



RAPPORT
D'ORIENTATION
BUDGETAIRE ET
BUDGET PRIMITIF 2022

Conseil du 29 AVRIL 2022

Partie 1 : Les équilibres budgétaires au terme de l'exercice 2021

Partie 2 : La section de fonctionnement 2022

1. Les recettes de fonctionnement
2. Les dépenses de fonctionnement

Partie 3 : La section d'investissement 2022

1. Les recettes d'investissement
2. Les dépenses d'investissement

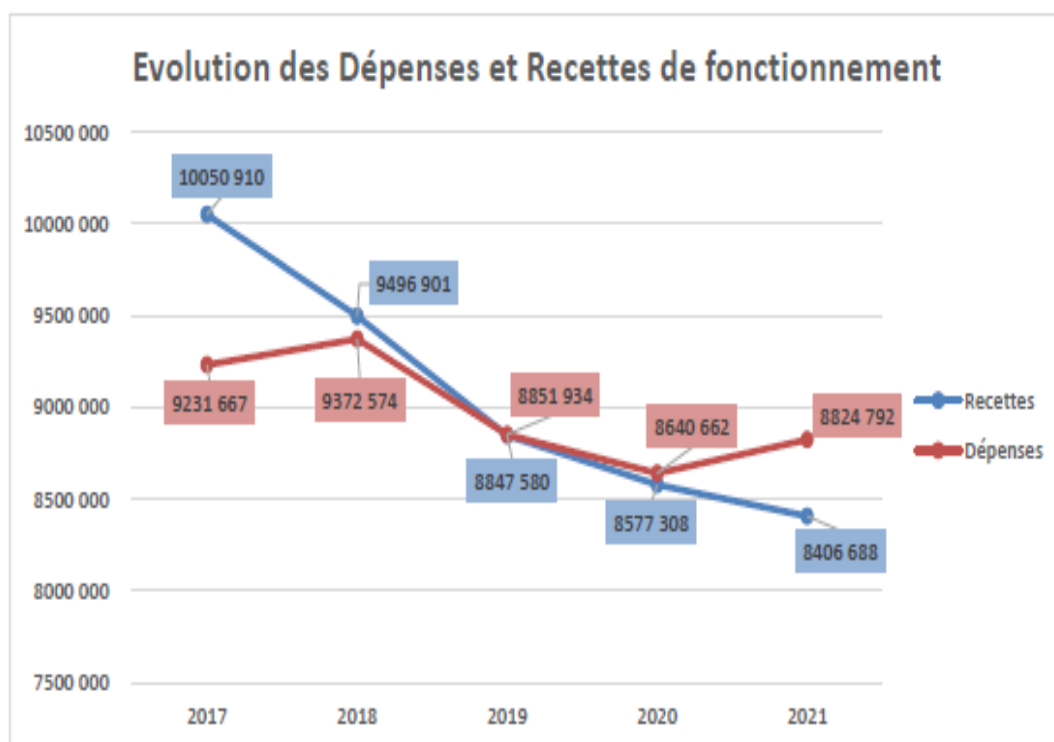
Conclusion

Partie 1 : Les équilibres budgétaires au terme de l'exercice 2021

Sur le précédent mandat, les recettes de fonctionnement ont considérablement baissé en raison principalement de la baisse des dotations de l'Etat.

Malgré la baisse des charges de fonctionnement, l'épargne nette est devenue négative depuis 2017.

Pour atteindre le chiffre de -418 103,97€.



II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	a	8 761 438.63	g	8 406 688.01
	Section d'investissement	b	1 447 388.18	h	1 454 050.65
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	c	63 353.35	i	
	Report en section d'investissement (001)	d	71 955.47	j	
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		=a+b+c+d	10 344 135.63	=g+h+i+j	9 860 738.66
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	e		k	
	Section d'investissement	f	372 651.41	l	989 825.00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=e+f	372 651.41	=k+l	989 825.00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=a+c+e	8 824 791.98	=g+i+k	8 406 688.01
	Section d'investissement	=b+d+f	1 891 995.06	=h+j+l	2 443 875.65
	TOTAL CUMULE	=a+b+c+d+e+f	10 716 787.04	=g+h+i+j+k+l	10 850 563.66

