



BERNAY
L A V I L L E

DELIBERATION DU CONSEIL MUNICIPAL

Séance du 7 avril 2022

Délibération n°29-2022
Rapporteur : Louis CHOAIN

Votants pour : 22
Votants contre : 9
Abstentions : 0

L'an deux-mille-vingt-deux, le sept avril, à dix-huit heures, les membres du conseil municipal se sont réunis à l'Hôtel de ville, sous la présidence de Marie-Lyne VAGNER, Maire.

Présents : Marie-Lyne VAGNER, Gérard LEMERCIER, Sara FERAUD, Mickael PEREIRA, Louis CHOAIN, Sabrina BECHET, Françoise TURMEL, Pascal SÉJOURNÉ, Pierre BIBET, Frédérique PARIS, Jérôme VARANGLE, Laure BONMARTEL, Jocelyn COUASNON, Valérie DIOT, Thierry JOSSÉ, Laurence BEATRIX, Françoise ROUTIER, Chantal HERVIEU, Julien LEFEVRE, Ulrich SCHLUMBERGER, Pascal GRIHAULT, François VANFLETEREN, Claire PITETTE, Pascal DIDTSCH, Simon JARAIE.

Pouvoirs : Claudine HEUDE à Thierry JOSSE, Guillaume WIENER à Mickael PEREIRA, Pierre JALET à Marie-Lyne VAGNER, Sandrine BOZEC à Ulrich SCHLUMBERGER, Sébastien LERAT à Ulrich SCHLUMBERGER, Antonin PLANCHETTE à Simon JARAIE.

Absents : Hugues CANTEL, Camille DAEL

Date de la convocation : 1^{er} avril 2022

Secrétaire de séance : Mickael PEREIRA

Objet :

BUDGET PRIMITIF 2022 POUR LE BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE ET LE BUDGET ANNEXE DE L'EAU

Exposé des motifs :

Le budget primitif doit être voté avant le 15 avril de l'année N.

Dans le cadre des dispositions de l'article 107 de la Loi n°2015-991 du 07 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (dite loi NOTRe), et de l'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, une « présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est également jointe afin de permettre aux citoyens d'appréhender les principaux enjeux et données financières de ce budget primitif.

Après le débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 10 mars 2022, il est demandé au Conseil municipal de se prononcer sur le vote des budgets primitifs 2022 qui s'équilibrent en recettes et en dépenses :

	Fonctionnement	Investissement
Budget principal VILLE	16 294 904 €	8 394 436 €
Budget annexe EAU	2 540 589 €	2 581 730 €

Délibération :

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales,

Vu le débat d'orientations budgétaires qui s'est tenu le 10 mars 2022

Vu l'avis favorable des membres de la commission « Finances, Economie, Administration générale » du 06 avril 2022

Vu les articles L 2311-1, L 2312-1 et suivants du Code Général des Collectivités Territoriales relatifs au vote du budget primitif

Vu l'instruction budgétaire et comptable M57 applicable au budget principal

Vu l'instruction budgétaire et comptable M49 applicable au budget annexe eau,

Après en avoir délibéré, le conseil municipal décide à la majorité

Ulrich SCHLUMBERGER, Pascal GRIHAULT, François VANFLERETEN, Claire PITETTE, Pascal DIDTSCH et Simon JARAIE votent contre

D'ADOPTER les budgets primitifs 2022 tel que décrits dans les documents annexés (annexe 1 : Note de présentation brève et synthétique, annexe 2 : maquette budgétaire M57, annexe 3 : maquette budgétaire M49) et conformément aux équilibres suivants par section :

	Fonctionnement	Investissement
Budget principal VILLE	16 294 904 €	8 394 436 €
Budget annexe EAU	2 540 589 €	2 581 730 €

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement,
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement,
- avec reprise des résultats de l'exercice n-1

Pour copie certifiée conforme

signé électroniquement le 13/04/2022,
par VAGNER Marie-Lyne, Maire



Note de présentation brève et synthétique Budget Primitif 2022

RAPPEL REGLEMENTAIRE

L'article 107 de la loi NOTRe est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Cette note présente donc les principales informations et évolutions des budgets primitifs 2022 du budget principal de la commune et du budget annexe de l'eau.

Le rapport d'orientations budgétaires a permis de présenter les grandes lignes directrices des prochains budgets, les hypothèses d'équilibre du budget 2022, les programmes d'investissement ainsi que la situation de la dette.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il est voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte. La ville de Bernay dispose de 2 budgets : le budget principal et 1e budget annexe de l'eau. Chaque budget est équilibré en fonctionnement et en investissement.

Il convient de rappeler que le Budget Primitif 2022 est construit avec la reprise des résultats cumulés des exercices antérieurs pour le budget principal de la commune et le budget annexe de l'eau.

Tous les budgets sont votés par nature, au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement et la section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ». La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne « Pour mémoire ») s'effectue par rapport au budget primitif de l'exercice précédent.

Par délibération n° 59-2021 en date du 30 juin 2021, la collectivité s'est engagée à appliquer la nomenclature M57 au 1^{er} janvier 2022.

Le rappel des ouvertures de crédits votées lors de l'exercice précédent relèvent des modalités de vote arrêtées par l'assemblée délibérante et prescrites par l'instruction budgétaire et comptable M57.

Compte tenu de l'évolution significative de la nomenclature budgétaire lors du passage à l'instruction M57, notamment quand les budgets sont votés par fonction, il est souhaitable de se conformer dès le premier exercice à cette obligation et de s'efforcer de transposer les montants votés du budget précédent afin que les membres de l'assemblée délibérante en dispose lors de l'adoption du premier budget voté dans le cadre de l'instruction M57.

Le logiciel de comptabilité e.sédit n'étant pas en mesure de renseigner certaines données relatives au budget précédent, un tableau comportant pour rappel les crédits ouverts au budget de l'exercice précédent, et les propositions d'ouverture de crédits pour le budget de l'exercice concerné est annexé à la présente délibération.

