

**CONSEIL MUNICIPAL**  
***Mardi 15 février 2022***



***PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION***

***ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021***

***AFFECTATION DU RÉSULTAT***

***RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2022***

# ***PRÉSENTATION DU COMPTE DE GESTION***

## 10500 - SAINT YRIEIX SUR CHARENTE

## RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	3 384 633,07	8 005 083,07	11 389 716,14
Titres de recettes émis (b)	1 858 540,69	7 065 056,09	8 923 596,78
Réductions de titres (c)		91 235,07	91 235,07
Recettes nettes (d = b - c)	1 858 540,69	6 973 821,02	8 832 361,71
<b>DÉPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	3 384 633,07	8 005 083,07	11 389 716,14
Mandats émis (f)	1 846 273,50	6 661 557,94	8 507 831,44
Annulations de mandats (g)		170 975,45	170 975,45
Dépenses nettes (h = f - g)	1 846 273,50	6 490 582,49	8 336 855,99
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	12 267,19	483 238,53	495 505,72
(h - d) Déficit			

## 10500 - SAINT YRIEIX SUR CHARENTE

**RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS**

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2020	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	507 667,09		12 267,19		519 934,28
Fonctionnement	1 843 083,23	807 332,91	483 238,53		1 518 988,85
TOTAL I	2 350 750,32	807 332,91	495 505,72		2 038 923,13
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 350 750,32	807 332,91	495 505,72		2 038 923,13

## COMPTE DE GESTION EXERCICE 2021

### PRINCIPAUX AGREGATS FINANCIERS

	EX. 2021	Rappel Ex. précédent	Evolution
Résultat de fonctionnement de l'exercice	483 238,53 €	644 261,32 €	-25%
Capacité d'autofinancement (CAF) brute	687 743,17 €	827 253,59 €	-17%
CAF Nette	509 821,74 €	654 358,66 €	-22%
Ratio CAF nette / recettes réelles de fonctionnement (souhaitable : tendre vers 10%)	7,48%	9,90%	
Solde des opérations d'investissement de l'exercice "Résultat" d'investissement	12 267,19 €	676 819,14 €	
Fonds de roulement au 31/12 de l'exercice	2 038 923,13 €	2 350 750,32 €	-13%
soit un nombre de jours de fonctionnement de :	120	147	
Variation fonds de roulement au cours de l'exercice	<b>-311 827,19 €</b>	538 728,41 €	
Trésorerie au 31/12/ de l'exercice	2 007 155,16 €	2 154 916,35 €	-7%
<b>Endettement</b>			
Capital restant dû au 31/12 de l'exercice (encours dette)	2 259 648,45 €	1 938 506,84 €	
Taux d'endettement / produits réels de l'exercice /Recettes réelles fonctionnt	33,17%	29,32%	
	Maxi 120% environ	Maxi 120% environ	
Ratio de capacité de remboursement en années de CAF brute	3,286	2,343	
	Maxi 10, 12 ans	Maxi 10, 12 ans	

***ADOPTION DU COMPTE  
ADMINISTRATIF 2021***

# *FONCTIONNEMENT*

# PRODUITS

PREVISIONS = 6 820 900 €

REALISE = 6 952 240 €

soit

+ 1,93 % par rapport au budget 2021

+ 3,79 % par rapport au compte administratif 2020

<b>PRODUITS</b>	CA 2020	CA 2021	CA 2021 /CA 2020	CA 2021 /BP 2021
Produits d'exploitation	366 647 €	485 447 €	32,40 %	2,31 %
Subventions recouvrements	334 717 €	354 817 €	6,01 %	15,65 %
Dotations d'état	1 126 492 €	1 103 157 €	- 2,07 %	- 2,12 %
Fiscalité	4 870 692 €	5 008 819 €	2,84 %	1,96 %
<b>TOTAL</b>	<b>6 698 548 €</b>	<b>6 952 240 €</b>	<b>3,79 %</b>	<b>1,93 %</b>

# CHARGES

PREVISIONS = 6 766 900 €

REALISE = 6 280 993 €

Soit

- 7,18 % par rapport au budget 2021

+ 6,04 % par rapport au compte administratif 2020

<b>CHARGES</b>	<b>CA 2020</b>	<b>CA 2021</b>	<b>CA 2021 /CA 2020</b>	<b>CA 2021 /BP 2021</b>
<b>Masse salariale</b>	3 856 847 €	4 139 113 €	7,32 %	- 4,99 %
<b>Transferts</b>	610 849 €	655 877 €	7,37 %	- 0,46 %
<b>Frais de fonctionnement</b>	1 412 623 €	1 448 221 €	2,52 %	- 15,49 %
<b>Frais financiers</b>	42 860 €	37 782 €	- 11,85 %	- 0,05 %
<b>TOTAL</b>	<b>5 923 179 €</b>	<b>6 280 993 €</b>	<b>6,04 %</b>	<b>- 7,18 %</b>

# *INVESTISSEMENT*

RECETTES	CREDITS OUVERTS (€)	REALISE (€)	R à R (€)
Résultat reporté	507 667,09	507 667,09	
Excédent capitalisé (chiffre officiel)	807 332,91	807 332,91	
Emprunt	520 000,00	520 000,00	
FCTVA	110 000,00	114 532,69	
Taxe d'aménagement	160 000,00	206 685,63	
Subventions 2021	82 000,00	400,00	82 000,00
Virement de la section de fonctionnement	978 329,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>3 165 329,00</b>	<b>2 156 618,32</b>	<b>82 000,00</b>

DÉPENSES	CREDITS OUVERTS (€) (RAR + BP + DM)	REALISE (€)	R à R (€)
Remboursement capital emprunt	178 000,00	177 921,43	
Acquisitions foncières	595 900,00	393 582,63	177 200,00
Fonds de concours	4 900,00	71,19	4 800,00
Pass accession	12 000,00	8 000,00	4 000,00
Extension de réseaux	10 000,00	0,00	
Défense incendie	18 800,00	17 016,65	
Eclairage SDEG	91 000,00	36 613,25	54 300,00
Matériels pour travaux en régie	50 000,00	30 292,60	19 000,00
Décorations de Noël	10 000,00	0,00	10 000,00
Santé et prévention	6 000,00	5 076,72	
Travaux sanitaires Claude Roy	157 000,00	114 823,20	30 000,00

DÉPENSES	CREDITS OUVERTS (€) (RAR + BP + DM)	REALISE (€)	R à R (€)
Projet petite enfance	5 600,00	4 997,72	
Multi-accueil	1 000,00	0,00	
Acquisitions diverses	413 150,00	259 416,35	113 700,00
Acquisitions des écoles	21 400,00	19 702,88	500,00
Travaux de bâtiments 2020-2021	201 200,00	175 695,18	13 800,00
Travaux de voirie 2018-2020-2021	481 600,00	463 364,88	
Développement durable + plan climat	68 100,00	28 387,25	5 000,00
Plan accessibilité	37 000,00	26 159,78	
Centralité	20 000,00	0,00	20 000,00
Travaux de toitures	500,00	282,00	
Création douches sanitaires gymnase	13 600,00	347,56	
Maison médicale	520 000,00	59 580,74	
Aménagement rue Jean Monnet	170 000,00	3 360,00	166 600,00
Aménagement rue de Royan	30 000,00	0,00	
Dépenses imprévues	110 000,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>3 226 750,00 €</b>	<b>1 824 692,01 €</b>	<b>618 900,00 €</b>

# ACQUISITIONS FONCIÈRES

TERRAINS	
• RAR 2020	185 900 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	8 700 €
• RAR 2021	177 200 €