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
	SECTION D'INVESTISSEMENT	372 651.41	989 825.00
13 21	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	372 651.41	989 825.00

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 421 987.33	1 410 578.34			11 408.99
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	6 576 725.00	6 575 628.80			1 096.20
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS	42 161.00	42 071.11			89.89
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	135 060.00	133 788.87			1 271.13
Total des dépenses de gestion courante		8 175 933.33	8 162 067.12			13 866.21
66	CHARGES FINANCIERES	159 963.91	159 815.72			148.19
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000.00	2 456.57			543.43
Total des dépenses réelles de fonctionnement		8 338 897.24	8 324 339.41			14 557.83
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	356 214.67	437 099.22			-80 884.55
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		356 214.67	437 099.22			-80 884.55
TOTAL		8 695 111.91	8 761 438.63			-66 326.72
Pour information						
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		63 353.35				

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES	A2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	155 000.00	98 874.11			56 125.89
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	743 900.00	675 478.34			68 421.66
73	IMPOTS ET TAXES	6 390 089.00	6 387 851.08			2 237.92
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 282 350.00	1 047 066.97			235 283.03
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	150 000.00	77 350.27			72 649.73
Total des recettes de gestion courante		8 721 339.00	8 286 620.77			434 718.23
76	PRODUITS FINANCIERS	5 125.00	4 600.52			524.48
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 001.26	115 466.72			-95 465.46
Total des recettes réelles de fonctionnement		8 746 465.26	8 406 688.01			339 777.25
042	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 000.00				12 000.00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		12 000.00				12 000.00
TOTAL		8 758 465.26	8 406 688.01			351 777.25
Pour information						
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	74 273.63	73 787.52	61 346.40	-60 860.29
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 407 533.25	848 797.58	372 651.41	186 084.26
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	75 000.00			75 000.00
	Total des opérations d'équipement				
	Total des dépenses d'équipement	1 556 806.88	922 585.10	433 997.81	200 223.97
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	263 310.40			263 310.40
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	524 803.08	524 803.08		
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000.00			1 000.00
	Total des dépenses financières	789 113.48	524 803.08		264 310.40
45x1	Total des opérations pour compte de tiers				
	Total des dépenses réelles d'investissement	2 345 920.36	1 447 388.18	433 997.81	464 534.37
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	12 000.00			12 000.00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	12 000.00			12 000.00
	TOTAL	2 357 920.36	1 447 388.18	433 997.81	476 534.37
	Pour information				
D 001	Solde d'exécution négatif reporté de N-1	71 955.47			

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Restes à réaliser	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES (hors 138)	1 425 758.00	325 819.74	1 160 067.00	-60 128.74
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	300 000.00	300 000.00		
	Total des recettes d'équipement	1 725 758.00	625 819.74	1 160 067.00	-60 128.74
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	264 903.16	381 851.69		-116 948.53
165	Dépôts et cautionnements reçus		9 280.00		-9 280.00
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	264 903.16	391 131.69		-126 228.53
45x2	Total des opérations pour compte de tiers				
	Total des recettes réelles d'investissement	1 990 661.16	1 016 951.43	1 160 067.00	-186 357.27
040	OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	439 214.67	437 099.22		2 115.45
	Total des recettes d'ordre d'investissement	439 214.67	437 099.22		2 115.45
	TOTAL	2 429 875.83	1 454 050.65	1 160 067.00	-184 241.82
	Pour information				
R 001	Solde d'exécution positif reporté de N-1				

Principaux constats :

Les charges de fonctionnement continuent à augmenter en 2021 le poids des dépenses de personnel continue de progresser et atteint 77% du budget de fonctionnement. Les produits de fonctionnement continuent de baisser en 2021

En 2021, compte de tenue de la rigidité de la masse salariale le niveau de l'épargne brut négatif continue d'augmenter.

Résultats cumulés repris au Budget Primitif 2022 :

- En fonctionnement : - 418 103, 97 €
- En investissement : - 65 293 € de report.

Le Budget de fonctionnement s'équilibre en dépense et en recette à 8 868 667 €.

