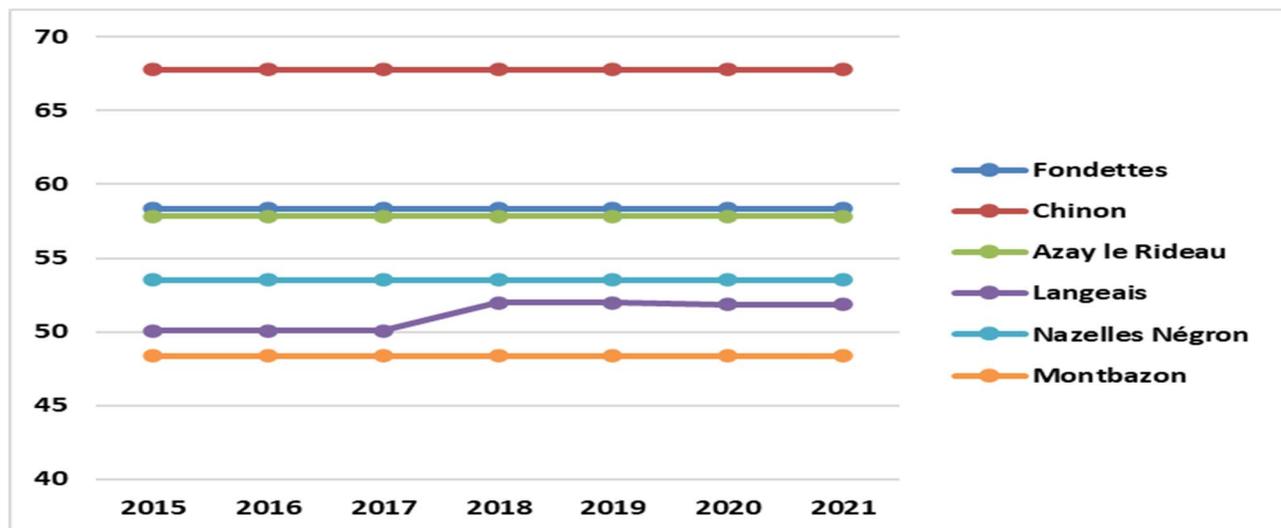
Depuis 2020, 80 % des foyers fiscaux ne payent plus la taxe d'habitation sur leur résidence principale. Pour les 20 % de ménages restant, l'allègement a été de 30 % en 2021 puis sera de 65 % en 2022.

Cette disparition du produit fiscal de la taxe d'habitation sur les résidences principales est compensée pour les communes par le transfert de la part départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties perçue sur leur territoire.

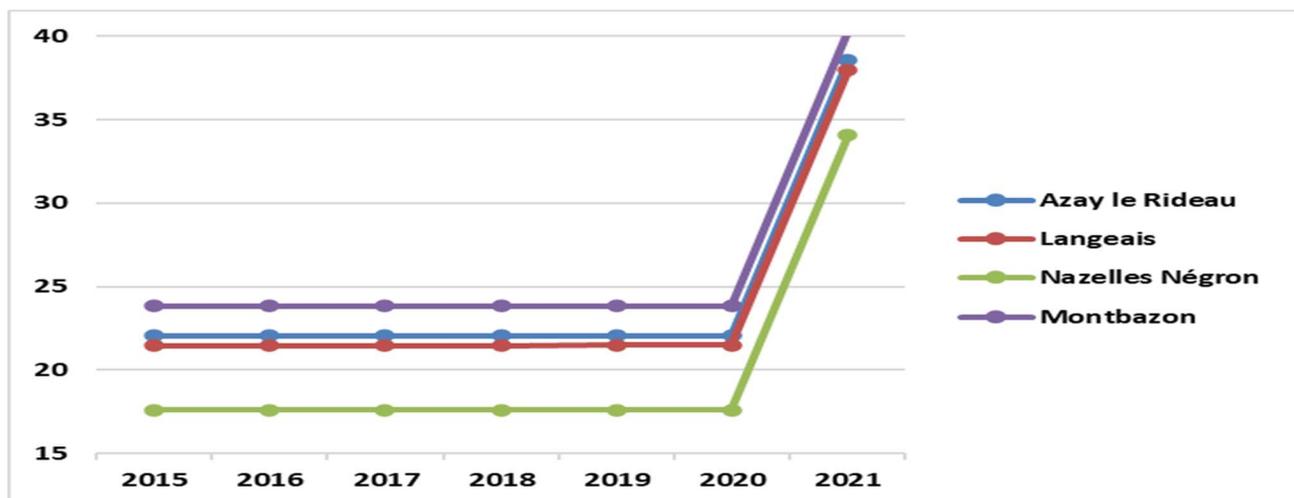
Chaque commune se voit donc transférer le taux départemental de TFB (16,48 % pour notre territoire) qui vient s'ajouter au taux communal TFB 2020. La somme de ces deux taux constitue le taux de référence, point de départ pour les délibérations de vote des taux 2021 pour les communes.

Pour 2022, le taux communal de la taxe foncière bati s'élève donc à 38.54 %.

EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE NON BATI 2015 à 2021



EVOLUTION DE LA TAXE FONCIERE BATI 2015 à 2021



L'évolution 2020/2021 est uniquement due à l'addition du taux départemental de TFB au taux communal qui n'a pas été augmenté.

Le Budget est constitué d'un Budget Principal et de 2 budgets annexes : Legs BUOT et CIBEM. (suppression envisagée au 31/12/2021 et reprise des excédents au budget principal)

NB : Les données qui suivent se fondent sur le Compte Administratif (C.A) 2021 prévisionnel et seront arrêtées après arbitrages au moment du vote du budget 2022.