BATIMENTS	
• BP 2021	410 000 €
• Réalisé	384 883 €
• RAR 2021	0 €

# *PROJET PETITE ENFANCE ALSH*

• RAR 2020	8 600 €
• BP 2021	0 €
• DM	- 3 000 €
• Réalisé	4 998 €
• RAR 2021	0 €

## *MULTI ACCUEIL*

• RAR 2020	1 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

# ACQUISITIONS DIVERSES

STANDARD	
• RAR 2020	25 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	24 579 €
• RAR 2021	0 €

SERVICE VET 2020	
• RAR 2020	9 000 €
• BP 2021	0 €
• DM	3 000 €
• Réalisé	11 528 €
• RAR 2021	0 €

PROGRAMME INFORMATIQUE 2020	
• RAR 2020	48 400 €
• BP 2021	46 500 €
• DM	- 7 500 €
• Réalisé	74 856 €
• RAR 2021	4 000 €

MATERIEL RESTAURATION 2020	
• RAR 2020	23 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	21 603 €
• RAR 2021	0 €

# *ACQUISITIONS DIVERSES*

## MOBILIER HALL

• RAR 2020	5 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 424 €
• RAR 2021	1 500 €

## SERVICE TECHNIQUE 2020

• RAR 2020	61 000 €
• BP 2021	600 €
• Réalisé	27 027 €
• RAR 2021	15 000 €

## PROGRAMME VEHICULES 2019

• RAR 2020	25 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	22 928 €
• RAR 2021	0 €

## PROGRAMME VEHICULES 2020

• RAR 2020	25 000 €
• BP 2021	42 500 €
• Réalisé	13 432 €
• RAR 2021	54 000 €

# *ACQUISITIONS DIVERSES*

SERVICE ADMINISTRATIF 2020	
• RAR 2020	1 700 €
• BP 2021	38 700 €
• Réalisé	22 695 €
• RAR 2021	17 600 €

SERVICE TECHNIQUE 2021	
• BP 2021	34 900 €
• DM	- 7 500 €
• Réalisé	15 793 €
• RAR 2021	6 000 €

SERVICE RESTAURATION 2021	
• BP 2021	20 000 €
• Réalisé	18 367 €
• RAR 2021	0 €

SERVICE COMMUNICATION	
• BP 2021	18 850 €
• Réalisé	3 188 €
• RAR 2021	15 600 €

# ACQUISITIONS DES ECOLES

CREATION CLASSE NICOLAS VANIER	
• RAR 2020	4 700 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 295 €
• RAR 2021	0 €

MATERIEL CLAUDE ROY 2021	
• BP 2021	7 000 €
• Réalisé	6 213 €
• RAR 2021	500 €

MATERIEL NICOLAS VANIER 2021	
• BP 2021	5 500 €
• Réalisé	5 309 €
• RAR 2021	0 €

MATERIEL LA MARELLE 2021	
• BP 2021	2 000 €
• Réalisé	1 756 €
• RAR 2021	0 €

MATERIEL LA CLAIREFONTAINE 2021	
• BP 2021	2 200 €
• Réalisé	2 132 €
• RAR 2021	0 €

## *RECAPITULATIF TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2020*

TRAVAUX DE BATIMENTS 2020	
• RAR 2020	21 200 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	19 344 €
• RAR 2021	1 800 €

# TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2020

## MISE EN SECURITE MONTE PERSONNES

• RAR 2020	4 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 990 €
• RAR 2021	0 €

## STORES CLAUDE ROY A

• RAR 2020	2 400 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 199 €
• RAR 2021	0 €

## POSE RIDEAUX OCCULTANTS CLAUDE ROY A

• RAR 2020	3 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	2 904 €
• RAR 2021	0 €

## STORES CLAIREFONTAINE

• RAR 2020	1 400 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	1 440 €
• RAR 2021	0 €

# TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2020 - suite -

POSE PORTAIL JARDIN PRESBYTHERE	
• RAR 2020	4 400 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 671 €
• RAR 2021	0 €

ECLAIRAGE PARKING ATELIERS	
• RAR 2020	6 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

*Enveloppe reprise pour  
paiement sinistres ci-dessous*

REPLACEMENT PORTIQUE GYMNASE	
• RAR 2020	0 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 140 €
• RAR 2021	0 €

REPLACEMENT TABLEAU DE COMMANDE TERRAIN DE FOOT	
• RAR 2020	0 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	1 800 €

# *RECAPITULATIF TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021*

TRAVAUX DE BATIMENTS 2021	
• BP 2021	180 000 €
• Réalisé	156 352 €
• RAR 2021	12 000 €

# TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021

## SALLE INFORMATIQUE EN SALLE DE CLASSE CLAUDE ROY A

• BP 2021	57 600 €
• Réalisé	55 962 €
• RAR 2021	0 €

## DEPLACEMENT BAIE BRASSAGE SALLE DE CLASSE CLAUDE ROY A

• BP 2021	1 700 €
• Réalisé	2 088 €
• RAR 2021	0 €

## REPLACEMENT FENETRE ESCALIER RASÉ

• BP 2021	700 €
• Réalisé	664 €
• RAR 2021	0 €

## CREPIS MUR EXTERIEUR CIMETIERE

• BP 2021	8 900 €
• Réalisé	8 586 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021 - suite -*

REFECTION TOITURE PIGEONNIER LA COMBE	
• BP 2021	6 800 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	6 800 €

CLIMATISATION MAIRIE	
• BP 2021	24 000 €
• Réalisé	25 793 €
• RAR 2021	0 €

REPLACEMENT HUISSERIES LOCAL ATSEM LA MARELLE	
• BP 2021	6 000 €
• Réalisé	6 326 €
• RAR 2021	0 €

REPLACEMENT RIDEAUX EXTERIEUR COTE COUR LA MARELLE	
• BP 2021	4 900 €
• Réalisé	4 834 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021 - suite -*

### REPLACEMENT ET MOTORISATION PORTAIL ATELIERS

• BP 2021	11 500 €
• Réalisé	8 257 €
• RAR 2021	0 €

### REPLACEMENT SOL CANTINE PRIMAIRE BARDINES

• BP 2021	14 000 €
• Réalisé	13 097 €
• RAR 2021	0 €

### REPLACEMENT RIDEAUX EXTERIEUR COTE COUR VANIER

• BP 2021	4 500 €
• Réalisé	4 469 €
• RAR 2021	0 €

### REPLACEMENT TABLEAU DE MARQUE GYMNASSE

• BP 2021	4 000 €
• Réalisé	3 600 €
• RAR 2021	0 €

# TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021 - suite -

## REPLACEMENT NEONS EN LEDS AU GYMNASSE

• BP 2021	26 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

Enveloppe réaffectée sur d'autres travaux suite sinistres ou travaux imprévus (cf \* ci-après )

## REPLACEMENT TAPIS ENTREE ESPLANADE

• BP 2021	2 450 €
• Réalisé	2 429 €
• RAR 2021	0 €

## POSE RIDEAUX COTE PARVIS ESPLANADE

• BP 2021	5 450 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

## PROTECTION TRAITEMENT AIR CENTRAMALICE PAC

• BP 2021	1 500 €
• Réalisé	1 499 €
• RAR 2021	0 €

# TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021 - suite -



REPLACEMENT ANTENNE APPAREILS PORTATIFS	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	5 039 €
• RAR 2021	0 €



REPLACEMENT REGULATEUR RADIANT AU GYMNASE	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	4 200 €



PLATE FORME SORTIE MONTE CHARGE	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	5 753 €
• RAR 2021	0 €



REPLACEMENT PORTAIL STADE	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 666 €
• RAR 2021	0 €