VUE D'ENSEMBLE AVEC INTEGRATION DES RESULTATS 2021
BP 2022 – BUDGET PRINCIPAL

	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP2022
CHAP 011	Charges à caractère général	2 855 960,00
CHAP 012	Charges de personnels et frais assimil.	8 807 140,00
CHAP 014	Atténuations de produits	11 000,00
CHAP 65	Autres charges de gestion courante	922 274,00
CHAP 66	Charges financières	288 723,93
CHAP 67	Charges exceptionnelles	164 000,00
CHAP 68	Provisions dépréciations	320 000,00
CHAP 022	Dépenses imprévues	
	TOTAL DEPENSES REELLES	13 369 097,93
CHAP 023	VIRT A SECTION INVEST	2 500 806,07
CHAP 042	OPERATIONS D'ORDRES	425 000,00
	TOTAL DEPENSES D'ORDRES	2 925 806,07
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	16 294 904,00

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP2022
CHAP 16	Emprunt et dettes assimilés	1 545 498,00
CHAP 20	Immobilisations incorporelles	226 000,00
CHAP 204	subventions d'équipement versées	297 165,00
CHAP 21	Immobilisations corporelles	3 514 758,00
CHAP 23	Immobilisations en cours	386 392,64
CHAP 27	Autres immobilisations financières	
CHAP 020	dépenses imprévues	
	TOTAL DEPENSES REELLES	5 969 813,64
CHAP 040	OPERATIONS D'ORDRES	180 000,00
CHAP 040	OPERATIONS PATRIMONIALES	
	TOTAL DEPENSES D'ORDRES	180 000,00
D001	Solde exécution invest reporté	768 942,35
RAR	RAR EXECRCICE 2021	1 475 680,01
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	8 394 436,00

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP2022
CHAP 013	Atténuations de charges	235 087,00
CHAP 70	Produits des services, du domaine et ver	825 344,00
CHAP 73	Impôts et taxes	3 624 960,00
CHAP 731	FISCALITE LOCALE	6 560 337,00
CHAP 74	Dotations et participations	3 953 257,00
CHAP 75	Autres produits de gestion courante	77 700,00
CHAP 76	Produits financiers	2 630,00
CHAP 77	Produits exceptionnels	1 000,13
	TOTAL RECETTES REELLES	15 280 315,13
CHAP 042	OPERATIONS D'ORDRES	180 000,00
	TOTAL RECETTES D'ORDRES	180 000,00
R002	RESULTAT FONCTIONNEMENT REPORTE	834 588,87
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	16 294 904,00

	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP2022
CHAP 024	Produits de cession d'immobilisations	60 000,00
CHAP 10	Dotations, fonds divers et réserves	370 000,00
CHAP 1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 558 372,81
CHAP 13	Subventions d'investissement	1 893 707,57
CHAP 138	Autres subventions d'investissement	0,00
CHAP 16	Emprunts et dettes assimilés	900 000,00
CHAP 165	Dépôts et cautionnements reçus	300,00
CHAP 27	Autres immobilisations financières	0,00
	TOTAL RECETTES REELLES	4 782 380,38
CHAP 021	VIRT DE LA SECTION FONCTIONNEMENT	2 500 806,07
CHAP 042	OPERATIONS D'ORDRES	425 000,00
CHAP 041	Opérations patrimoniales	
	TOTAL RECETTES D'ORDRES	2 925 806,07
RAR	RAR EXERCICE 2021	686 249,55
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	8 394 436,00

TOTAL BUDGET 2021	24 689 340,00
--------------------------	----------------------

Budget principal : COMMUNE DE BERNAY

Le budget proposé est établi Toute Taxe Comprise. Le budget primitif 2022 du budget principal de la ville est équilibré en dépenses et en recettes tant en fonctionnement qu'en investissement.

Il est arrêté comme suit :

	Fonctionnement	Investissement
Budget principal VILLE	16 294 904 €	8 394 436 €

Le détail par article est donné dans le document budgétaire (annexe 2 : maquette M57).

1. Section de fonctionnement

Le budget primitif 2022 reprend le résultat de fonctionnement reporté (R002) : 834 588,87 €.

1.1 Dépenses de fonctionnement

	BP 2021	BP 2022	Evolution
Total dépenses réelles de fonctionnement	12 752 201,98	13 369 097,93	4,84 %
011 - Charges à caractère général	2 512 232,00	2 855 960,00	13.68%
012 - Charges de personnel	8 758 695,00	8 807 140,00	0,55%
65 - Charges de gestion courante	878 800,00	922 274,00	4.95%
66 - Charges financières	308 716,98	288 723,93	-6,48%
68 - Dotations provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	0,00	320 000,00	100,00%
Autres dépenses réelles de fonctionnement (014+67)	172 700,00	175 000,00	1,33%
022 - Dépenses imprévues	121 058,00	0,00	-100%

En 2022, les dépenses réelles de fonctionnement évoluent de 5% par rapport au BP 2021 pour arriver à un prévisionnel de réalisation de 13 369 K€.

Les charges à caractère général (011) sont prévues à hauteur de 2 856 K€ (+13,68% par rapport au budget précédent) en raison notamment du surcoût de l'énergie +259 K€, du plan de formation +49 k€ et des moyens complémentaires alloués au théâtre + 40 K€, malgré, une nouvelle économie de l'ordre de 39 K€ de la subvention accordée au CCAS.

Les dépenses de personnel (012) s'établissent à 8 807 K€. Malgré le nouvel impact attendu des mesures gouvernementales relatives à la revalorisation des catégories C (+150 K€) et l'augmentation mécanique du Glissement-Vieillesse-Technicité +70 K€, les dépenses de personnel sont en très faible augmentation +0.55% par rapport au BP 2021.

Les charges de gestion courante (65) s'élèvent à 922 K€ (en augmentation de 5% par rapport au BP 2021). Cette augmentation est principalement liée à la subvention accordée à l'association À l'Air Libre dans le cadre de l'exposition de l'œuvre « Les extases » de Ernest Pignon-Ernest, artiste à envergure internationale.

Les subventions accordées aux organismes privés sont prévues à hauteur de 121 K€. Les charges financières (66) prévues à hauteur de 289 K€ (-6,48% par rapport au BP 2021) et vs 2021 à 309 K€. Cette diminution est liée à la renégociation d'un emprunt Caisse d'Epargne.

Les dotations pour provisions (68) sont destinées à couvrir un risque ou une charge qui va générer une sortie de ressources vis-à-vis d'un tiers. Le BP 2022 prévoit la somme de 320 K€, répartie comme suit :

- 95 K€ pour créances irrécouvrables et éteintes
- 25 K€ pour indemnités départ à la retraite (contrat de droit privé)
- 200 K€ autres (énergie et mesures gouvernementales hausse indice du point RH)

Les autres dépenses réelles de fonctionnement (014+67) s'élèvent à 175 K€ (en augmentation de 1,33% par rapport au budget précédent).

1.2 Recettes de fonctionnement

	BP 2021	BP 2022	Evolution
Total recettes réelles de fonctionnement	14 469 975,48	15 280 315,13	5,60 %
013 – Atténuations de charges	110 000,00	235 087,00	113,72%
70 – Produits services, domaine et ventes divers	948 340,48	825 344,00	-12,97%
73 - Impôts et taxes	8 353 387,00	3 624 960,00	21,93%
731 – Fiscalité locale		6 560 337,00	
74 - Dotations et participations	3 914 390,00	3 953 257,00	0,99%
75 – Autres produits de gestion courante	18 415,00	77 700,00	321,94%
76 – Produits financiers	2 530,00	2 630,00	3,95%
77 – Produits exceptionnels	1 122 913,00	1 000,13	-99,91%

Pour 2022, la tendance serait une hausse des recettes réelles de fonctionnement à hauteur de 6 % par rapport au BP 2021, due principalement à :

Atténuations des charges (013) pour 235 K€ (en hausse de 114% par rapport au BP 2020) comprennent les remboursements de rémunérations et charges de personnel dues aux situations d'indisponibilités physiques et l'attribution de subvention dans le cadre du bonus de territoire.