1. Les recettes de fonctionnement

Chap.	Libellé	Budget Précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions Nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	155 000.00		114 700.00	114 700.00	114 700.00
70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSE	743 900.00		660 879.99	660 879.99	660 879.99
73	IMPOTS ET TAXES	6 390 089.00		6 541 770.00	6 541 770.00	6 541 770.00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 282 350.00		1 314 737.01	1 314 737.01	1 314 737.01
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	150 000.00		212 002.00	212 002.00	212 002.00
Total des recettes de gestion courante		8 721 339.00		8 844 089.00	8 844 089.00	8 844 089.00
76	PRODUITS FINANCIERS	5 125.00		4 331.00	4 331.00	4 331.00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 001.26		20 247.00	20 247.00	20 247.00
Total des recettes réelles de fonctionnement		8 746 465.26		8 868 667.00	8 868 667.00	8 868 667.00
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	12 000.00				
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		12 000.00				
TOTAL		8 758 465.26		8 868 667.00	8 868 667.00	8 868 667.00

R 002 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	
=	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	8 868 667,00

Les recettes réelles de fonctionnement sont prévues à la hausse (+1,26 %). Cette augmentation s'explique par les recettes fiscales supplémentaires.

a. Les ressources fiscales et parafiscales

Avec la réforme de la fiscalité supprimant la taxe d'habitation, la commune a perdu un levier fiscal important. En effet, même si le produit de la taxe d'habitation a été compensé par le produit de la part départementale de la taxe foncière sur les propriétés bâties, la commune ne peut plus désormais bénéficier du caractère dynamique d'une imposition.

Considérant la situation financière de la commune et la rigidité de ses dépenses, la municipalité tient ses engagements ne pas augmenter les taux de la taxe foncière sur les propriétés bâties et non bâties.

	Taux 2021	Taux 2022
Taxe foncière sur les propriétés bâties	46,67%	46,67%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	24,50%	24,50%

Concernant les autres recettes fiscales :

70	PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	743 900.00	660 879.99	660 879.99
- 70 -	PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE VENTES DIVERSES REDEVANCES ET RECETTES D'UTILISATION DU DOMAINE CONCESSIONS ET REDEVANCES FUNERAIRES	743 900.00	660 879.99	660 879.99
70311	CONCESSION DANS LES CIMETIERES (PRODUIT NET)	20 000.00	19 000.00	19 000.00
70312	REDEVANCES FUNERAIRES DROITS DE PERMIS DE STATION. DE LOCAT. SUR VOIE PU	5000.00	5 849,99	5 849.99
70323	REDEV. D'OCCUPAT. DU DOMAINE PUBLIC COMMUNAL PRESTATIONS DE SERVICES	3000.00	3 000.00	3 000.00
7062	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE REDEV. ET DROITS DES SERVICES A CAR. SPORTIF ET LO	110 000.00	73 000,00	73 000.00
70631	A CARACTERE SPORTIF	4 000.00	2 200,00	2 200,00
7066	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARACT. SOCIAL	256 000.00	288 000.00	288 000.00
7067	REDEVAN. ET DROITS SOES PERISCOLAIRES ET ENSEIG. AUTRES REDEVANCES ET DROITS	218 500.00	221 000.00	221 000.00
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE AUTRES PRODUITS MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL FACTUREE	7 200.00	9 500,00	9 500.00

70848	AUX AUTRES ORGANISMES	40 000.00	12 400.00	12 400.00
	REBOURSEMENTS DE FRAIS			
70875	PAR LES COMMUNES MEMBRES DU GFP	80 000.00	26 730.00	26 730,00
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	200.00	200.00	200.00

Concernant l'intercommunalité :

- FPIC 99 483 €
- Attribution de compensation 1 471 155 €

b. Les produits des services

Les produits des services ont été prévus de manière prudente en 2022 et s'élèvent à hauteur de 660 879 €.