## TRAVAUX DE BÂTIMENTS 2021 - suite -



FRAIS D'ETUDES CONSTRUCTION ASCENSEUR	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	1 000 €



FRAIS D'ETUDES CONSTRUCTION GAINÉ ASCENSEUR	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	840 €
• RAR 2021	0 €



MISE EN PLACE VENTOUSE PORTE ENTREE MULTI ACCUEIL	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	1 139 €
• RAR 2021	0 €



POSE ALARME INCENDIE GYMNASE	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	1 311 €
• RAR 2021	0 €

Total des travaux non prévus pris sur enveloppe des changements de néons au gymnase est de 23 494 €

## *TRAVAUX DE VOIRIE R A R*

### ENROBES CARREFOUR DE LA COUTILLE ET RUE DU PETIT ROUILLAC

• RAR 2020	16 600 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

# *RECAPITULATIF TRAVAUX DE VOIRIES 2020-2021*

TRAVAUX DE VOIRIES 2020-2021	
• RAR 2020	315 000 €
• BP 2021	150 000 €
• Réalisé	463 365 €
• RAR 2021	0 €

# TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021

ENROBES CHEMIN DES COTEAUX	
• RAR 2020	9 092 €
• BP 2021	2 478 €
• Réalisé	11 570 €
• RAR 2021	0 €

ENROBES IMPASSE DE LA PUDILLE	
• RAR 2020	11 444 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	11 444 €
• RAR 2021	0 €

ENROBES RUE DE CHEZ CHAUNY	
• RAR 2020	7 867 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	7 867 €
• RAR 2021	0 €

ENROBES RUE DES MESNIERS L'OUICHE CORSIER (VENAT)	
• RAR 2020	42 370 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	42 370 €
• RAR 2021	0 €

ENROBES RUE DES GRANDS CHAMPS	
• RAR 2020	4 502 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 501 €
• RAR 2021	0 €

ENROBES ACCES ECOLE LA MARELLE	
• RAR 2020	2 740 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	2 740 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021 - suite -*

ENROBES TROTTOIRS RUE DE L'EPINEUIL	
• RAR 2020	23 333 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	23 332 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT RUE DES MESNIERS (FONTASTIER)	
• RAR 2020	56 699 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	56 699 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT RUE DU RAMPAUD	
• RAR 2020	3 090 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 090 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT SECURITE RUE DE BELLEVUE	
• RAR 2020	34 236 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	34 235 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT PARKING AGE D'OR	
• RAR 2020	43 563 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	43 562 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021 - suite -*

AMENAGEMENT RUE DES SPORTS	
• RAR 2020	22 769 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	22 769 €
• RAR 2021	0 €

REFECTION ET CREATION AVALOIRS	
• RAR 2020	6 328 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	6 327 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT IMPASSE DES FOUGERES	
• RAR 2020	10 365 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	10 364 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT CARREFOUR RUE DE BELLEVUE	
• RAR 2020	3 620 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 619 €
• RAR 2021	0 €

# TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021 - suite -

AMENAGEMENT VOIE PARALLELE A LA RUE DE SAINT-JEAN D'ANGELY	
• RAR 2020	7 854 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	7 853 €
• RAR 2021	0 €

FRAIS ETUDE RUE DE BELLEVUE	
• RAR 2020	8 772 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	8 772 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT RUE DE LA PRAIRIE DU MAS	
• RAR 2020	3 647 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 647 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT ACCES BOULANGERIE RUE DE ST-JEAN	
• BP 2021	1 980 €
• Réalisé	1 980 €
• RAR 2021	0 €

BETON DEVANT TOMBES CIMETIERE	
• RAR 2020	4 655 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 655 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021 -suite -*

CREATION ACHEMINEMENT PMR CENTRAMALICE	
• RAR 2020	4 494 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	4 493 €
• RAR 2021	0 €

REFECTION TROTTOIRS RUE DES ECOLES	
• RAR 2020	2 667 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	2 666 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT PLACE DES ANCIENS COMBATTANTS	
• RAR 2020	893 €
• BP 2021	16 889 €
• Réalisé	15 130 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT RUE DE LA COMBE	
• BP 2021	19 497 €
• Réalisé	19 496 €
• RAR 2021	0 €

TROTTOIRS RUE DE LA COMBE	
• BP 2021	9 888 €
• Réalisé	9 888 €
• RAR 2021	0 €

## *TRAVAUX DE VOIRIE 2020-2021 - suite -*

AMENAGEMENT RUE DES CHARMES		AMENAGEMENT RUE DE LA COMBE GARNIER		AMENAGEMENT CHEMIN DU CLOS	
• BP 2021	59 688 €	• BP 2021	4 541 €	• BP 2021	18 398 €
• Réalisé	59 688 €	• Réalisé	4 540 €	• Réalisé	18 397 €
• RAR 2021	0 €	• RAR 2021	0 €	• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT BANDE GUIDAGE MAIRIE STADE	
• BP 2021	0 €
• Réalisé	1 031 €
• RAR 2021	0 €

AMENAGEMENT ENROBES EN NOIR RUE DE BELLEVUE	
• BP 2021	16 641 €
• Réalisé	16 640 €
• RAR 2021	0 €

## *DEVELOPPEMENT DURABLE*

ACTIONS PLAN CLIMAT 2020	
• RAR 2020	46 100 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	6 917 €
• RAR 2021	5 000 €

DEVELOPPEMENT DURABLE 2021	
• BP 2021	22 000 €
• Réalisé	21 471 €
• RAR 2021	0 €

## *PLAN ACCESSIBILITE*

SUIVANT PROGRAMME AD'AP	
• RAR 2020	10 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

PLAN ACCESSIBILITE 2020	
• RAR 2020	20 000 €
• BP 2021	7 000 €
• Réalisé	26 160 €
• RAR 2021	0 €

## *CENTRALITE*

CENTRALITE	
• BP 2021	0 €
• DM	20 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	20 000 €

# *DIVERS PROGRAMMES*

TRAVAUX WC CLAUDE ROY	
• RAR 2020	157 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	114 824 €
• RAR 2021	30 000 €

FONDS DE CONCOURS 2018 (SDEG)	
• RAR 2020	4 900 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	72 €
• RAR 2021	4 800 €

DEFENSE INCENDIE 2020	
• RAR 2020	18 800 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	17 017 €
• RAR 2021	0 €

EXTENSION DE RESEAUX 2020	
• RAR 2020	10 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

# *DIVERS PROGRAMMES - suite -*

AMENAGEMENT RUE JEAN MONNET	
• RAR 2020	170 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	3 360 €
• RAR 2021	166 600 €

TRAVAUX DE TOITURES	
• BP 2021	0 €
• DM	500 €
• Réalisé	282 €
• RAR 2021	0 €

PASS ACCESSION	
• BP 2021	8 000 €
• DM	4 000 €
• Réalisé	8 000 €
• RAR 2021	4 000 €

DEFENSE INCENDIE 2021	
• BP 2021	5 000 €
• DM	- 5 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	0 €

## ***DIVERS PROGRAMMES - suite -***

REPLACEMENT 57 LANTERNES LED	
• RAR 2020	36 000 €
• BP 2021	13 000 €
• Réalisé	36 614 €
• RAR 2021	12 300 €

ECLAIRAGE RUE JEAN MONNET	
• RAR 2020	42 000 €
• BP 2021	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	42 000 €

MATERIELS POUR TRAVAUX EN REGIE	
• BP 2021	50 000 €
• Réalisé	30 293 €
• RAR 2021	19 000 €

DECORATIONS DE NOEL	
• BP 2021	0 €
• DM	10 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2021	10 000 €