Des produits des services (70) prévus à hauteur de 825 K€ (en diminution de 12,97% par rapport au BP 2021). Les recettes budgétées à ce chapitre correspondent aux redevances sur les usagers pour l'utilisation de certains services publics. Leur montant varie en fonction des tarifs fixés par la collectivité et de la fréquentation des usagers.

Pour 2022, la diminution des recettes pour ce chapitre repose notamment sur :

- la suppression du stationnement payant -17 k€,
- la baisse de la fréquentation des services publics (centre de loisirs, périscolaire, médiathèque, musée...) -50 K€,
- la participation aux frais COVID de l'ARS -13 K€
- la non réalisation de la préparation par la cuisine centrale des repas pour la résidence autonomie (projet non abouti) -74 K€

Les impôts et taxes (73) sont estimés à 10 185 K€ en augmentation de 22% : Seul levier disponible et significatif pour restaurer durablement les finances et la capacité de la Ville à pérenniser ses missions et de garantir le juste niveau d'investissement et de maintenance des espaces, des équipements et des bâtiments municipaux. Le BP 2022 est bâti sur une progression de la taxe foncière sur les propriétés bâties de 12,7 points soit une recette à hauteur de 1 500 K€.

Désignation des taxes	Taux en 2021	Taux en 2022	Evolution %/point
Taxe d'Habitation (résidence secondaire)	10,55%	10,55%	0% 0 point
Taxe Foncière sur les propriétés bâties	42,32 %	55,02%	30% 12,70 points
Taxe Foncière sur les	31,39%	31,39%	0%

propriétés non bâties			0 point
-----------------------	--	--	---------

Les dotations et participations (74) sont prévues à hauteur de 3 953 K€ soit en légère augmentation de 39 K€ par rapport au BP 2021.

Les autres produits de gestion courante (75) sont prévus à hauteur de 78 K€ en augmentation de 322%. Le nouveau plan comptable M57 prévoit désormais au chapitre 75 les ventes foncières. Pour 2022, la prévision des cessions est de 55 K€ contre 673 K€ en 2021. Les 22 K€ restants correspondent aux revenus des immeubles.

Les produits financiers (76) estimés à 3 K€ en diminution de 4% par rapport au budget précédent. Cette somme correspond au versement de dividendes Sécomile, coupons CDC et intérêts parts sociales Caisse d'Épargne.

Des produits exceptionnels (77) prévus à hauteur de 1 K€, en nette diminution de 1 122 K€. En 2021, ce chapitre intégrait les ventes foncières (pour 1 088 K€).

2. Section d'investissement

Le budget primitif 2022 reprend l'excédent de fonctionnement capitalisé (1068) : 1 558 372,81 €, le résultat d'investissement reporté (D001) : 768 942,35 € et l'intégration des restes à réaliser 2021 : 789 430,46 €.

2.1 Dépenses d'investissement

	BP 2021 (hors RAR)	BP 2022 (hors RAR)	Evolution
Total dépenses réelles d'investissement	6 239 277,53	5 969 813,64	-4,32%
20 – Immobilisations incorporelles	387 258,00	226 000,00	-41,64%
204 – Subventions d'équipement versées	227 000,00	297 165,00	30,91%
21 – Immobilisations corporelles	3 697 674,00	3 514 758,00	-4,95%
23 – Immobilisations en cours	240 000,00	386 392,64	61%
27 – Autres immobilières financières	19 858,00	0,00	-100%
16 – Emprunts et dettes assimilées	1 618 786,95	1 545 498,00	-4,53%
020 – Dépenses imprévues	48 700,58	0,00	-100%

En cohérence avec les 3 axes du contrat municipal (responsable, accueillant et solidaire), les orientations stratégiques 2022 seront en priorité tournées vers l'amélioration du cadre de ville ainsi que l'enfance et la jeunesse. Au total, la ville ambitionne d'investir 4 424 K€ (hors RAR), conformément aux projections du rapport d'orientations budgétaires. Ces principaux postes sont :

- Les immobilisations incorporelles (20) représentent 5,11% des dépenses d'équipement (PLU 35 k€, études et audits 120 K€, informatique 71 K€).
- Les subventions d'équipement versée (204) : 297 K€ représentent 7% des dépenses d'équipement (divers travaux sur les réseaux).
- Les immobilisations corporelles et en cours (21+23) : 3 901 K€ représente 88,14% des dépenses d'équipement.
- Emprunt et dettes assimilées : remboursement en capital des emprunts, estimé à 1 545 k€.

Les principaux postes de dépenses d'équipement (4 424 K€) sont ceux annoncés dans le ROB, à savoir :

	TRAVAUX 2022	TAUX SUBVENTION MOYEN

AMENAGEMENT ET DEVELOPPEMENT DU TERRITOIRE	1 904 502	
Extension de la Vidéo protection-phase 2	252 417	60%
Aménagement desserte collège le Hameau	133 000	
Aménagement gare Place de Verdun-phase 1	330 038	40%
Installation 24 candélabres Allée des Monts	115 000	
Travaux aménagement locaux "mutualisation des services solidarités"	132 000	60%
Acquisition foncière locaux CPAM-accueil Maison France Service	307 000	
Acquisition foncière rue des Canadiens	71 947	
Travaux divers cimetière	35 000	40%
Voirie et trottoirs- rue Thiers	200 000	
Autres travaux de voirie	328 100	
ENFANCE JEUNESSE	305 988	
Réhabilitation cour et sécurisation école Jean Moulin	259 222	80%
Cuisine pédagogique centre de loisirs	16 100	45%
Projet mobilité vélos pôle ados	14 895	
Aménagement multi accueil	15 771	
SPORTS	812 528	
Parc urbain sportif	752 528	80%
Schéma directeur infrastructures sportives	60 000	
CULTURE PATRIMOINE	365 054	
Bâtiments Jules Ferry/Piaf	30 054	
Travaux Basilique Notre Dame de la Couture	300 000	65%
Ville d'Art et d'Histoire - AVAP	35 000	
DEVELOPPEMENT DURABLE	314 743	
AD'AP - Accessibilité	123 000	70%
Bâtiments toitures Rénovation énergétique	115 000	60%
Passage leds gymnases Marie CURIE et André REMY	76 743	60%
SYSTÈME D'INFORMATION	171 313	
Refonte Système informatique	171 313	
AUTRES INVESTISSEMENT	550 187	
Travaux et matériels divers	550 187	
TOTAL	4 424 315	