COMPTE ADMINISTRATIF 2021 BUDGET PRINCIPAL

DEPENSES				RECETTES			
Chap		BP	CA	Chap		BP	CA
011	Charges à caractère général	831 296,00	832 504,28	013	Atténuation de charges	93 320,00	90 000,00
012	Charge de personnel	1 876 700,00	1 876 500,00	70	Vente de produits -prestation	353 200,00	374 913,95
014	Atténuation de produits	1 000,00	1 000,00	73	Impots et taxes	1 973 940,00	2 069 693,00
65	Autres charges de gestion courantes	247 671,00	233 518,29	74	Dotations	1 011 080,00	1 015 167,18
				75	Autres produits de gestion courantes	65 340,00	62 308,22
Total des dépenses de gestion courantes		2 956 667,00	2 943 522,57	Total des recettes de gestion courantes		3 496 880,00	3 612 082,35
66	Charges financières	107 000,00	108 810,61	76	Produits financiers	20,00	20,00
67	Charges exceptionnelles	4 000,00	1 835,68	77	Produits exceptionnels	6 200,00	93 737,00
68	Dotation semi budgétaire	2 463,00	2 463,00				
022	Dépenses imprévues	20 000,00					
Total des dépenses réelles de fonctionnement		3 090 130,00	3 056 631,86	Total des recettes réelles de fonctionnement		3 503 100,00	3 705 839,35
023	Virement à la section d'investissement	1 244 438,12	0,00	043	Opérations d'ordre entre sections	3 500,00	53 234,52
042	Opérations d'ordre entre sections	220 000,00	326 536,51				
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		1 464 438,12	326 536,51	Total des recettes d'ordre de fonctionnement			53 234,52
TOTAL		4 554 568,12	3 383 168,37	TOTAL		3 506 600,00	3 759 073,87

Excédent 2021	375 905,50
Excédent 2020	1 047 968,12
Excédent cumulé 2021	1 423 873,62

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
Chap		BP	CA	Chap		BP	CA
	Total des opérations d'équipement	3 207 925,21	499 753,46		Total des recettes d'équipement	1 630 639,27	252 600,00
10	Fonds divers	2 500,00	2 109,75	10	Fonds divers	109 500,00	116 429,00
16	Emprunts	183 000,00	183 000,00	1068	Participations	220 774,33	220 774,33
020	Dépenses imprévues	20 000,00	0,00	024	Produits des cessions immobilières	36 000,00	
	Total des dépenses financières	205 500,00	185 109,75		Total des Recettes financières	366 274,33	337 203,33
	Total des dépenses réelles d'investissement	3 413 425,21	684 863,21		Total des recettes réelles d'investissement	1 996 913,60	589 803,33
040	Opérations d'ordre transfert entre sections	3 500,00	53 234,52	021	Virement de la section d'investissement	1 244 438,12	
				040	Opérations d'ordre	220 000,00	326 536,51
	Opérations d'ordre investissement	3 500,00	53 234,52		Total des recettes d'ordre investissement	1 464 438,12	326 536,51
	TOTAL	3 416 925,21	738 097,73	TOTAL		3 461 351,72	916 339,84

Excédent 2021	178 242,11
Déficit 2020	44 426,51
Excédent cumulé 2021	133 815,60

RESTES A REALISER 2021			
DEPENSES		RECETTES	
LIBELLE	Montant	LIBELLE	Montant
SIEIL Renouvellement EP Rue G Jehan	20 638,92	Place de la république-Subventions	730 200,00
Dissimulation de réseau Rue A RICHE	119 554,69	Prêt Crédit agricole-PPI	750 000,00
Diag Eglise	20 920,00	Moulin-Subvention	14 000,00
ADAP tranche 3	94 961,44	CCTVI-Fonds de concours	5 000,00
Place de la République	1 623 405,55		
Diag Ponts	3 516,00		
Kakémonos	12 006,00		
SIEIL Participation RAR	65 029,09		
Total	1 960 031,69	Total	1 499 200,00

Solde restes à réaliser **-460 831,69**

BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT	
Excédent d'investissement	133 815,60
Solde des restes à réaliser	-460 831,69
DEFICIT DE FINANCEMENT DE LA SECTION D INVESTISSEMENT 2021	-327 016,09

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2021	
Excédent de fonctionnement	1 423 873,62
Déficit de fonctionnement de la section d'investissement 2021	-327 016,09
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT A REPENDRE AU BP 2022	1 096 857,53

Capacité d'Autofinancement Brut 2021 (CAF) = (Recettes réelles- produits exceptionnels)-(dépenses réelles-dépenses exceptionnelles)

Soit $(3\,705\,839 - 93\,737) - (3\,056\,631 - 1\,835) = 557\,306 \text{ €}$

Remboursement du capital 183 000 €

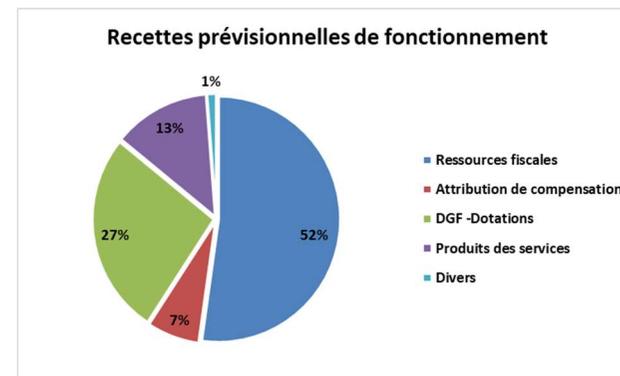
Capacité Autofinancement Nette 2021 374 306 €

A / Le fonctionnement Budget Principal 2022

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales 3 563 340 €

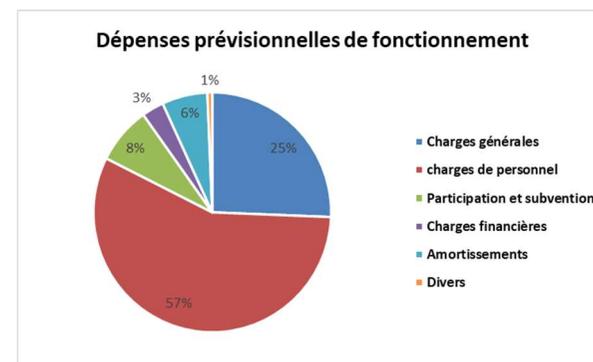
Dont ressources fiscales : 1 861 000 €
Dont DGF et dotations diverses : 950 680 €
Dont produits des services : 460 000 €
Dont attribution de compensation : 248 440 €
Dont divers : 43 220 €