SANTE ET PREVENTION	
• BP 2021	0 €
• DM	6 000 €
• Réalisé	5 077 €
• RAR 2021	0 €

# AP/CP

## Détail des crédits de paiement consommés

2018/01 CONSTRUCTION MAISON MEDICALE	
• DM 2018	20 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2019	242 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2020	520 000 €
• Réalisé	36 949 €
• BP 2021	520 000 €
• Réalisé	59 581 €

2019/01 AMENAGEMENT RUE DE ROYAN	
• BP 2019	29 600 €
• Estimé réalisé	0 €
• BP 2020	30 000 €
• Estimé réalisé	0 €
• BP 2021	30 000 €
• Réalisé	0 €

# AP/CP



## Détail des crédits de paiement consommés

2018/02 AMENAGEMENT VESTIAIRES GYMNASÉ	
• DM 2018	14 000 €
• Réalisé	5 850 €
• BP 2019	186 000 €
• Réalisé	168 211 €
• BP 2020	24 150 €
• Réalisé	9 €
• RAR 2020	24 100 €
• BP 2021	0 €
• DM 2021	- 10 500 €
• Réalisé	348 €
• RAR 2021	0 €

# RÉSULTATS CONSOLIDÉS

	CHIFFRES REELS	CHIFFRES OFFICIELS avec opérations d'ordre
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT : résultat de l'exercice + résultat reporté	1 706 996,82 €	1 518 988,85 €
EXCEDENT D'INVESTISSEMENT : résultat de l'exercice + résultat reporté	331 926,31 €	519 934,28 €
R à R RECETTES	82 000,00 €	82 000,00 €
R à R DEPENSES	618 900,00 €	618 900,00 €
RESULTAT DE CLOTURE	1 502 023,13 €	1 502 023,13 €

# TABLEAU RECAPITULATIF 2021 (sans écritures d'ordre)

## FONCTIONNEMENT

## INVESTISSEMENT

	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	R.A.R.
<b>DEPENSES</b>	6 816 900	6 280 993	3 226 750	1 824 692	618 900
<b>RECETTES</b>	6 820 900	6 952 240	1 679 333	1 648 951	82 000
Excédent exercice		671 247		0	0
Déficit exercice		0		-175 741	-536 900
Excédent reporté		1 035 750		507 667	
Déficit reporté					
Excédent cumulé		<b>1 706 997</b>		<b>331 926</b>	<b>0</b>
Déficit cumulé		<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-536 900</b>
<b>FONDS DISPONIBLES</b>					<b>BESOIN DE FINANCEMENT</b>
		<b>1 502 023 €</b>		<b>-204 974 €</b>	

# BILAN DES CESSIONS ET ACQUISITIONS

# BILAN DES CESSIONS ET ACQUISITIONS

OBJET	MOTIF DE LA TRANSACTION	REFERENCES CADASTRALES	NOM DU CEDANT OU DE L'ACQUEREUR	MONTANT DE LA TRANSACTION T.T.C. EN €	DATES	
					DECISION DU CM	DATE DE L'ACTE
Acquisition par la commune	Achat de la carrosserie Brunet pour la réalisation de logements sociaux	Section BK n°447-582-615	Cédant : Société Carrosserie Brunet	380 000 € + 4 882,63 € de frais notariés	21/09/2021	15/10/2021
Acquisition par la commune	Réserve foncière dans le cadre de la future centralité	Section BP n°367	Cédant : Syndicat Mixte du Pôle Image Magelis	60 000 € + frais notariés	21/09/2021	En cours
Acquisition par la commune	Rétrocession de espaces communs « résidence les Roziers »	Section BV n°439	Cédant : Indivision Daudet-Brigaud-Villard	Cession gratuite	15/09/2020	27/01/2021

# *AFFECTATION DU RÉSULTAT*

**AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE**

<b>Résultat de fonctionnement 2021</b>	sans opérations	avec opérations
<b>A - <u>Résultat de l'exercice</u></b> précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)	+ 671 247 €	+ 483 239 €
<b>B - <u>Résultats antérieurs reportés</u></b> Ligne 002 du compte administratif, précédé du signe - (excédent) ou - (déficit)	+ 1 035 750 €	+ 1 035 750 €
<b>C - Résultats à affecter = A + B</b> Si C est négatif, report du déficit ligne 002 ci-dessous	1 706 997 €	1 518 989 €
<b>D - <u>Solde d'exécution d'investissement</u></b> D 001 (besoin de financement) R 001 (excédent de financement)	331 926 €	519 934 €
<b>E - <u>Solde des restes à réaliser d'investissement</u></b> Besoin de financement Excédent de financement	-536 900 €	-536 900 €
<b>Besoin de financement F (= D + E)</b>	-204 974 €	-16 966 €
<b>Affectation = C (= G + H + I)</b>	1 706 997 €	1 518 989 €
<b>1) Affectation en réserves au 1068 en investissement</b> G = au minimum couverture du besoin de financement F	-204 974	-16 966
<b>2) Dotations complémentaires en réserves 1068</b> I = dotations complémentaires pour financement maison médicale	-330 000 €	-330 000 €
<b>H Report en fonctionnement R 002</b>	1 172 023 €	1 172 023 €