2.2 Recettes d'investissement

	BP 2021 (hors RAR)	BP 2022 (hors RAR)	Evolution
Total recettes réelles d'investissement	5 168 826,20	4 782 380,38	-7,48%
13 - Subventions d'investissement	2 008 512,51	1 893 707,57	-5,72%
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 289 011,87	900 000,00	-30,18%
204 - Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	100,00%

10 – Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	460 000,00	370 000,00	-19,57%
1068 – Excédents de fonctionnement capitalisés	1 388 351,82	1 558 372,81	12,25%
138 – Autres subvent° invest. non transf.	12 500,00	0,00	-100,00%
165 – Dépôts et cautionnements reçus	450,00	300,00	-33,33%
27 – Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00%
024 – Produits de cessions d'immobilisations	10 000,00	60 000,00	500,00%

Les recettes d'investissement s'élèvent à 4 782 K€ en diminution de 7,48 % par rapport au BP précédent, baisse provenant principalement du recours moindre à l'emprunt. Le taux moyen de subvention retenu s'élève en moyenne à 54 %.

L'équilibre de ce budget a été obtenu en tenant compte des excédents de fonctionnement capitalisés pour 1 558 K€ et d'un crédit d'emprunt de 900 k€.

Budget annexe : Eau

Le budget proposé est établi hors taxe. Le compte de TVA est tenu à part, par le receveur municipal.

Le budget primitif 2022 du budget annexe de l'eau est équilibré en dépenses et en recettes tant en fonctionnement qu'en investissement. Il est arrêté comme suit :

	Fonctionnement	Investissement
Budget annexe EAU	2 540 589 €	2 581 730 €

Le détail par article est donné dans le document budgétaire (annexe 3 : maquette M49).

1. Section de fonctionnement

Le budget primitif 2022 reprend les excédents de fonctionnement pour 806 057,93€.

1.1 Dépenses de fonctionnement

	BP 2021	BP 2022	Evolution
DEPENSES	2 074 033,00	1 861 587,54	-10,24%
011 Charges à caractère général	996 410,00	884 600,07	-11,22%
012 Charges de personnel et frais assimilés	371 608,00	390 639,00	5,12%
014 Atténuations de produits	275 176,00	293 000,00	6,48%
65 Autres charges de gestion courante	2 000,00	2 000,00	0,00%
66 Charges financières	23 591,01	19 474,47	-17,45%
67 Charges exceptionnelles	47 400,00	50 330,00	6,18%
68 Dotations aux provisions	55 000,00	55 000,00	0,00%
022 Dépenses imprévues	116 563,35	0,00	-100,00%
042 Dotations aux amortissements	186 284,64	166 544,00	-10,60%
RECETTES	1 873 949,77	1 734 531,07	-7,44%
013 Atténuations de charges (variation de stock)	54 000,86	42 000,00	-22,22%
70 Ventes de produits fabriqués, prestation des services, marchandises	1 678 000,91	1 630 000,07	-2,86%
74 Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00%
75 Autres charges de gestion courante	15 000,00	26 581,00	77,21%
76 Produits financiers	0,00	5 300,00	100,00%
77 Produits exceptionnels	61 548,00	1 000,00	-98,38%
042 Transfert entre sections	65 400,00	29 650,00	-54,66%

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1 862 K€ en diminution de 10,24 % par rapport au BP 2021.

Les charges à caractère général (011) sont prévues à hauteur de 885 k€ (-11,22%) ce qui s'explique par la restitution du nomade installé à l'usine d'ultrafiltration -112 k€.

Atténuations de produits (014) : Reversement à l'Agence de l'Eau de la redevance pollution (188 K€) et de la redevance modernisation des réseaux de collecte, redevance prise en charge par le service de l'eau dans le cadre de la convention Ville/IBTN pour la facturation de la redevance d'assainissement collectif sur la facture d'eau (105 K€).

Charges financière (66) en diminution de 17,45 % par rapport au budget précédent

Charges exceptionnelles (67) prévues à hauteur de 50 K€ (+6,18% par rapport au BP 2022), augmentation du compte 673 Titres annulés exercices antérieurs +5 K€.

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 1 735 K€ et se décomposent comme suit :

- 013 -Variation de stocks : 42 K€
- 70 -Vente de produits (vente d'eau et abonnement) : 1 100 K€
- 75 - Participation IBTN redevance assainissement collectif : 27 K€ (année complète)
- 77 - Produits exceptionnels : 1 K€ (pour mémoire BP 2021 vente maison Route d'Orbec 62 K€)

2. Section d'investissement

Le budget primitif 2022 reprend les excédents d'investissement (R001) pour 204 474,50€, et l'intégration des restes à réaliser 2021 de 1 023 584,09€.

	BP 2021 (hors RAR)	BP 2022 (hors RAR)	Evolution
DEPENSES	1 673 483,99	1 558 145,91	-6,89%
20 Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00	91 500,00	-100,00%
21 Immobilisations corporelles (hors opérations)	1 412 567,00	1 346 795,91	-4,66%
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00%
16 Emprunts et dettes assimilées	91 563,00	90 200,00	-1,49%
23 Immobilisation en cours	0,00	0,00	0,00%
020 Dépenses imprévues	103 953,99	0,00	-100,00%
040 Opérations d'ordre transfert entre sections	65 400,00	29 650,00	-54,66%
RECETTES	201 685,63	1 698 254,04	742,03%
1068 – Autres réserves	0,00	819 109,59	100,00%
13 Subventions d'investissement	15 400,00	51 168,45	232,26%
16 – Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	661 432,00	100,00%
040 Opérations d'ordre transfert entre sections	186 285,63	166 544,00	-10,60%

Confirmation d'un niveau de dépenses d'investissement à hauteur de 1 558 K€, en diminution de 115 K€ par rapport au budget précédent et se composent du remboursement de la dette à hauteur de 90 K€ et des dépenses d'équipement pour 1 438 K€ (hors RAR), financées par les dotations aux amortissements, le virement de la section de fonctionnement, le solde d'exécution reporté et d'un crédit d'emprunt de 661 K€.

Des études sont également engagées notamment avec le syndicat de la Charentonne et la commune de Menneval pour voir comment alimentation en eau potable peut être sécurisée. L'objectif est, également, de ne plus être uniquement tributaire du captage des Bruyères qui est fortement contraint à cause des problèmes de turbidité de l'eau brute en périodes de pluie.