2. Les dépenses de fonctionnement

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 569 987.33		1 315 093.87	1 315 093.87	1 315 093.87
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES ATTENUATIONS DE PRODUITS	6 418 725.00		6 290 734.00	6 290 734.00	6 290 734.00
014	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	40 161.00		42 500.00	42 500.00	42 500.00
65		145 060.00		157 186.00	157 186.00	157 186.00
Total des dépenses de gestion courante		8 173 933.33		7 805 513.87	7 805 513.87	7 805 513.87
66	CHARGES FINANCIERES	159 963.91		149 966.98	149 966.98	149 966.98
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 000.00		3 200.00	3 200.00	3 200.00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		8 338 897.24		7 958 680.85	7 958 680.85	7 958 680.85
042	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	356 214.67		491 882.18	491 882.18	491 882.18
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		356 214.67		491 882.18	491 882.18	491 882.18
TOTAL		8 695 111.91		8 450 563.03	8 450 563.03	8 450 563.03

D 002 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU MTCIPE	418 103.97
---	------------

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	8 868 667.00
--	--------------

Les dépenses réelles de fonctionnement sont contenues à 8 868 667 €, malgré la prise en compte du déficit reporté de 2021 de 418 103,97 € avec une réduction importante des charges à caractère général ainsi que des charges de personnel ce qui représente un effort considérable pour équilibrer la section de fonctionnement.

a. Les charges de personnel

La structure de nos dépenses de fonctionnement reste fortement impactée par le poids des dépenses de personnel avec plus de 71 % de nos dépenses réelles de fonctionnement.

	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Prévu 2022
Charges de personnel (012)	5 711 178 €	6 104 734 €	6 348 604 €	6 370 599 €	6 575 528 €	6 290 734 €
Evolution		6,89%	3,99%	0,35%	3,22%	-4,3%

En comparant les charges de personnel de l'année 2017 et de l'année 2021, il y a une augmentation de 15% soit 864 750€ de la masse salariale, soit environ 10% du budget de fonctionnement.

b. Les subventions aux associations

En 2022, Le montant total des subventions aux associations s'élève à 48 376 €. Celles-ci ont été reconduites à l'identique pour les associations qui l'ont demandé.

Associations	2021	DEMANDE SUBVENTION FAITE POUR 2022	MONTANT ATTRIBUE POUR 2022
AGIR AU CŒUR DE LA PENNE	1 000,00	21/01/2022	1 000,00
AMICALE DES CHASSEURS	150,00	11/01/2022	150,00
AMICALE DES DONNEURS DU SANG	400,00	08/01/2022	400,00
ASSOC PENNOISE RANDONNÉE	615,00	14/01/2022	615,00
BASKET CLUB PENNOIS	1 000,00	21/01/2022	1 000,00
BOLOMOY	150,00	25/01/2022	150,00
CIQ LA PENNE SUR HUVEAUNE	350,00	24/01/2022	350,00
CIQ LA CANDOLLE	250,00	04/01/2022	250,00
CLUB DES AMIS DE LA PENNE SUR HUVEAUNE	150,00	10/01/2022	150,00
CLUB ECHEC PENNOIS	150,00	24/01/2022	150,00
COLC	400,00	25/01/2022	400,00
COS	25 000,00	21/01/2022	25 000,00
CROIX ROUGE FRANÇAISE ALIBAGNE	370,00	21/01/2022	370,00
DOJO DE LA PENNE	1 500,00	24/01/2022	1 500,00
ENTRAIDE SOLIDARITE 13 (E5 13)	1 375,00	10/01/2022	1 375,00
ETOILE SPORTIVE PENNOISE (ESP)	2 500,00	11/01/2022	2 500,00
FCPE PREVERT	653,00	NCN RECU	653,00
FCPE BROSSOLETTE	653,00	21/01/2022	653,00
FCPE BEAUJOLEIL	653,00	NCN RECU	653,00
MIMESIS	150,00	21/01/2022	150,00
QUESTION POUR UN CHAMPION	240,00	16/01/2022	240,00
SECOURS POPULAIRE Français	1 500,00	25/01/2022	1 500,00
SENIORS PENNOIS	400,00	18/01/2022	400,00
TENNIS CLUB PENNOIS	1 500,00	NCN RECU	0,00
UNC UNCAFN	100,00	NCN RECU	100,00
VELO CLUB PENNOIS	1 000,00	21/01/2022	1 000,00
ASSOCIATION SOUS CONVENTION (REPORT AUTOMATIQUE)			
ASMAU	1 000,00		1 000,00
ASSOCIATION RESONANCES	1 000,00		1 000,00
AVAD	2 000,00		2 000,00
CONSEIL DEP. ACCES AU DROIT	1 017,00		1 017,00
ESPACE SANTE JELINES	1 250,00		1 250,00
SOS FEMMES	1 000,00		1 000,00
NOUVELLES ASSOCIATION 2022			
ETNA EVASION THEATRA NATURE ANIMATION	100,00	28/01/2022	100,00
SORS DE TON SILENCE	300,00	10/01/2022	300,00
TOTAL	49 476		48 376,00

c. Maitrise du niveau d'endettement

L'intérêt de la dette s'élève à 146 890,24 €. La durée d'amortissement de la dette est de 19 ans.