***RAPPORT D'ORIENTATION  
BUDGÉTAIRE 2022***

# SITUATION FINANCIÈRE

# QUELQUES RATIOS EN €/HABITANT – EXERCICE 2021

Population totale au 1<sup>er</sup> janvier 2021 = 7 562 h

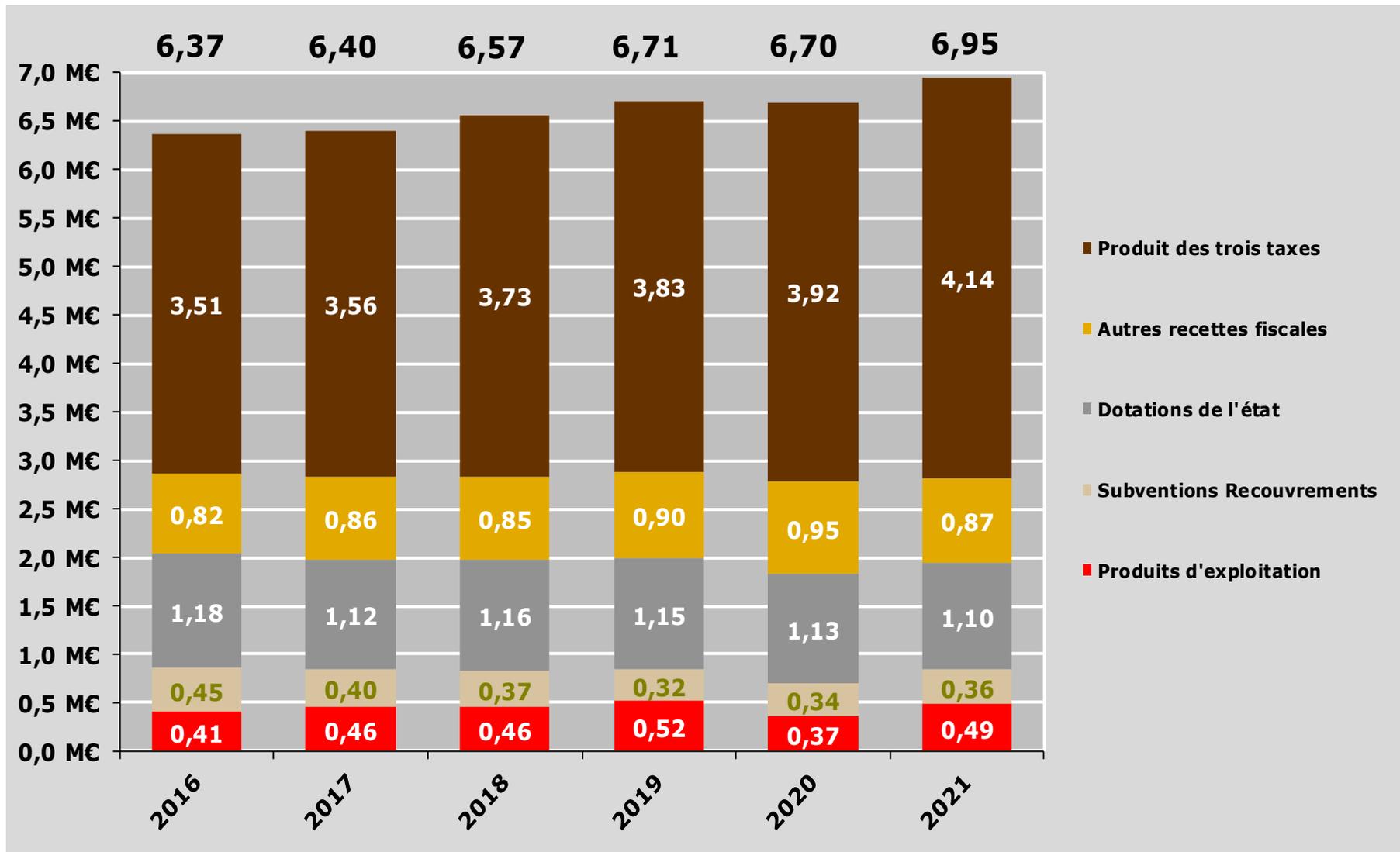
<b>1</b>	<b>Dépenses réelles de fonctionnement/population</b>	<b>831 €</b>
<b>2</b>	<b>Produit des impositions directes/population</b>	<b>548 €</b>
<b>3</b>	<b>Recettes réelles de fonctionnement/population</b>	<b>919 €</b>
<b>4</b>	<b>Dépenses d'équipement brut/population</b>	<b>218 €</b>
<b>5</b>	<b>Encours de la dette/population</b>	<b>299 €</b>
<b>6</b>	<b>Dotation globale de fonctionnement/population</b>	<b>115 €</b>
<b>7</b>	<b>Épargne brute/population</b>	<b>89 €</b>
<b>8</b>	<b>Annuité de la dette/population</b>	<b>29 €</b>

# SITUATION GLOBALE COMPARATIVE DES COMPTES ADMINISTRATIFS DES 2 DERNIERS EXERCICES

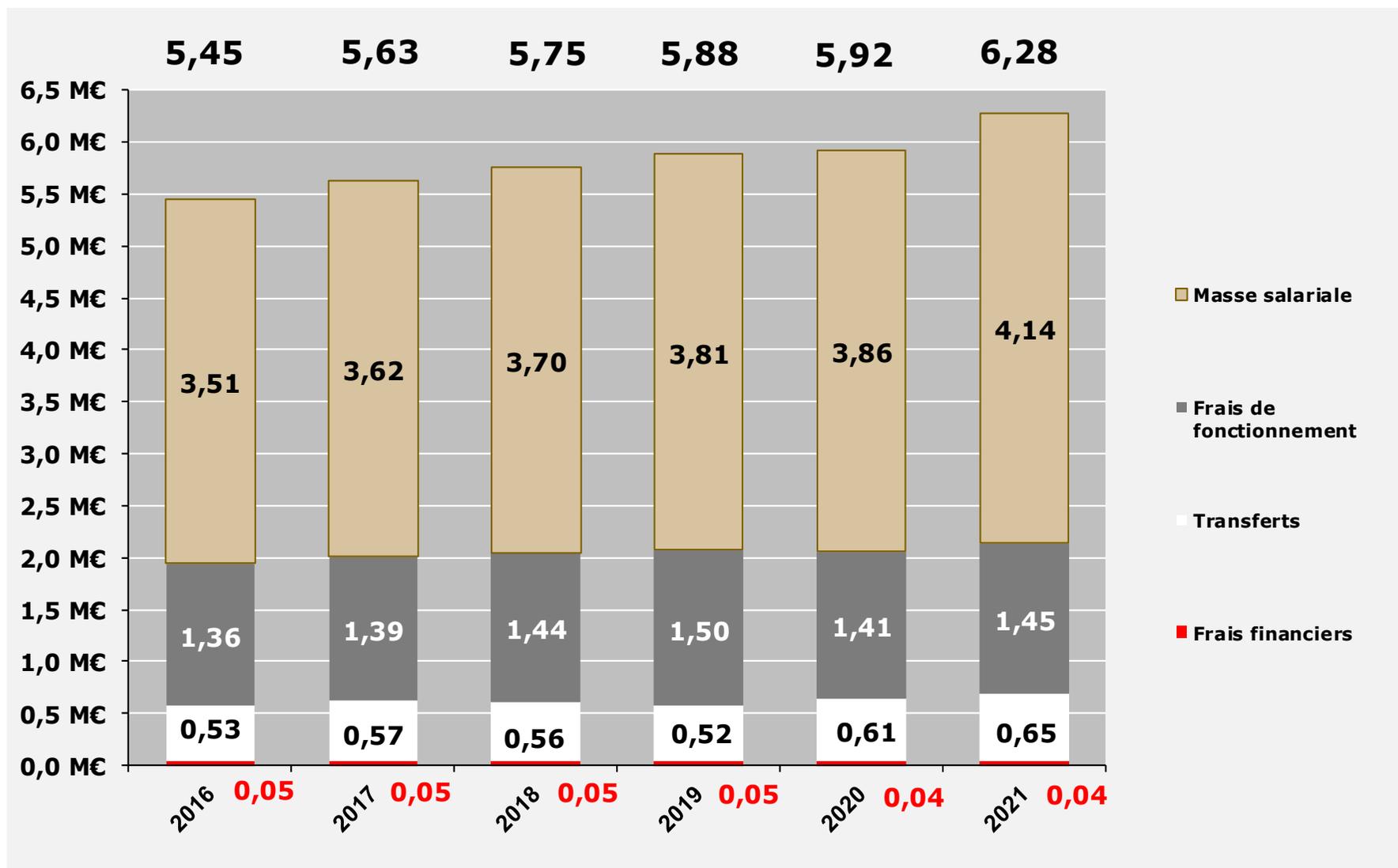
chiffres officiels comprenant les écritures d'ordre

	Année 2020	Année 2021
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	7 954 094,32 €	8 009 571,34 €
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 111 011,09 €	6 490 582,49 €
<b>Excédent</b>	<b>1 843 083,23 €</b>	<b>1 518 988,85 €</b>
RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 632 552,04 €	2 366 207,78 €
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	1 124 884,95 €	1 846 273,50 €
<b>Déficit</b>	<b>507 667,09 €</b>	<b>519 934,28 €</b>
<b>Excédent global</b>	<b>2 350 750,32 €</b>	<b>2 038 923,13 €</b>
MONTANT DES RESTES À RÉALISER RECETTES	0,00 €	82 000,00 €
MONTANT DES RESTES À RÉALISER DÉPENSES	1 315 000,00 €	618 900,00 €
<b>RESULTAT</b>	<b>1 035 750,32 €</b>	<b>1 502 023,13 €</b>