Dépenses d'équipement :

	TRAVAUX 2022	TAUX SUBVENTION MOYEN
Dossier loi sur l'eau	30 000	0%

Etude sécurisation du réseau d'eau potable	30 000	0%
Transfert données logiciel comptabilité « Oméga » vers nouveau serveur	1 500	0%
Travaux de renouvellement réseau d'eau potable et branchements	1 137 695	0%
Renouvellement matériel divers compris dans marché exploitation usine ultrafiltration	90 000	0%
Travaux divers	149 100	0%
TOTAL	1 438 295	

III – VOTE DU BUDGET							III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE							B1
Chap. / art. M14	Chap. / art. M57	Libellé M57	Pour mémoire, Budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
TOTAL			15 408 926,13	0,00	16 294 904,00	16 294 904,00	16 294 904,00
011	011	Charges à caractère général (4)	2 512 232,00	0,00	2 855 960,00	2 855 960,00	2 855 960,00
60611	60611	Eau et assainissement	41 064,88	0,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00
60612	60612	Energie - Electricité	357 476,01	0,00	452 590,00	452 590,00	452 590,00
60613	60613	Chauffage urbain	183 955,08	0,00	281 000,00	281 000,00	281 000,00
60621	60621	Combustibles	584,56	0,00	600,00	600,00	600,00
60622	60622	Carburants	50 000,00	0,00	67 500,00	67 500,00	67 500,00
60623	60623	Alimentation	172 533,73	0,00	193 110,00	193 110,00	193 110,00
60628	60628	Autres fournitures non stockées	31 400,00	0,00	22 500,00	22 500,00	22 500,00
60631	60631	Fournitures d'entretien	34 363,34	0,00	30 650,00	30 650,00	30 650,00
60632	60632	Fournitures de petit équipement	71 932,30	0,00	73 911,00	73 911,00	73 911,00
60633	60633	Fournitures de voirie	1 969,40	0,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
60636	60636	Habillement et vêtements de travail	17 600,00	0,00	27 103,00	27 103,00	27 103,00
6064	6064	Fournitures administratives	8 868,50	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6065	6065	Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	21 218,95	0,00	22 250,00	22 250,00	22 250,00
6067	6067	Fournitures scolaires	27 600,00	0,00	27 960,00	27 960,00	27 960,00
6068	6068	Autres matières et fournitures	57 082,36	0,00	55 450,00	55 450,00	55 450,00
611	611	Contrats de prestations de services	218 366,00	0,00	151 620,00	151 620,00	151 620,00
6122	61221	Matériel roulant	4 899,00	0,00	104 314,00	104 314,00	104 314,00
6132	6132	Locations immobilières	275,00	0,00	280,00	280,00	280,00
6135	61351	Matériel roulant	113 827,01	0,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
6135	61358	Autres	0,00	0,00	136 700,00	136 700,00	136 700,00
614	614	Charges locatives et de copropriété	8 193,64	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
61521	61521	Entretien terrains	40 320,96	0,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
615221	615221	Entretien, réparations bâtiments publics	179 701,00	0,00	85 500,00	85 500,00	85 500,00
615231	615231	Entretien, réparations voiries	4 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615232	615232	Entretien, réparations réseaux	9 665,94	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
61551	61551	Entretien matériel roulant	22 800,00	0,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00
61558	61558	Entretien autres biens mobiliers	18 715,84	0,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00
6156	6156	Maintenance	227 602,91	0,00	302 484,00	302 484,00	302 484,00
6161	6161	Multirisques	70 300,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
617	617	Etudes et recherches	8 381,64	0,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00
6182	6182	Documentation générale et technique	11 554,68	0,00	13 315,00	13 315,00	13 315,00
6184	6184	Versements à des organismes de formation	30 262,00	0,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
6185	6185	Frais de colloques et de séminaires	343,00	0,00	500,00	500,00	500,00
6188	6188	Autres frais divers	152 043,09	0,00	188 021,00	188 021,00	188 021,00
6225	6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	1 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	62268	Autres honoraires, conseils	16 263,36	0,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00
6227	6227	Frais d'actes et de contentieux	7 157,00	0,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
6231	6231	Annonces et insertions	17 178,26	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
6232	6232	Fêtes et cérémonies	18 850,16	0,00	27 600,00	27 600,00	27 600,00
6257	6234	Réceptions	910,00	0,00	200,00	200,00	200,00
6236/6237	6236	Catalogues et imprimés	26 435,44	0,00	32 861,00	32 861,00	32 861,00
6238	6238	Divers	11 883,76	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
6241	6241	Transports de biens	5 700,80	0,00	3 392,00	3 392,00	3 392,00
6244	6245	Transports de personnes extérieures	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
6247	6247	Transports collectifs	17 560,00	0,00	15 350,00	15 350,00	15 350,00
6256	6251	Voyages, déplacements et missions	758,90	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6261	6261	Frais d'affranchissement	33 897,00	0,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
6262	6262	Frais de télécommunications	116 000,00	0,00	126 000,00	126 000,00	126 000,00
627	627	Services bancaires et assimilés	2 990,00	0,00	32 750,00	32 750,00	32 750,00
6281	6281	Concours divers (cotisations)	8 600,00	0,00	9 701,00	9 701,00	9 701,00
6282	6282	Frais de gardiennage	475,00	0,00	475,00	475,00	475,00
62876	62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	0,00	0,00	773,00	773,00	773,00
62878	62878	Remb. frais à des tiers	9 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	6288	Autres services extérieurs	8 573,00	0,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
63512	63512	Taxes foncières	7 972,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
6358	6358	Autres droits	115,50	0,00	0,00	0,00	0,00
012	012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	8 758 695,00	0,00	8 807 140,00	8 807 140,00	8 807 140,00
6332	6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	22 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6333	6333	Particip. employeurs format. prof. cont.	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	86 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6338	6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	64111	Rémunération principale titulaires	4 064 000,00	0,00	8 462 840,00	8 462 840,00	8 462 840,00
64112	64112	SFT, indemnité de résidence	87 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	64118	Autres indemnités	696 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	64131	Rémunérations	1 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64171	64171	Apprentis - rémunérations	21 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 362 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6454	6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	34 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	6455	Cotisations pour assurance du personnel	271 421,00	0,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00
6458	6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6474	6474	Versement aux autres œuvres sociales	52 152,00	0,00	54 300,00	54 300,00	54 300,00
6475	6475	Médecine du travail, pharmacie	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
6478	6478	Autres charges sociales diverses	1 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	6488	Autres	15 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap. / art. M14	Chap. / art. M57	Libellé M57	Pour mémoire, Budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
014	014	Atténuations de produits	68 684,00	0,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
7068129	7068129	Reverst redev. modernisat* réseau collec	67 544,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00
7391111	7391111	Dégrèv. TFPNB / jeunes agriculteurs	1 140,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
016	016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65/67	65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	952 391,00	0,00	922 274,00	922 274,00	922 274,00
6714	65131	Bourses	500,00		500,00	500,00	500,00
6714	65132	Prix			0,00	0,00	0,00
6713	6518	Autres (primes, dots)	5 534,00		6 500,00	6 500,00	6 500,00
6531	65311	Indemnités de fonction	142 944,00		129 800,00	129 800,00	129 800,00
6532	65312	Frais de mission et de déplacement	1 500,00		1 500,00	1 500,00	1 500,00
6533	65313	Cotisations de retraite	6 350,00		5 670,00	5 670,00	5 670,00
6534	65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	4 056,00		11 300,00	11 300,00	11 300,00
6535	65315	Formation	2 900,00		10 210,00	10 210,00	10 210,00
65372	653172	Cotis.fonds financ.allocation fin mandat	0,00		0,00	0,00	0,00
6553	6553	Service d'incendie	249 846,00		247 000,00	247 000,00	247 000,00
6558	6558	Autres contributions obligatoires	72 215,93		75 000,00	75 000,00	75 000,00
6568	6568	Autres participations			3 000,00	3 000,00	3 000,00
65733	65733	Subv. fonct. départements	4 500,00		4 500,00	4 500,00	4 500,00
657362	657362	Subv. fonct. CCAS	254 500,00		215 000,00	215 000,00	215 000,00
6574	65741	Subv. de fonctionnement aux ménages			847,00	847,00	847,00
6574	65742	Subv. de fonctionnement aux entreprises	118 144,00		0,00	0,00	0,00
6745	65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	2 000,00		174 513,00	174 513,00	174 513,00
6512	65811	Droits d'utilisat* informatique nuage	100,00		660,00	660,00	660,00
6518	65818	Autres	13 960,00		24 100,00	24 100,00	24 100,00
6711	6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	559,00		642,00	642,00	642,00
65888	65888	Autres	7 784,07		11 532,00	11 532,00	11 532,00
6748/678	65888		64 998,00		0,00	0,00	0,00
6586	6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus			0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services			12 292 002,00	0,00	12 596 374,00	12 596 374,00	12 596 374,00
66	66	Charges financières	308 716,98	0,00	288 723,93	288 723,93	288 723,93
66111	66111	Intérêts réglés à l'échéance	273 576,00		279 416,13	279 416,13	279 416,13
66112	66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-4 859,02		-692,20	-692,20	-692,20
6615	6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	10 000,00		10 000,00	10 000,00	10 000,00
6682	6682	Indemnités de réaménagement d'emprunt	30 000,00		0,00	0,00	0,00
67	67	Charges spécifiques (4)	30 425,00	0,00	164 000,00	164 000,00	164 000,00
673	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	30 425,00		164 000,00	164 000,00	164 000,00
68	68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	320 000,00
6815	6815	Dot. prov. pour risques fonct. courant	0		225 000,00	225 000,00	225 000,00
6817	6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	0		95 000,00	95 000,00	95 000,00
022	022	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AE)	121 058,00				
Total des charges financières et spécifiques			460 199,98	0,00	772 723,93	772 723,93	772 723,93
Total des dépenses réelles			12 752 201,98	0,00	13 369 097,93	13 369 097,93	13 369 097,93
023	023	Virement à la section d'investissement	2 296 724,15		2 500 806,07	2 500 806,07	2 500 806,07
042	042	Opérations ordre transf. Entre sections (6) (7) (8)	360 000,00		425 000,00	425 000,00	425 000,00
6761	6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00		0,00	0,00	0,00
6811	6811	Dot. amort. immos incorporelles	360 000,00		425 000,00	425 000,00	425 000,00
043	043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (9)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre			2 656 724,15	0,00	2 925 806,07	2 925 806,07	2 925 806,07
D002 Résultat reporté ou anticipé (5)							0,00
Total des dépenses de fonctionnement cumulées							16 294 904,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (10)