2/ Dépenses prévisionnelles

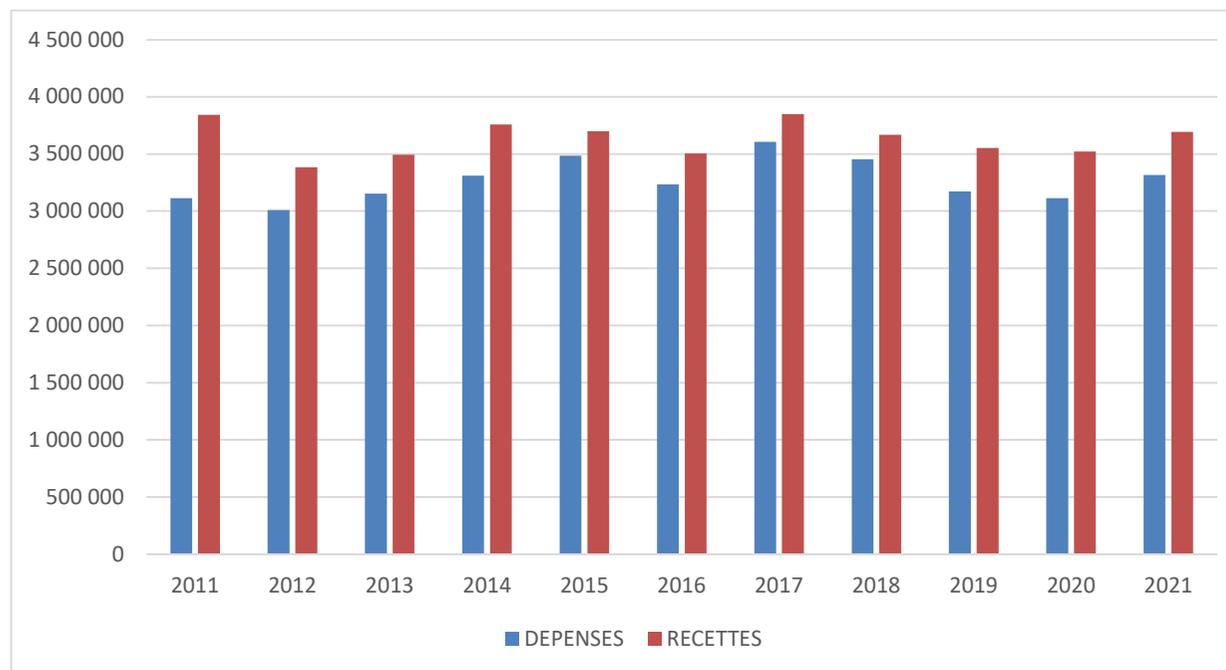
Dépenses globales : 3 222 798 €

Dont charges générales : 826 116 €
Dont charges de personnel : 1 830 500 €
Dont participations et subventions : 248 235 €
Dont charges financières : 96 747 €
Dont Amortissement : 200 000 €
Dont divers : 21 200 €



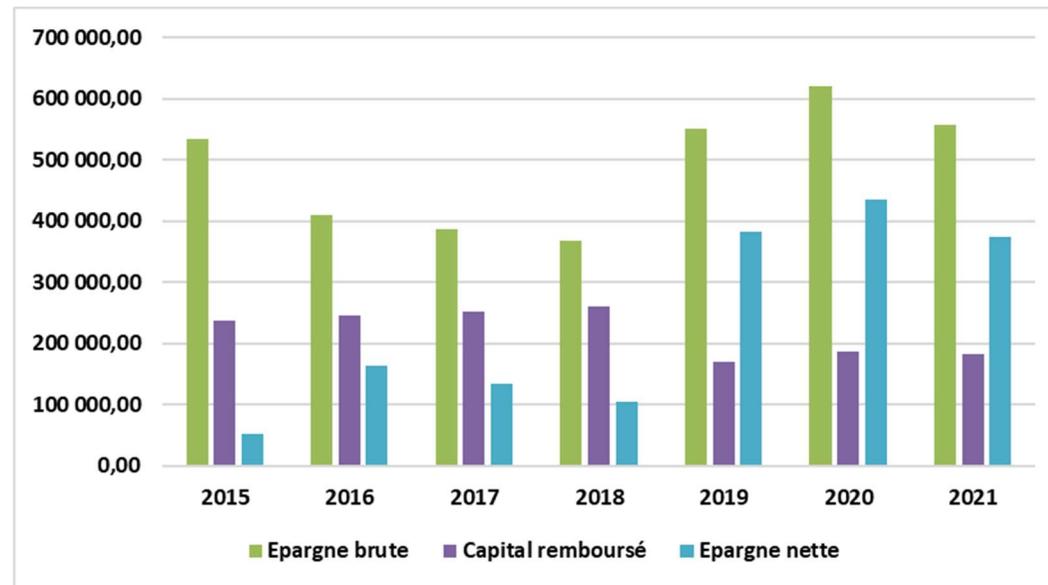
NB : Etant entendu que le montant maximal de dépenses réelles de fonctionnement autorisées avant amortissement est 3 328 377 €. voir P 5

EVOLUTION DES RECETTES ET DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT BUDGET PRINCIPAL*



*En 2019, non compris les reversements des excédents d'exploitation des budgets eau et assainissement à la CCTVI.