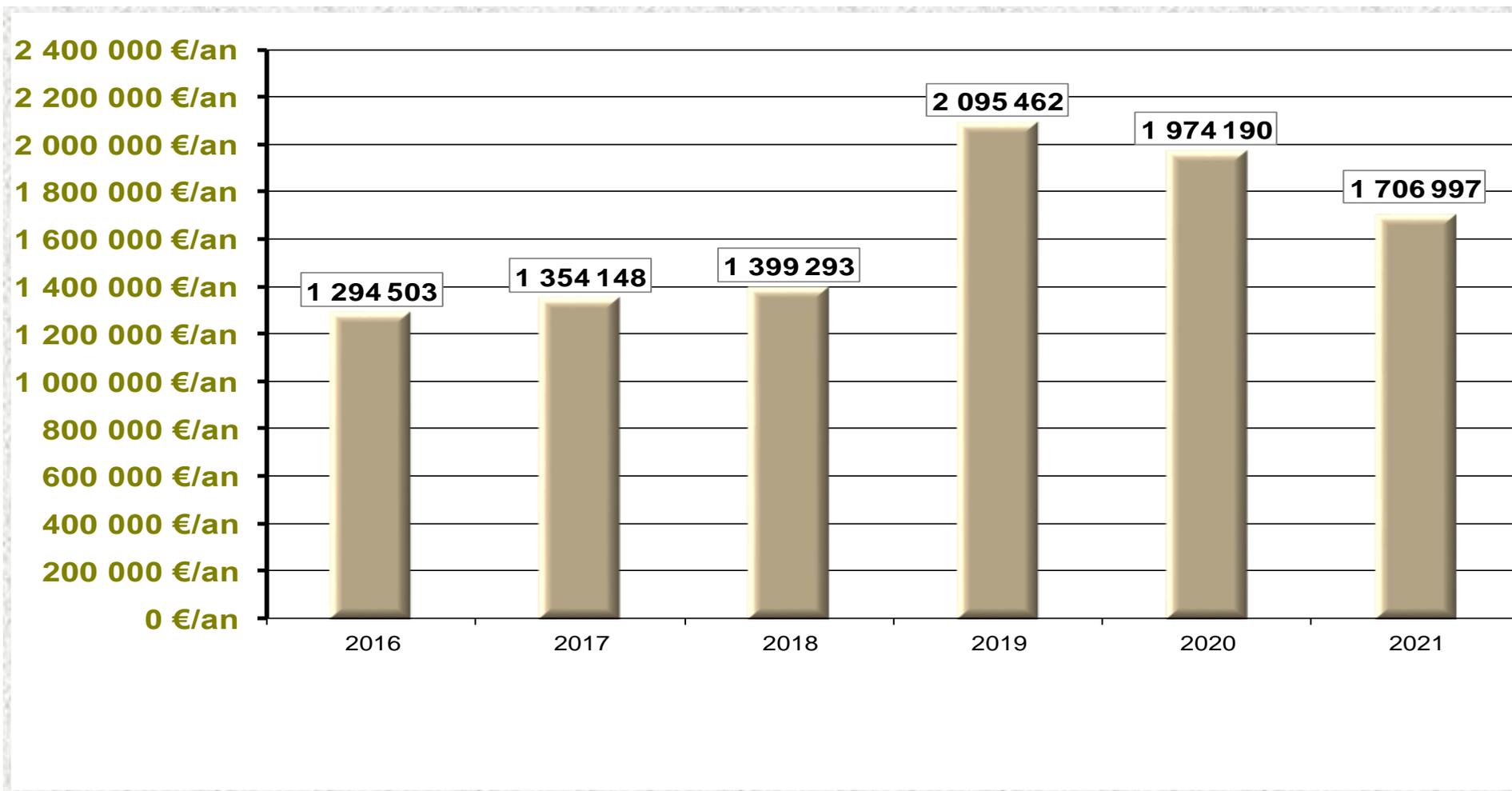
# ÉVOLUTION DES RECETTES COURANTES



# ÉVOLUTION DES DÉPENSES COURANTES



# EXCEDENT RÉEL DE FONCTIONNEMENT AVEC PRODUITS ANTÉRIEURS



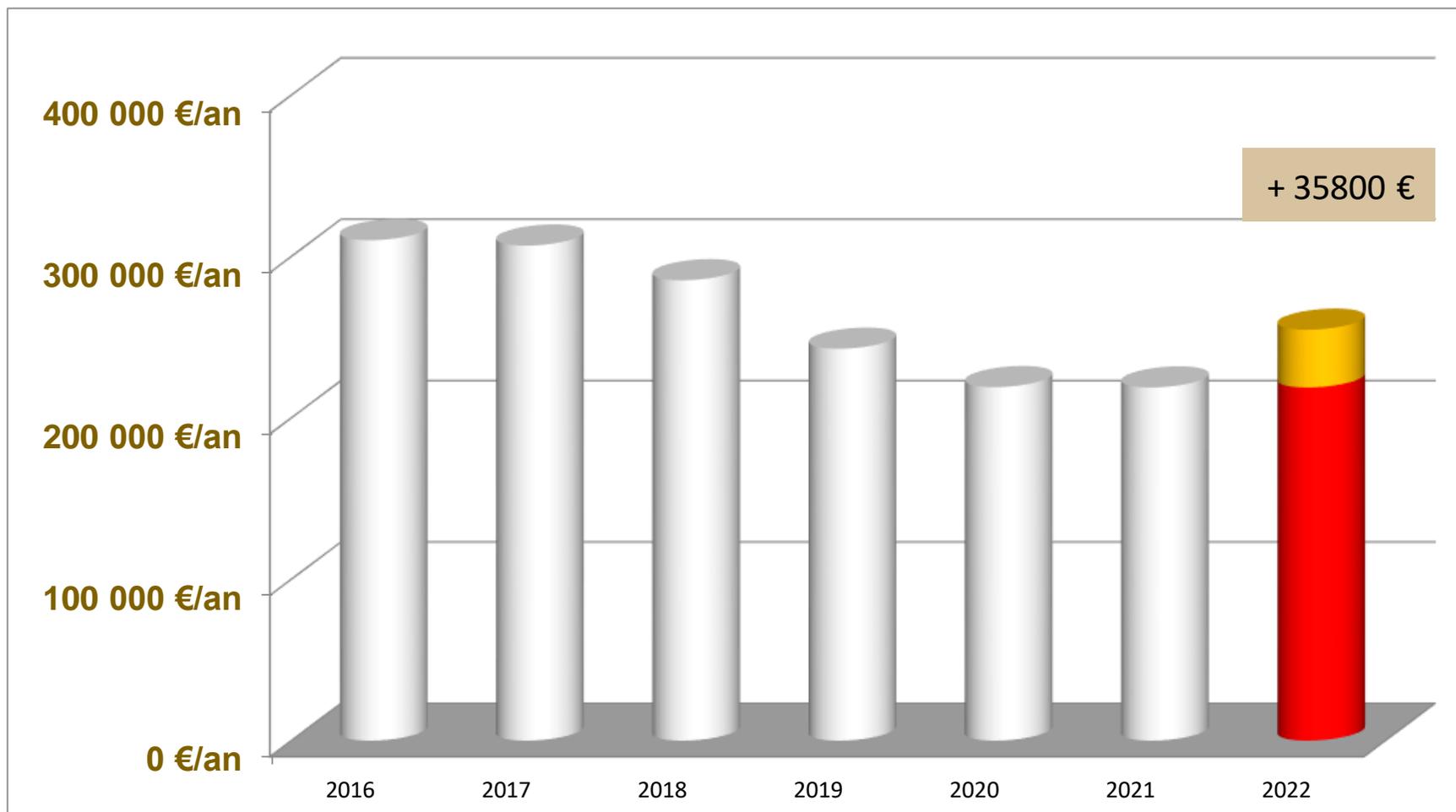