Montant des ICNE de l'exercice	34 771,18
Montant des ICNE de l'exercice N-1	35 463,38
= Différence ICNE N - ICNE N-1	-692,20

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET							III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE							B2
Chap. / art. M14	Chap. / art. M57	Libellé M57	Pour mémoire, Budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
TOTAL			14 665 975,48	0,00	15 460 315,13	15 460 315,13	15 460 315,13
013	013	Atténuations de charges (3)	110 000,00	0,00	235 087,00	235 087,00	235 087,00
6419	6419	Remboursements rémunérations personnel	100 000,00	0,00	232 087,00	232 087,00	232 087,00
6459	6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	10 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
016	016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	70	Prod. services, domaine, ventes diverses	948 340,48	0,00	825 344,00	825 344,00	825 344,00
70311	70311	Concessions cimetières (produit net)	20 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
70312	70312	Redevances funéraires	1 700,00	0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
70323	70323	Red. occupation dom. public	35 600,00	0,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
70383	70383	Redevance de stationnement	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70384	70384	Forfait de post-stationnement	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7062	7062	Redevances services à caractère culturel	25 222,00	0,00	24 300,00	24 300,00	24 300,00
70632	70632	Redevances services à caractère loisir	97 250,00	0,00	72 825,00	72 825,00	72 825,00
7066	7066	Redevances services à caractère social	140 600,00	0,00	149 600,00	149 600,00	149 600,00
7067	7067	Redev. services périscolaires et enseign	263 151,00	0,00	167 472,00	167 472,00	167 472,00
70848	70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70872	70872	Remb.frais par budgets annexes et régies	260 000,48	0,00	290 000,00	290 000,00	290 000,00
70873	70873	Remb. frais par les C.C.A.S.	57 217,00	0,00	47 217,00	47 217,00	47 217,00
70878	70878	Remb. frais par des tiers	18 000,00	0,00	8 430,00	8 430,00	8 430,00
7088	7088	Produits activités annexes (abonnements)	13 100,00	0,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
73	73	Impôts et taxes (sauf 731)	3 406 927,00	0,00	3 624 960,00	3 624 960,00	3 624 960,00
73211	73211	Attribution de compensation	2 897 140,00	0,00	3 123 979,00	3 123 979,00	3 123 979,00
73221	73221	FNGIR	399 287,00	0,00	399 287,00	399 287,00	399 287,00
73223	73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	110 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73224	73223	Fonds départ. DMTO pour com - 5000 hab.	0,00	0,00	96 394,00	96 394,00	96 394,00
7323	7323	Revers. prél. / jeux et paris hippiques	0,00	0,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
	731	Fiscalité locale	4 946 460,00	0,00	6 560 337,00	6 560 337,00	6 560 337,00
73111	73111	Impôts directs locaux	4 268 260,00	0,00	5 781 600,00	5 781 600,00	5 781 600,00
7381	73123	Taxe com add droit mut ou pub foncière	350 000,00	0,00	421 000,00	421 000,00	421 000,00
7351	73141	Taxe sur la conso. finale d'électricité	206 000,00	0,00	243 937,00	243 937,00	243 937,00
7336	73154	Droits de place	37 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
7368	73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	65 000,00	0,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
7318/7338	7318	Autres	20 200,00	0,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00
74	74	Dotations et participations (3)	3 914 390,00	0,00	3 953 257,00	3 953 257,00	3 953 257,00
7411	74111	Dotation forfaitaire des communes	1 474 000,00	0,00	1 442 000,00	1 442 000,00	1 442 000,00
74121	741121	DSR des communes	392 000,00	0,00	413 000,00	413 000,00	413 000,00
74123	741123	DSU des communes	545 000,00	0,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00
74127	741127	DNP des communes	190 000,00	0,00	176 000,00	176 000,00	176 000,00
744	744	FCTVA	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
74718	74718	Autres participations Etat	80 800,00	0,00	21 275,00	21 275,00	21 275,00
7472	7472	Participation régions	16 000,00	0,00	21 660,00	21 660,00	21 660,00
7473	7473	Participation départements	18 180,00	0,00	24 900,00	24 900,00	24 900,00
74748	74748	Participation autres communes	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
747818	747818	Autres	0,00	0,00	111 250,00	111 250,00	111 250,00
74788	74788	Autres	654 540,00	0,00	628 863,00	628 863,00	628 863,00
748313	748312	D.C.R.T.P.	197 740,00	0,00	197 740,00	197 740,00	197 740,00
74834	74833	Etat-Compens.exonération taxes foncières	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74835	74834	Etat-Compens.exonération taxe habitation	270 000,00	0,00	332 439,00	332 439,00	332 439,00
7485	7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130,00	0,00	12 130,00	12 130,00	12 130,00
75	75	Autres produits de gestion courante (3)	1 136 328,00	0,00	77 700,00	77 700,00	77 700,00
751	7518	Recouvrements sur autres redevables	65,00	0,00	0,00	0,00	0,00
752	752	Revenus des immeubles	18 000,00	0,00	22 050,00	22 050,00	22 050,00
7588	75888	Autres	350,00	0,00	55 650,00	55 650,00	55 650,00
7788	75888	Autres	1 117 913,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services			14 462 445,48	0,00	15 276 685,00	15 276 685,00	15 276 685,00
76	76	Produits financiers	2 530,00	0,00	2 630,00	2 630,00	2 630,00
761	761	Produits de participations	2 400,00	0,00	2 330,00	2 330,00	2 330,00
764	764	Revenus valeurs mobilières de placement	130,00	0,00	300,00	300,00	300,00
77	77	Produits spécifiques (3)	5 000,00	0,00	1 000,13	1 000,13	1 000,13
773	773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	5 000,00	0,00	1 000,13	1 000,13	1 000,13
775	775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles			14 469 975,48	0,00	15 280 315,13	15 280 315,13	15 280 315,13
042	042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	196 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
722	722	Immobilisations corporelles	84 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00	64 000,00
7768	77681	Neutralisation des amortissements	110 000,00	0,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00
777	777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
043	043	Opérations ordre intérieur de la section (4) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordres			196 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
R002 Résultat reporté ou anticipé (7)							834 588,87