EVOLUTION DE LA MARGE DE MANŒVRE BUDGETAIRE (BUDGET PRINCIPAL)



NB : - Epargne Brute (différence entre les recettes et les dépenses réelles de fonctionnement dont les intérêts de la dette et hors des produits de cessions d'immobilisations)

- Epargne Nette (Epargne brute moins le remboursement du capital de la dette)

B/ L'Investissement Budget Principal 2022

1 – Recettes prévisionnelles

Recettes globales : 325 500 €

- Dont FCTVA : 35 000 €
- Dont taxe aménagement : 25 000 €
- Dont amortissement : 200 000 €
- Dont vente terrain : 65 500 €

2 – Dépenses prévisionnelles

Dépenses globales : 458 329 €

- Remboursement dette en capital : 222 329 € (intégrant les échéances du nouveau prêt Crédit Agricole)
- Dépenses équipement courant qui ne devront pas dépasser 200 000 €
- Travaux église : 6 000 € -Maîtrise d'œuvre (20 920 € en restes à réaliser)
- Voie Douce Langeais Luré La Gare : 30 000 € - Maîtrise d'oeuvre

NB : Pour rappel, les restes à réaliser -dépenses d'investissement- s'élèvent à 1 960 031 € dont 1 623 405 € concernant les travaux Place de la République.

2 – Budget Legs BUOT

SECTION DE FONCTIONNEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
		BP 2021	CA 2021			BP 2021	CA 2021
011	Charges à caractère général	33,17	0,00	002	Excédent de fonctionnement	33,17	33,17
TOTAL		33,17	0,00	TOTAL		33,17	33,17

Excédent de fonctionnement 2021 33,17

SECTION D INVESTISSEMENT							
DEPENSES				RECETTES			
		BP 2021	CA 2021			BP 2021	CA 2021
21	Dépenses d'équipement	4 189,23	0,00	001	Excédent 2020	4189,23	4189,23
TOTAL		4 189,23	0,00	TOTAL		4189,23	4189,23

Excédent d'investissement 2021 4189,23

Résultat global	
Excédent de fonctionnement 2021	33,17
Excédent d'investissement 2021	4189,23
Excédent global	4 222,40

Tableau de la dette

Objet de la dette	date début et fin	Durée	Taux	Montant	capital restant dû au 01/01/2022	ANNUITE 2022		
						Capital	Intérêts	TOTAL
CONSTRUCTION SALLE POLYVALENTE	du 05/01/2007 au 05/10/2036	30 ans	4.350	600 000,00	300 000,00	20 000,00	12 723,76	32 723,76
CONSTRUCT° VESTIAIRES COMPL SP	du 15/03/2011 au 15/12/2030	20 ans	3.320	546 000,00	290 467,19	28 172,26	9 296,18	37 468,44
TOTAL CREDIT AGRICOLE				1 146 000,00	590 467,19	48 172,26	22 019,94	70 192,20
TRAVAUX SALLE POLYVALENTE	du 30/08/05 au 30/05/2035	30 ans	4.020	1 500 000,00	895 635,24	51 049,41	35 241,39	86 290,80
TOTAL CREDIT FONCIER				1 500 000,00	895 635,24	51 049,41	35 241,39	86 290,80
TRAVAUX DIVERS COMMUNE	du 10/01/2015 au 10/10/2029	15 ans	2.640	420 000,00	271 858,45	27 819,21	6 273,75	34 092,96
FINANCEMENT TX DIVERS	du 24/11/2012 au 24/08/2024	12 ans	4.770	150 000,00	42 412,59	14 791,20	1 761,20	16 552,40
TX RUE GREVY/MEDIA THEQUE	du 20/04/2014 au 20/01/2034	20 ans	3.790	340 000,00	237 889,84	15 523,01	8 919,03	24 442,04
TRAVAUX MEDIA THEQUE	du 05/11/2014 au 05/08/2034	20 ans	3.200	275 000,00	195 211,72	12 570,73	6 177,79	18 748,52
TOTAL CAISSE EPARGNE				1 185 000,00	747 372,60	70 704,15	23 131,77	93 835,92
ACHAT DU MOULIN	du 15/11/2011 au 15/11/2034	24 ans	4.970	342 210,00	229 150,00	13 300,00	11 546,93	24 846,93
TOTAL BFT				342 210,00	229 150,00	13 300,00	11 546,93	24 846,93
TRAVAUX 11 RUE PIERRE RONSARD	du 27/11/2012 au 27/08/2027	15 ans	4.600	50 000,00	23 290,89	3 623,14	1 009,78	4 632,92
TOTAL BANQUE POPULAIRE				50 000,00	23 290,89	3 623,14	1 009,78	4 632,92
TOTAL GENERAL BUDGET COMMUNE				4 223 210,00	2 485 915,92	186 848,96	92 949,81	279 798,77

Prêt Crédit agricole réalisé en janvier 2022 et à intégrer à la dette au 01/01/2023

Montant du prêt	ANNUITE 2022		
	Capital	Intérêts	TOTAL
750 000,00	35 480,30	3 797,83	39 278,13