# RÉTROSPECTIVE DE L'ANNUITÉ



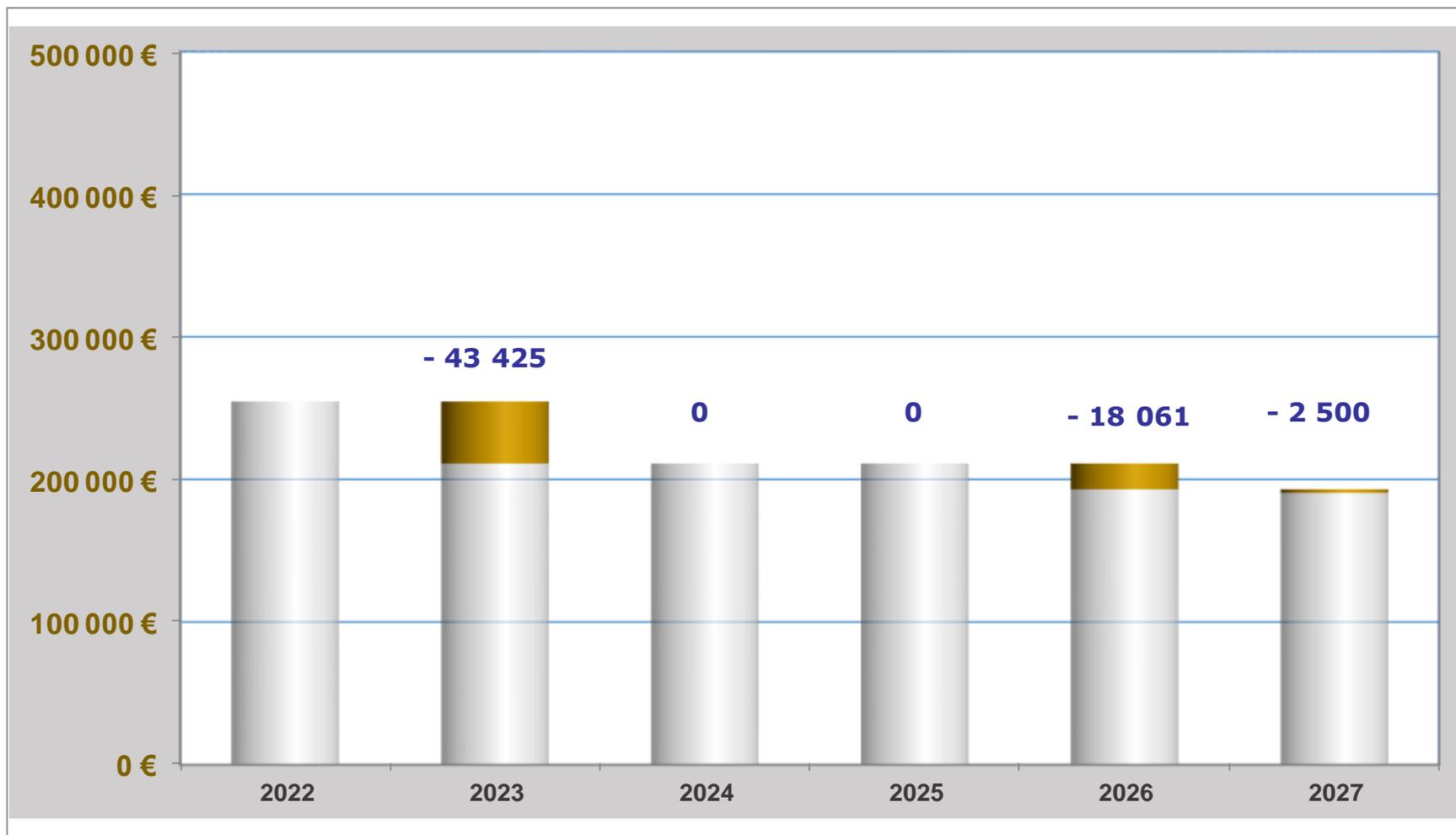
Montant de l'annuité



Montant prévisionnel de l'annuité



# PROSPECTIVE DE L'ANNUITÉ



# ENCOURS DE LA DETTE

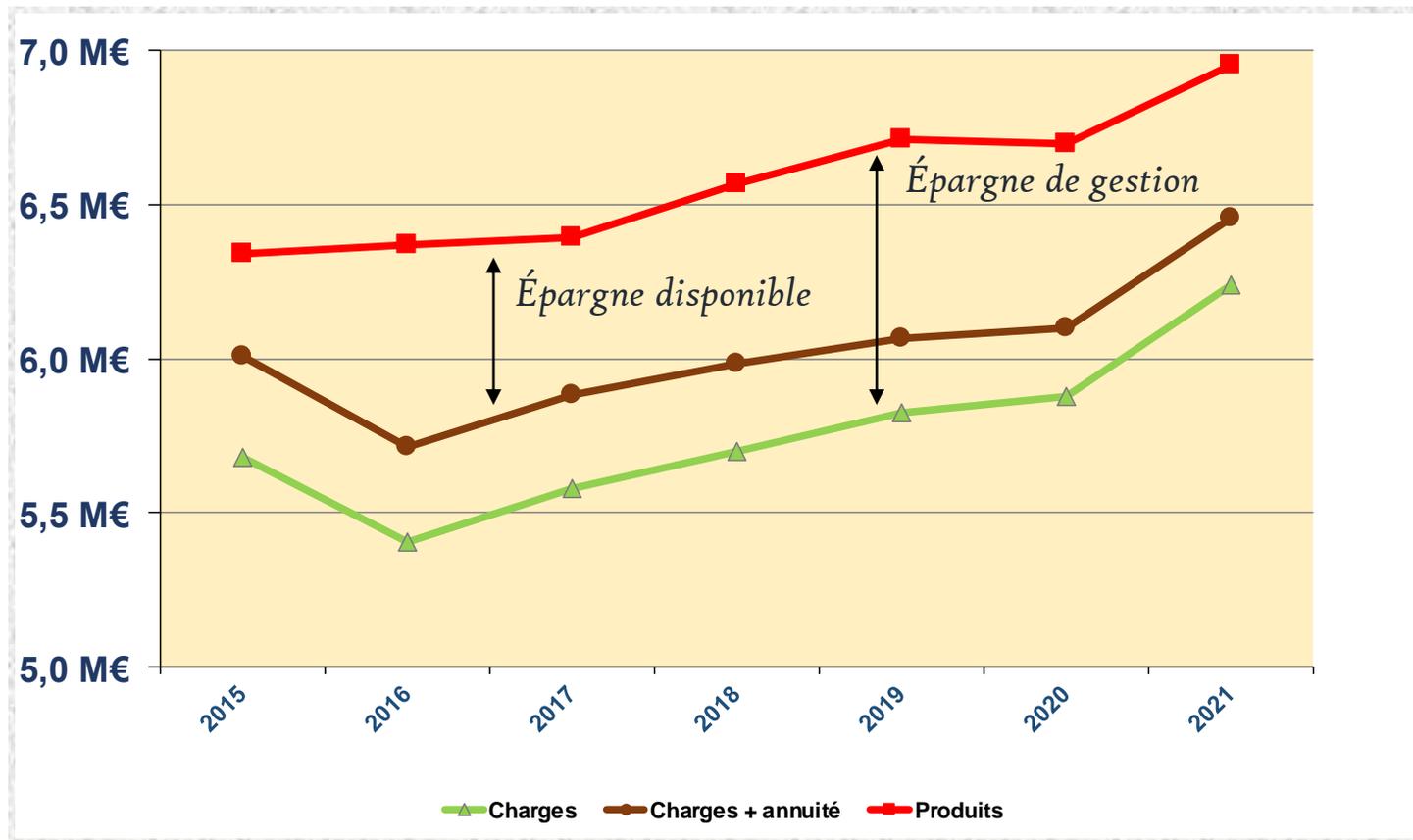
AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2021