Total des dépenses d'investissement cumulées							16 294 904,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(3) Il s'agit des AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AE relatives à de nouveaux engagements pluriannuels mais également les AE modifiant un stock d'AE existant.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer aux articles 675 et 676 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(9) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(10) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – VOTE DU BUDGET						III	
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE						A1	
Chap. / art. M14	Chap. / art. M57	Libellé M57	Pour mémoire, Budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
TOTAL			7 512 071,04	1 475 680,01	6 149 813,64	6 149 813,64	7 625 493,65
018	RSA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	430 172,18	68 264,80	226 000,00	226 000,00	294 264,80
202	202	Frais réalisation documents urbanisme	50 720,00	25 254,80	35 000,00	35 000,00	60 254,80
2031	2031	Frais d'études	153 958,00	0,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
2051	2051	Concessions, droits similaires	225 494,18	43 010,00	81 000,00	81 000,00	124 010,00
204	204	Subventions d'équipement versées (9)	537 142,56	78 000,00	297 165,00	297 165,00	375 165,00
204131	204131	Subv. Dpt : Bien mobilier, matériel	309 208,34	0,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00
2041411	2041411	Subv. Cne GFP : Bien mobilier, matériel	75 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	36 000,00
2041582	2041582	Autres grpts - Bâtiments et installat°	93 000,00	78 000,00	50 000,00	50 000,00	128 000,00
20422	20422	Privé : Bâtiments, installations	59 934,22	0,00	78 165,00	78 165,00	78 165,00
21	21	Immobilisations corporelles	4 370 746,37	1 319 827,21	3 514 758,00	3 514 758,00	4 834 585,21
2111	2111	Terrains nus	0,00	0,00	71 947,00	71 947,00	71 947,00
2113	2113	Terrains aménagés autres que voirie	487 250,00	0,00	760 028,00	760 028,00	760 028,00
2115	2115	Terrains bâtis	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	190 000,00
2121	2121	Plantations d'arbres et d'arbustes	15 505,70	4 996,38	35 000,00	35 000,00	39 996,38
2128	2128	Autres agencements et aménagements	327 890,00	52 440,29	0,00	0,00	52 440,29
21311	21311	Bâtiments administratifs	93 509,73	53 586,45	165 500,00	165 500,00	219 086,45
21312	21312	Bâtiments scolaires	261 432,39	141 165,36	352 303,00	352 303,00	493 468,36
21314	21314	Bâtiments culturels et sportifs	0,00	0,00	76 743,00	76 743,00	76 743,00
21316	21316	Equipements du cimetière	65 682,00	13 980,00	8 100,00	8 100,00	22 080,00
21318	21318	Autres bâtiments publics	1 071 247,21	378 624,24	448 968,00	448 968,00	827 592,24
2151	2151	Réseaux de voirie	1 112 035,88	390 967,11	605 660,00	605 660,00	996 627,11
2152	2152	Installations de voirie	272 933,87	6 126,29	98 789,00	98 789,00	104 915,29
21532	21538	Autres réseaux	0,00	0,00	6 271,00	6 271,00	6 271,00
21571	215731	Matériel roulant	74 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21578	215738	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
2158	2158	Autres inst.,matériel,outil. Techniques	211 500,00	177 667,06	282 017,00	282 017,00	459 684,06
2161	21611	Biens sous-jacents	9 169,22	1 907,00	35 000,00	35 000,00	36 907,00
2182	21828	Autres matériels de transport	48 277,36	0,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
2183	21831	Matériel informatique scolaire	160 571,70	4 838,88	25 313,00	25 313,00	30 151,88
	21838	Autre matériel informatique		74 137,08	82 756,00	82 756,00	156 893,08
	21841	Matériel de bureau et mobilier scolaire		0,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
2184	21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	34 848,27	305,65	27 268,00	27 268,00	27 573,65
2188	2188	Autres immobilisations corporelles	124 493,04	19 085,42	182 095,00	182 095,00	201 180,42
22	22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	288 743,40	9 588,00	386 392,64	386 392,64	395 980,64
2313	2313	Constructions	288 743,40	9 588,00	386 392,64	386 392,64	395 980,64
Total des dépenses d'équipement			5 626 804,51	1 475 680,01	4 424 315,64	4 424 315,64	5 899 995,65
10	10	Dotations, fonds divers et réserves	1 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10226	10226	Taxe d'aménagement	1 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	1 618 786,95	0,00	1 545 498,00	1 545 498,00	1 545 498,00
1641	1641	Emprunts en euros	1 268 288,95	0,00	1 183 000,00	1 183 000,00	1 183 000,00
16441	16441	Opérations afférentes à l'emprunt	343 000,00	0,00	355 000,00	355 000,00	355 000,00
165	165	Dépôts et cautionnements reçus	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00
168751	168751	Dettes - GFP de rattachement	7 198,00	0,00	7 198,00	7 198,00	7 198,00
18	18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27	Autres immobilisations financières	19 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271	271	Titres immobilisés (droits de propriété)	19 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
020	020	Dépenses imprévues (dans le cadre d'une AP)	48 700,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières			1 689 266,53	0,00	1 545 498,00	1 545 498,00	1 545 498,00
	45	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles			7 316 071,04	1 475 680,01	5 969 813,64	5 969 813,64	7 445 493,65
040	040	Opérations ordre transf. Entre sections (6)	196 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
		Reprise sur autofinancement antérieur	112 000,00	0,00	116 000,00	116 000,00	116 000,00
13911	13911	Subv. transf. Etat et établ. Nationaux	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
13912	13912	Subv. transf. Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
198	198	Neutralisation des amortissements	110 000,00	0,00	114 000,00	114 000,00	114 000,00
		Charges transférées (7)	84 000,00	0,00	64 000,00	64 000,00	64 000,00
21311	21311	Bâtiments administratifs	23 593,79	0,00	0,00	0,00	0,00
21312	21312	Bâtiments scolaires	15 891,51	0,00	0,00	0,00	0,00
21318	21318	Autres bâtiments publics	26 612,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2138	2138	Autres constructions	17 902,08	0,00	64 000,00	64 000,00	64 000,00
041	041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre			196 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00
D001 Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé (8)						768 942,35	
Total des dépenses d'investissement cumulées						8 394 436,00	