Annuité total 2022 : **319 076.90 €**

dont Intérêts : **96 747.64 €**

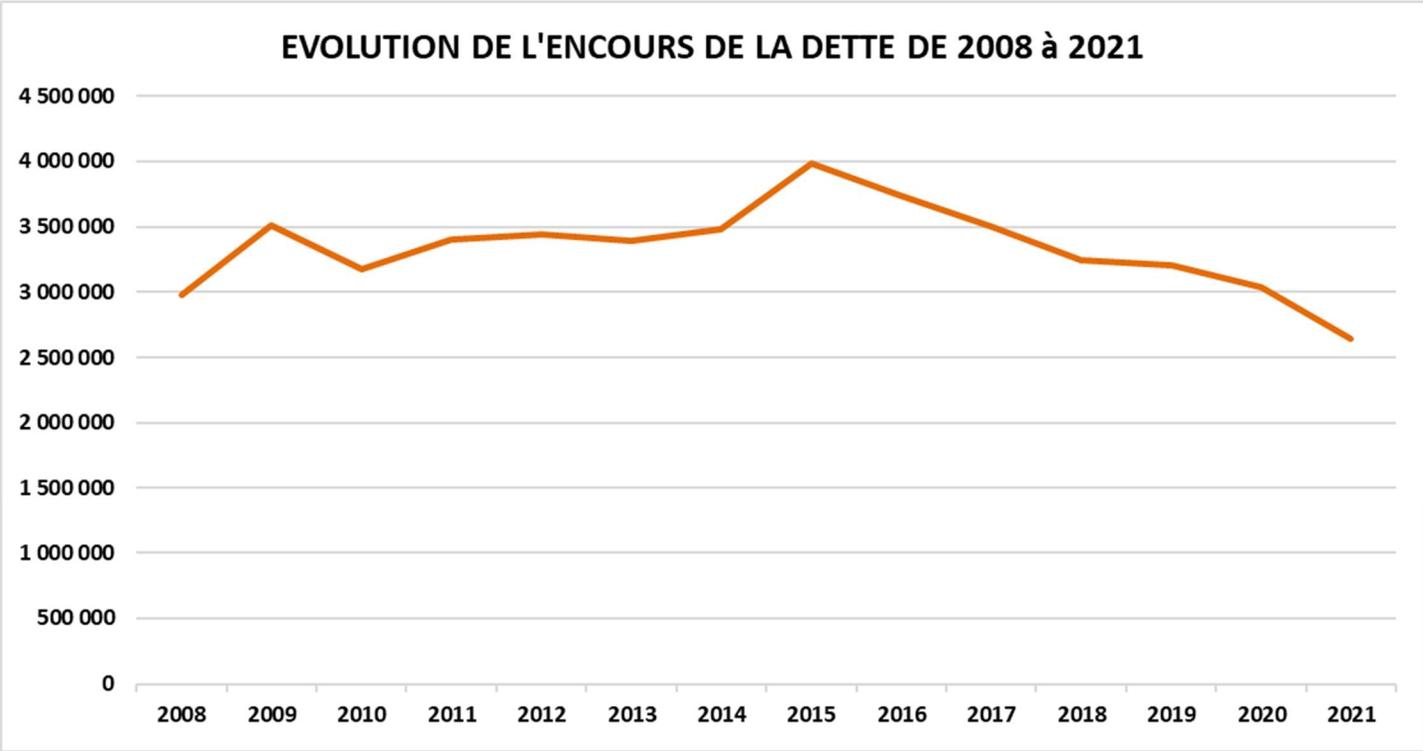
Capital : **222 329.26 €**

RATIO D'ENDETTEMENT BUDGET PRINCIPAL

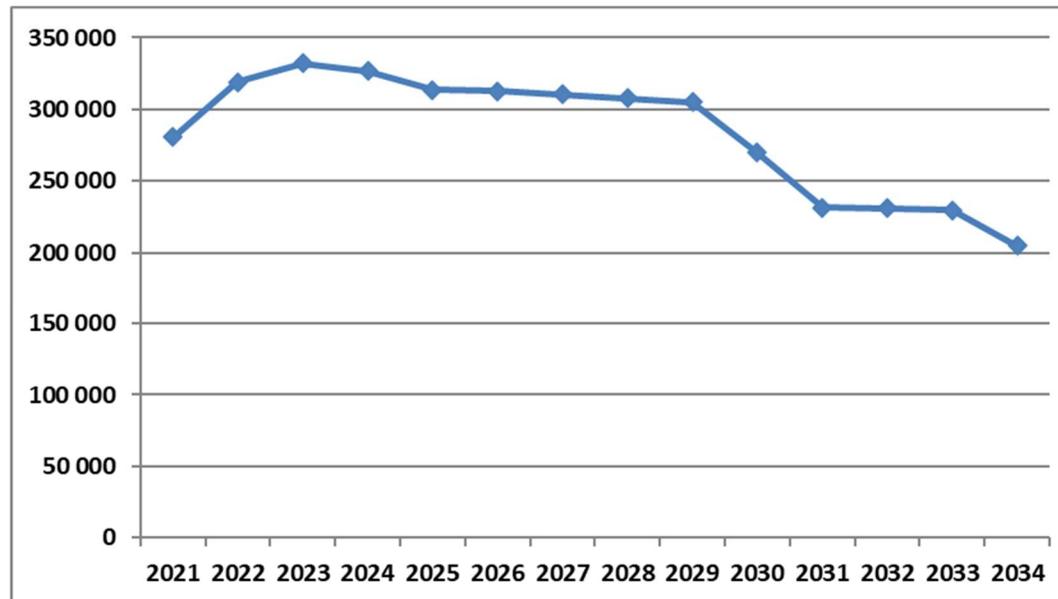
REGLE PRUDENTIELLE D'ENDETTEMENT

	Produits de fonctionnement réels (Hors pdts exceptionnels)	Charges de fonctionnement (hors charges exceptionnelles)	CAF Brute	Capital remboursé	CAF Nette	Encours de la dette*	Ratio endettement
	A	B	C	D	E	F	G
Situation au 31/12/2017	3 518 693	3 134 895	383 798	252 182	131 616	3 497 479	9,11
Situation au 31/12/2018	3 447 228	3 076 611	370 617	255 242	115 375	3 248 899	8,77
Situation au 31/12/2019	3 504 101	2 952 498	551 603	169 295	382 308	3 208 817	5,82
Situation au 31/12/2020	3 491 759	2 870 582	621 177	186 848	434 329	3 038 310	4,89
Situation prévisionnelle au 31/12/2021	3 612 102	3 054 796	557 306	183 000	374 306	2 639 589	4,74
Situation prévisionnelle au 31/12/2022	3 557 120	3 022 298	534 822	222 329	312 493	2 458 829	4,60
Situation prévisionnelle au 31/12/2023	3 566 485	3 061 540	504 945	240 885	264 060	2 986 503	5,91
Situation prévisionnelle au 31/12/2024	3 590 928	3 083 027	507 901	243 434	264 467	2 745 617	5,41
Situation previsionnelle au 31/12/2025	3 615 666	3 120 025	495 641	243 619	252 022	2 501 998	5,05
Situation previsionnelle au 31/12/2026	3 640 701	3 157 539	483 162	237 842	245 320	2 264 155	4,69