**1,915 M €**

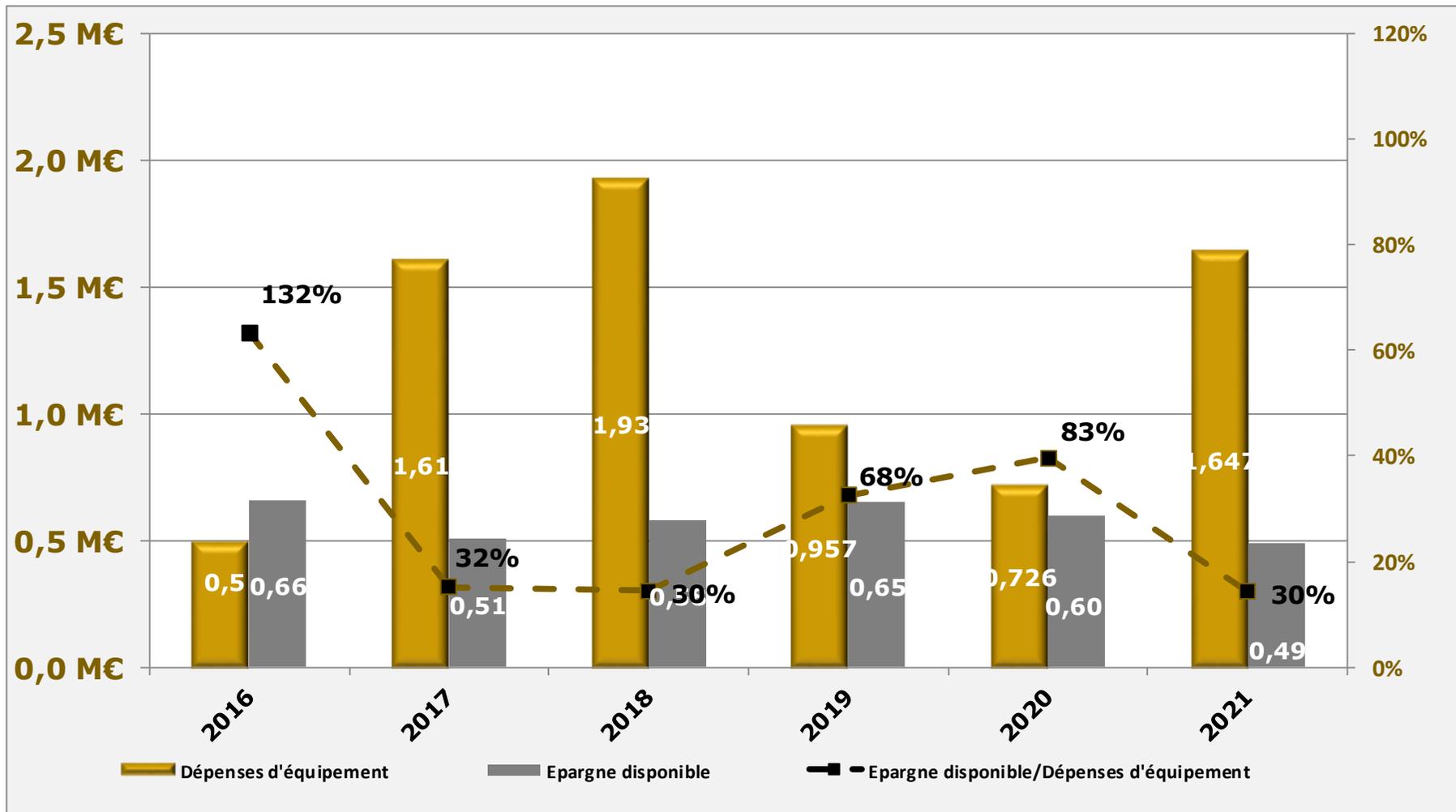
AU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2022

**2,257 M €**

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT



# ÉVOLUTION DE DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT ET DE L'ÉPARGNE DISPONIBLE



# ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022



# ÉLÉMENTS DE RÉFLEXION POUR LE BUDGET



Les enveloppes de fonctionnement pourraient donc être **estimées** à :

BUDGET DE  
FONCTIONNEMENT  
Produits

**6 920 000€**

(- 32 240 € / CA soit ↗ 2,08 %)  
(+ 99 100 € / BP soit ↗ 3,29 %)

BUDGET DE  
FONCTIONNEMENT  
Charges

(sans dépenses imprévues)

**6 920 000 €**

(+ 639 007 € / CA soit ↗ 10,17 %)  
(+ 153 100 € / BP soit ↗ 2,26 %)

 *Les enveloppes estimées ne permettent pas de dégager un autofinancement.*

Pour mémoire l'autofinancement sur l'exercice était de :

**0 € pour 2021**

**68 000 € pour 2020**

**388 000 € pour 2019**

Ces chiffres ne sont que des orientations et devront bien évidemment être affinés avec les commissions de travail des élus et les chiffrages des services.

Si l'on intègre le produit antérieur 2021, soit + 1 172 000 €  
et que l'on provisionne la ligne dépenses imprévues :

	PRODUITS	CHARGES
	6 920 000 €	6 920 000 €
	+ 1 172 000 €	+ 50 000 € (0,72 % des dépenses globales)
<b>TOTAL</b>	<b>8 092 000 €</b>	<b>6 970 000 €</b>

L'autofinancement disponible pour la section d'investissement pourrait être d'environ :

**1 122 000 €**

(il était de 835 000 € au budget 2021)

## SANS EMPRUNT

Et sans l'excédent capitalisé, l'excédent d'investissement et les RAR recettes qui financent les RAR dépenses

**L'enveloppe consacrée à la section  
d'investissement pourrait être estimée entre  
1 900 000 € et 2 000 000 €**

## ***RAPPEL DES ENGAGEMENTS PLURIANNUELS***

*AP/CP N°2/2018 : CONSTRUCTION MAISON MEDICALE*

*AP/CP N°1/2019 : AMENAGEMENT RUE DE ROYAN*

# AP/CP N°2/2018 - CONSTRUCTION MAISON MEDICALE

Suivant délibération n°2020-06-04

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2020	CP 2021
800 000	0	520 000	280 000

Suivant délibération n°2021-03-03

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2021	CP 2022	CP 2023
800 000	36 948,43	520 000	240 000	3 051,57

Proposition : Modification de l'autorisation de programme, de la ventilation des crédits de paiement compte-tenu du calendrier des travaux.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023
850 000	96 529,17	750 000	3 470,83

# AP/CP N°1/2019 - AMENAGEMENT RUE DE ROYAN

Suivant délibération n°2020-06-05

Montant de l'AP	CP 2020	CP 2021	CP 2022
1 500 000	30 000	750 000	720 000

Suivant délibération n°2021-03-04

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2021	CP 2022	CP 2023
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

Proposition : Modification de la ventilation des crédits de paiement

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023	CP 2024
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

# SOIT

Après inscriptions :

- Du remboursement du capital emprunt = 217 000 €
- Des dépenses imprévues = 100 000 €
- Des crédits de paiement 2022 = 780 000 €

**L'ENVELOPPE CONSACRÉE AUX  
PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT 2022  
pourrait être estimée  
(sans emprunt)  
entre :**

**800 000 € et 900 000 €**

*FIN*