ETAT DE LA DETTE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022
Etat constaté - montants en Euros

N° PROJE REALISATION	ANNEE REALISATION	LIBELLE	PRETEUR	DUREE EN ANNEES	TYPE TAUX	INDICE	MARGE (%)	TAUX ACTUEL (%)	PERIODE INTERET	DATE DEB	DATE FEB	CAPITAL	ENCOURS AU 01/01/2022	CNE	INTERET	AMORT	ANNUITE	PAYS
										ANNEE INTERET	ANNEE AMORT.							
47	1999	TRAVAU X 1999	C.F. - DEVA CREDIT LOCAL	30 R	EQ3M-PQS 0,30000		3,30 T		01/11/1999	01/11/1999	990 918,61	408 775,70	0,00	0,00	44 331,75	44 331,75	0,00	
55	2002	INVEST 2002	CE - CAISSE DEPARAGNE	20 F	TAUX FIXE 0,00000		3,65 A		26/03/2003	26/03/2003	426 657,55	30 344,42	0,00	68,52	30 344,12	30 412,94	0,00	
73	2008	amort 288891+205552+231874+1	CFL - CAISSE FRANCAISE FINANCE	26 F	TAUX FIXE 0,00000		3,91 A		01/03/2009	01/03/2009	2 194 012,66	1 267 334,17	38 239,09	49 079,69	77 861,76	120 941,46	0,00	
74	2008	Règlement de la fine 87	CFL - CAISSE FRANCAISE FINANCE	27 F	TAUX FIXE 0,00000		4,35 A		01/08/2009	01/08/2009	2 194 012,64	1 267 334,16	18 958,20	54 688,80	77 861,76	132 560,56	0,00	
76	2010	PLAN DE RELANCE BTP 2009	CFL - CAISSE FRANCAISE FINANCE	15 F	TAUX FIXE 0,00000		3,39 T		01/10/2010	01/10/2010	390 000,00	104 688,26	64,76	3 161,09	26 619,91	29 801,00	0,00	
77	2011	REALISATION BUDGET ANNEE 2011	CE - CREDIT AGRICOLE	16 F	TAUX FIXE 0,00000		4,29 A		10/08/2012	10/08/2012	360 000,00	141 722,59	1 921,22	6 051,56	26 025,02	32 076,59	0,00	
78	2013	INVEST RA ACT	CE - CAISSE DEPARAGNE	10 F	TAUX FIXE 0,00000		3,22 T		26/11/2013	26/11/2013	440 000,00	77 000,00	99,14	1 889,46	44 000,00	48 869,46	0,00	
79	2014	RA ACT INVEST 2014	CE - CAISSE DEPARAGNE	16 F	TAUX FIXE 0,00000		2,98 T		26/02/2015	26/02/2015	600 000,00	363 099,99	890,00	9 880,90	39 688,44	49 549,34	0,00	
80	2016	EMPRUNT A29161 RP	CE - CAISSE DEPARAGNE	10 F	TAUX FIXE 0,00000		1,98 S		06/07/2016	06/07/2016	350 000,00	165 763,33	1 208,27	2 996,61	36 618,69	38 615,20	0,00	
81	2018	EMPRUNT A29162ZN	CE - CAISSE DEPARAGNE	20 R	LIVRET A 0,66500		1,23 T		16/10/2018	16/10/2018	400 000,00	336 000,00	761,17	3 818,48	20 000,00	23 818,48	0,00	
82	2019	EMPRUNT A29163FW	CE - CAISSE DEPARAGNE	20 R	LIVRET A 0,66500		1,20 T		22/10/2019	22/10/2019	960 000,00	843 726,00	1 766,88	9 622,72	47 500,00	57 122,72	0,00	
83	2020	EMPRUNT A29200NI	CE - CAISSE DEPARAGNE	10 F	TAUX FIXE 0,00000		0,94 T		18/03/2021	18/03/2021	300 000,00	271 199,01	72,64	2 342,90	29 061,06	31 403,96	0,00	
84	2021	PRET TAUX INDEXE LIVRET A	CE - CAISSE DEPARAGNE	20 R	LIVRET A 0,00000		1,13 T		06/01/2022	06/01/2022	300 000,00	300 000,00	760,67	3 289,61	13 486,49	16 776,00	0,00	
TOTAL GENERAL												9 846 671,46	5 546 346,67	63 324,73	146 890,24	612 778,90	659 899,14	0,00