EVOLUTION DE L'ENCOURS DE LA DETTE DE 2008 à 2021



EVOLUTION ANNUELE DE LA DETTE DE 2021 à 2034



EVOLUTION DU BESOIN DE FINANCEMENT ANNUEL HORS CIBEM

En K€	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
CAPITAL DÛ AU 01/01	3 474	3 975	3 740	3 497	3 245	3 207	3 038	2 639	2 458 (2)
ANNUITE DE LA DETTE	333	386	385	395	384	282	506 (1)	290	319

(1) Dont 224 000 € remboursement prêt FCTVA

(2) Non compris le prêt de 750 000 € réalisé en janvier 2022.

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats à la CCTVI a fait perdre à la commune de la trésorerie et elle devra avoir recours à des lignes ponctuelles de trésorerie/emprunts/demande de subvention/vente de patrimoine/prêt relais pour financer ses projets.

Par ailleurs, il faudra être extrêmement vigilant sur le fait que chaque année les dotations de l'Etat ne sont versées qu'à compter du mois de juin ; il y a donc un fond de roulement à assurer avec les excédents de l'année N-1.

Objectifs :

- Maîtriser l'emprunt
- Rester sous le ratio prudentiel d'endettement de 12 ans

Partie III : Conclusion

Dans un contexte national extrêmement contraint les marges de manœuvre communales demeurent réduites en matière de fiscalité directe locale et de recours à l'emprunt.

L'orientation générale pour 2022 sera la poursuite des économies permettant de dégager des marges de manœuvre qui, avec la recherche indispensable de financement extérieurs, permettront de mener des projets d'avenir pour Azay-le-Rideau.

La dissolution en 2019 des budgets eau et assainissement et le transfert des résultats à la CCTVI a eu un impact fort sur la trésorerie de la commune nécessitant, plus que jamais, anticipation, prudence et arbitrages forts afin de mener des projets d'investissement.

Il est en outre prévu de dissoudre le budget CIBEM en 2022.

EVOLUTION DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

TOUS BUDGETS

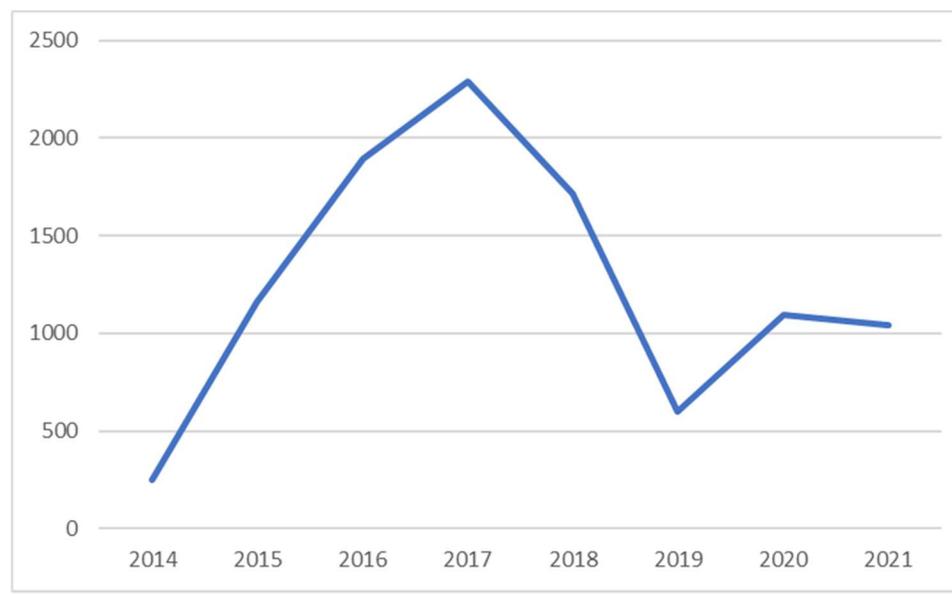
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
								PREVISION	PREVISION
BUDGET PRINCIPAL	3 311 867,33	3 163 581,88	3 100 739,15	3 134 895,78	3 079 960,05	2 952 498,54	2 881 079,89	3 056 631	Objectif 3 022 798
BUDGET BUOT	204,00	204,00	204,00	204,00	204,00	206,45	0,00	0,00	0,00
BUDGET CIBEM		748 087,28	15 570,00	20 488,73	11 520,63	6 686,00	69 991,55	0,00	0,00

(Source CA)