- (1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
- (2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
- (3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – VOTE DU BUDGET							III
SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE							A2
Chap. / art. M14	Chap. / art. M57	Libellé M57	Pour mémoire, Budget précédent (2)	RAR N-1	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée	TOTAL (RAR N-1 + Vote)
TOTAL			6 670 687,53	686 249,55	6 149 813,64	6 149 813,64	6 836 063,19
	018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	13	Subventions d'investissement (hors 138)	2 242 001,51	686 249,55	1 893 707,57	1 893 707,57	2 579 957,12
1311	1311	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	7 050,00	59 779,21	1 294,00	1 294,00	61 073,21
1313	1313	Subv. transf. Départements	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1318	1318	Autres subventions d'équipement transf.	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
1321	1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	494 887,00	217 089,00	226 381,20	226 381,20	443 470,20
1322	1322	Subv. non transf. Régions	374 000,00	0,00	63 251,40	63 251,40	63 251,40
1323	1323	Subv. non transf. Départements	446 951,00	89 636,00	516 983,57	516 983,57	606 619,57
13241	13241	Subv. non transf. Commune membre du GFP	356 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	32 000,00
1328	1328	Autres subventions d'équip. non transf.	62 813,00	2 533,34	121 794,00	121 794,00	124 327,34
1333	1338	Autres fonds équip. transférables	0,00	0,00	6 396,00	6 396,00	6 396,00
1342	1345	Amendes radars automatiques et de police	70 000,51	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1341	13461	Dot. équip.territoires ruraux non transf	350 300,00	317 212,00	842 607,40	842 607,40	1 159 819,40
16	16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (3)	1 289 011,87	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
1641	1641	Emprunts en euros	1 289 011,87	0,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
20	20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	204	Subventions d'équipement versées (4) (10)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	21	Immobilisations corporelles (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement			3 531 013,38	686 249,55	2 793 707,57	2 793 707,57	3 479 957,12
10	10	Dotations, fonds divers et réserves	460 000,00	0,00	370 000,00	370 000,00	370 000,00
10222	10222	FCTVA	420 000,00	0,00	330 000,00	330 000,00	330 000,00
10226	10226	Taxe d'aménagement	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
138	138	Autres subventions invest. non transf.	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1381	1381	Subv non transf Etat et établ. nationaux	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	450,00	0,00	300,00	300,00	300,00
165	165	Dépôts et cautionnements reçus	450,00	0,00	300,00	300,00	300,00
18	18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
024	024	Produits des cessions d'immobilisations	10 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Total des recettes financières			482 950,00	0,00	430 300,00	430 300,00	430 300,00
	45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles			4 013 963,38	686 249,55	3 224 007,57	3 224 007,57	3 910 257,12
021	021	Virement de la section de fonctionnement	2 296 724,15	0,00	2 500 806,07	2 500 806,07	2 500 806,07
040	040	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7) (8)	360 000,00	0,00	425 000,00	425 000,00	425 000,00
192	192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28031	28031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2804131	2804131	Subv. Dpt : Bien mobilier, matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28041512	28041512	Subv. Grpt : Bâtiments, installations	10 700,00	0,00	425 000,00	425 000,00	425 000,00
28041582	28041582	Autres grpts - Bâtiments et installat*	38 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2804172	28041582	Autres grpts - Bâtiments et installat*	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2804182	2804182	Autres org pub - Bât. et installations	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2804183	2804183	Autres org pub-Proj infrastruct int nat.	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280422	280422	Privé - Bâtiments et installations	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28051	28051	Concessions et droits similaires	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28128	28128	Autres aménagements de terrains	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28138	28138	Autres constructions	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28152	28152	Installations de voirie	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281568	281568	Autre matériel, outillage incendie	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281571	2815731	Matériel roulant	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281578	2815738	Autre matériel et outillage de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28158	28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28182	281828	Autres matériels de transport	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28183	281831	Matériel informatique scolaire	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28184	281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28188	28188	Autres immo. corporelles	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28221	28221	Plantations d'arbres et d'arbustes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
041	041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre			2 656 724,15	0,00	2 925 806,07	2 925 806,07	2 925 806,07
R001 Solde d'exécution positif reporté ou anticipé (7)							0,00
Affectation au compte 1068 (8)							1 558 372,81
Total des dépenses d'investissement cumulées							8 394 436,00

- (1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.
- (2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.
- (3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).
- (6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (8) Le solde d'exécution reporté est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée délibérante. Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.