Attention : Montant en Euros

ETAT DE LA DETTE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022
Etat constaté - montants en Euros

Partie 3 : La section d'investissement 2022

Le Budget d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 2 379 959 €.

1. Les recettes d'investissement

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES (hors 138)	83 000,00	889 825,00	449 358,00	449 358,00	1 439 183,00
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES (hors 165)	300 000,00		200 000,00	200 000,00	200 000,00
Total des recettes d'équipement		383 000,00	889 825,00	649 358,00	649 358,00	1 639 183,00
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	284 903,18		239 339,82	239 339,82	239 339,82
165	Dépôts et cautionnements reçus					
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			9 054,00	9 054,00	9 054,00
024	PRODUIT DES CESSIONS			500,00	500,00	500,00
Total des recettes financières		284 903,18		248 893,82	248 893,82	248 893,82
45x2	Total des opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		657 903,18	889 825,00	898 251,82	898 251,82	1 888 076,82
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	439 214,67		491 882,18	491 882,18	491 882,18
Total des recettes d'ordre d'investissement		439 214,67		491 882,18	491 882,18	491 882,18
TOTAL		1 097 117,83	889 825,00	1 390 134,00	1 390 134,00	2 379 959,00

	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	2 379 959,00

2. Les dépenses d'investissement

Chap.	Libellé	Budget précédent	Restes à Réaliser N-1	Propositions nouvelles	VOTE	TOTAL (=RAR+Vote)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	85 800,00		248 488,40	248 488,40	248 488,40
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1094954,30	372 651,41	918 828,89	918 828,89	1 291 480,30
23	IMMOBILISATIONS EN COURS					
	Total des opérations d'équipement	75 000,00				
Total des dépenses d'équipement		1235754,30	372 651,41	1165 325,29	1165 325,29	1537978,70
10	DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	283 310,40		283 310,40	283 310,40	283 310,40
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	524 803,08		512 378,80	512 378,80	512 378,80
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Total des dépenses financières		789 113,48		776 689,30	776 689,30	776 689,30
45x1	Total des opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		2 024 867,78	372 651,41	1 942 014,59	1 942 014,59	2 314 888,00
040	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	12 000,00				
Total des dépenses d'ordre d'investissement		12 000,00				
TOTAL		2 036 867,78	372 651,41	1 942 014,59	1 942 014,59	2 314 888,00

	+
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	65 293,00
	=
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES (Total+Résultat)	2 379 959,00

a. Le remboursement du capital de la dette

En 2022, le montant du remboursement du capital de la dette s'élève à 512 378,90 €.

b. Les dépenses d'équipement

En 2022, les dépenses d'équipement ont été dimensionnées pour assurer le service minimum.

Cette année, la municipalité poursuit les études et entame la phase opérationnelle des travaux :

- ✓ Frais d'études pour 117 198 €
- ✓ Travaux de voirie pour 266 996 €
- ✓ Travaux des écoles pour 306 155 €
- ✓ Travaux d'espaces verts et cadre de vie pour 55 000 €
- ✓ Travaux bâtimentaires pour 421 682 €

Conclusion

Le préfet nous a informé que la commune était inscrite sur le réseau d'alerte au vu de son état financier. Le nouvel exercice 2022 sera sous le signe de la rigueur compte tenu des dépenses non financées par le budget 2021 et au regard de l'importance de la masse salariale qui place la commune avec un ratio des plus élevé de sa strate démographique en France.

Nous avons décidé de prendre en compte l'équilibre budgétaire avec une contrainte des dépenses à caractère général et une maîtrise de la masse salariale.

Les objectifs de la municipalité demeurent le redressement et la normalisation de nos finances afin de devenir une commune bien équipée et capable de faire face aux défis.