RATIOS D'ENDETTEMENT AU 31.12.2021

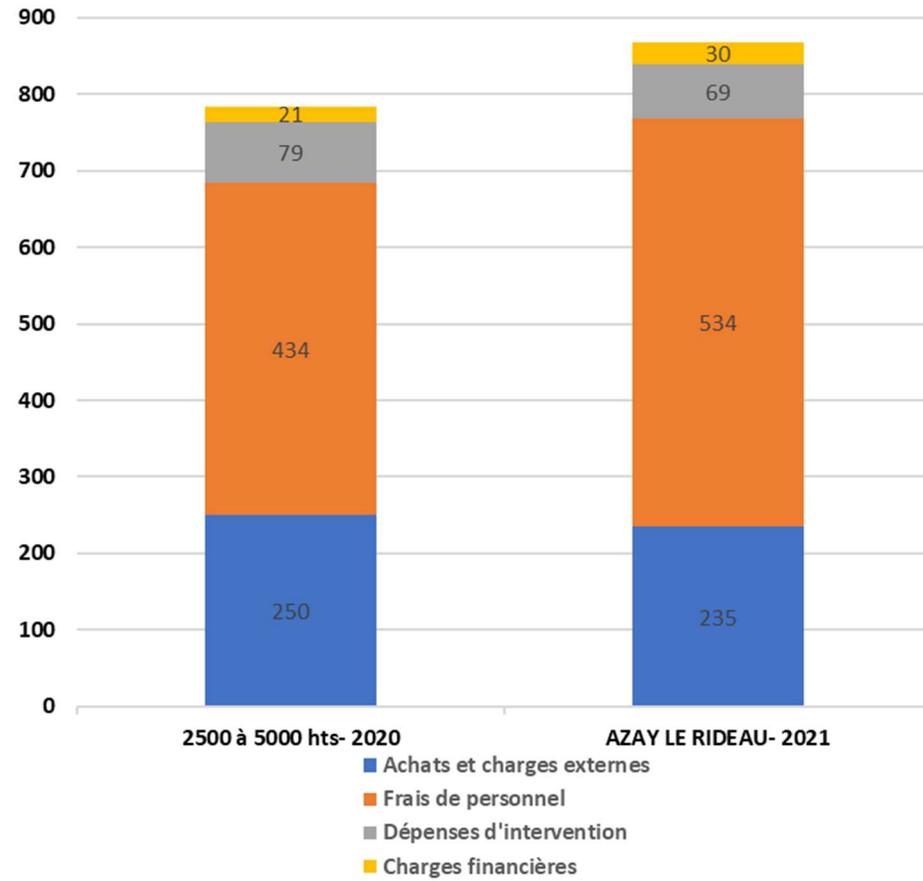
BUDGET	RECETTES REELLES	RECETTES EXCEPTIONNELLES	RECETTES HORS EXCEPTIONNELLES	DEPENSES REELLES	DEPENSES EXECPTIONNELLES	DEPENSES HORS EXCEPTIONNELLES	CAF BRUTE	CAPITAL REMBOURSE	CAF NETTE	ENCOURS DE LA DETTE	RATIO D ENDETTEMENT
	A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	H=C-F	G	I=H-G	J	K=J/H
BUDGET PRINCIPAL	3 705 839,35	93 737,00	3 612 102,35	3 056 631,86	1 835,68	3 054 796,18	557 306,17 €	183 000 €	374 306,17 €	2 639 589,44	4,74 €
BUOT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CIBEM	479153	0	479 153,00	0,00	0	0,00	479 153,00		479 153,00	0	0

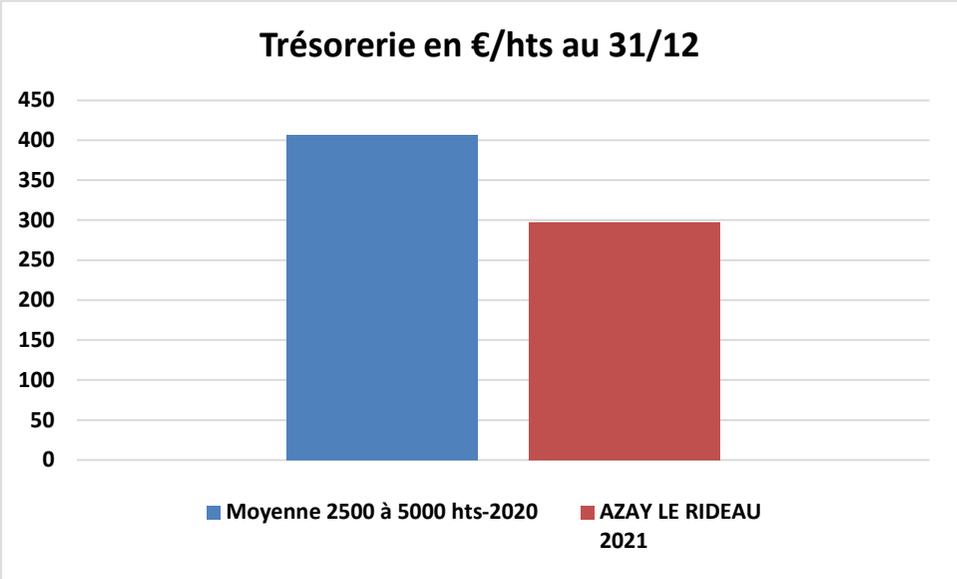
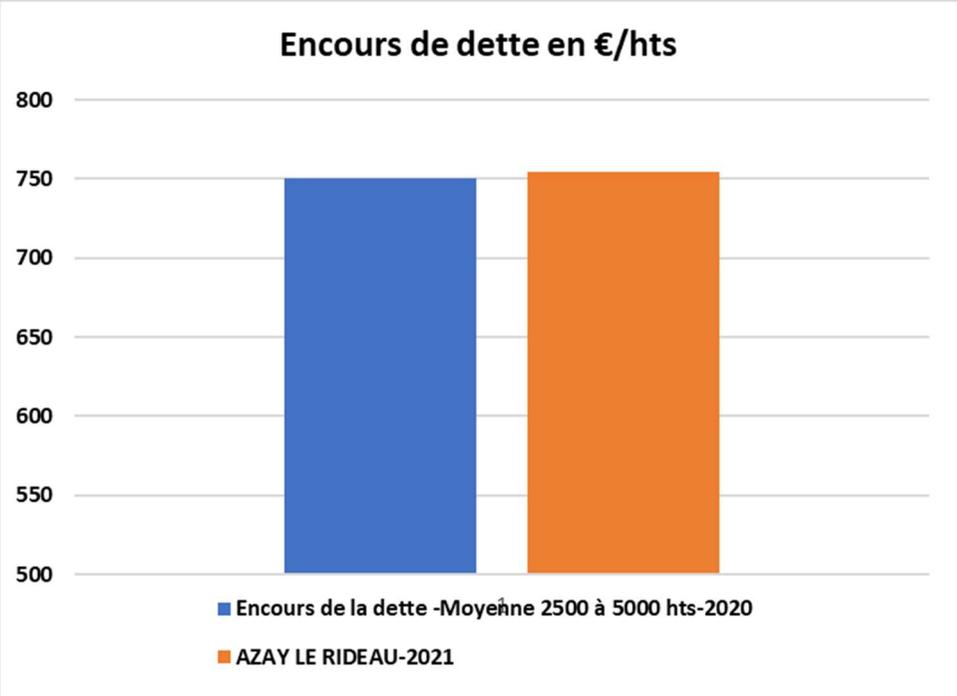
TRESORERIE AU 31/12 EN k€



NB : 2019 transfert des excédents eau et assainissement à la CCTVI

Les dépenses de fonctionnement en €/hts





Annexe 1

CA 2021

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
TOTAL RECETTES	3 759 073,87
TOTAL DEPENSES	3 383 168,37
EXCEDENT 2021	375 905,50
EXCEDENT 2020	1 047 968,12
TOTAL EXCEDENTS FONCT.	1 423 873,62

SECTION D INVESTISSEMENT	
TOTAL RECETTES	916 339,84
TOTAL DEPENSES	738 097,73
EXCEDENT 2021	178 242,11
DEFICIT 2020	44 426,51
TOTAL EXCEDENT INVEST.	133 815,60

<u>RESTES A REALISER</u>		
	DEPENSES	RECETTES
PLACE DE LA REPUBLIQUE	1 623 405,55	730 200,00
TVX A,RICHER	119 554,69	
EGLISE	20 920,00	
ADAP	94 961,44	
DIAG PONTS	3 516,00	
KAKEMONOS	12 006,00	5 000,00
SIEIL RAR 2020	65 029,09	
SIEIL EP G JEHAN	20 638,92	
PRÊT		750 000,00
MOULIN		14 000,00
Total	1 960 031,69	1 499 200,00
Solde	-460 831,69	

EXCEDENT INVEST. 2021	133 815,60
Solde des RAR (besoin)	-460 831,69
Besoin de financem, sect, inve:	-327 016,09

Affectation du résultat de fonctionnement 2020

Section d'investissement 2021	327 016,09
Section de fonctionnement 2021	1 096 857,53

PREVISION BP 2022

SECTION DE FONCTIONNEMENT

TOTAL RECETTES	3 563 340,00
TOTAL DEPENSES	3 222 798,00
EXCEDENT 2022	340 542,00
EXCEDENT 2021	1 096 857,53
TOTAL EXCEDENTS FONCT.	1 437 399,53
REMBOURSEMENT DE CAPITAL	222 326,20
RESTE POUR INVESTISSEMENT	1 215 073,33

SECTION D'INVESTISSEMENT 2021

	Dépenses	Recettes
Reste disponibles excédents de fonctionnement		1 215 073,33
Taxe aménagement		25 000,00
Amortissement		200 000,00
FCTVA 2020		35 000,00
Total	0,00	1 475 073,33
Solde	1 475 073,33	

Annexe 2

Requalification de la Place de la République

Juillet 2021		Août 2021		1er octobre 2021	
Coût opération	Financement	Coût opération	Financement	Coût opération	Financement
1 320 000 € HT Travaux + MOE	F2D 264 000 € (dont 47 000 € déjà encaissés) Etat CRST 188 000 € Commune 868 000 €	1 320 000 € HT Travaux + MOE	F2D 264 000 € (dont 47 000 € déjà encaissés) Etat 395 000 € CRST 188 000 € Commune 473 000 €	Travaux + MOE 1 414 053,77 € HT	F2D 264 000 € : CRST 188 000 € DETR 395 000 € Reste à charge pour la commune (40%) 567 053,77 €
TVA 264 000 €	TVA 264 000 €	TVA 264 000 €	TVA 264 000 €	TVA 282 810,75€	TVA 282 810,75€ Remboursement FCTVA N+2- 16,404 % du Montant TTC soit 278 353,66€
1 5884 000 € TTC	1 5884 000 € TTC	1 5884 000 € TTC	1 5884 000 € TTC	Total de l'opération 1 696 864,52 € TTC	Total 1 696 864,62 € TTC

Annexe 3

TENDANCES FINANCIERES RETROSPECTIVES - BUDGET PRINCIPAL

	2017	2018	2019	2020	2021 PREVISIONS
Produits et services	312 184,00	411 091,00	458 824,50	327 937,82	374 913,95
Fiscalité	1 908 985,00	1 880 985,00	1 928 991,00	1 968 575,87	2 069 693,00
Dotations de l'Etat	1 046 293,00	987 947,00	981 411,00	1 082 130,01	1 015 167,18
Autres recettes	251 212,00	167 205,00	134 873,40	113 115,36	152 328,22
(A) Total des recettes de fonctionnements	3 518 674,00	3 447 228,00	3 504 099,90	3 491 759,06	3 612 102,35
Charges de personnel	1 980 664,00	1 908 181,00	1 792 812,00	1 779 923,66	1 876 500,00
Moyens généraux	755 837,00	813 319,00	786 461,00	739 468,75	832 504,28
Autres dépenses de fonctionnement	265 744,00	234 958,00	255 367,00	241 854,11	236 981,29
(B) Total dépenses de fonctionnement hors frais financiers	3 002 245,00	2 956 458,00	2 834 640,00	2 761 246,52	2 945 985,57
(C) Marge brute (A-B)	516 429,00	490 770,00	669 459,90	730 512,54	666 116,78
(D) Frais financiers	132 628,00	120 151,00	117 856,00	109 335,36	108 810,61
(E) Epargne Brute (C-D)	383 801,00	370 619,00	551 603,90	621 177,18	557 306,17
(F) Annuités dette en capital	252 182,00	255 242,00	169 295,00	186 848,00	183 000,00
(G) Epargne nette (E-F)	131 619,00	115 377,00	382 308,90	434 329,18	374 306,17