VILLE DE LA FLÈCHE

BUDGETS PRIMITIFS 2022

BUDGET PRINCIPAL

+ BUDGET ANNEXE EAU
+ BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT
+ BUDGET ANNEXE CINÉMA
+ BUDGET ANNEXE LOCATION DE SALLES

Conseil municipal du lundi 28 mars 2022

Budget principal

Rappel de la stratégie du mandat

Maintenir l'équilibre financier et le volume de dette

- Maintien des investissements
- Maintien des taux d'imposition de la ville
- Conserver le même montant de dette en fin d'exercice 2025

Préserver et moderniser les services à la population

- Faire fonctionner les services au quotidien dans une logique de qualité du service rendu aux usagers
- Développement de la e-administration
- Équipement informatique pour les agents et les usagers

Renforcer l'attractivité en s'inscrivant dans les dispositifs de financement

- Programme Action Cœur de ville et Territoire d'industrie
- Territoire engagé pour la Nature
- Appels à projets thématiques

Asseoir la démarche participative dans les projets

- Budget participatif
- Groupes de travail avec des habitants sur des thématiques (en 2022 sur l'embellissement)

Situation financière de la ville

Résultat estimé 2021 / Section d'investissement

SECTION d'INVESTISSEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	5 721 823,46	5 242 878,11	
Résultat de clôture			-478 945,35
Resultat N-1 reporté			475 896,40
Résultat de l'exercice N reporté en N+1 en 001			-3 048,95
Restes à réaliser	1 709 816,22	1 075 155,69	-634 660,53
Besoin de financement (déficit cumulé)			637 709,48

Situation financière de la ville

Résultat estimé 2021 / Section de fonctionnement

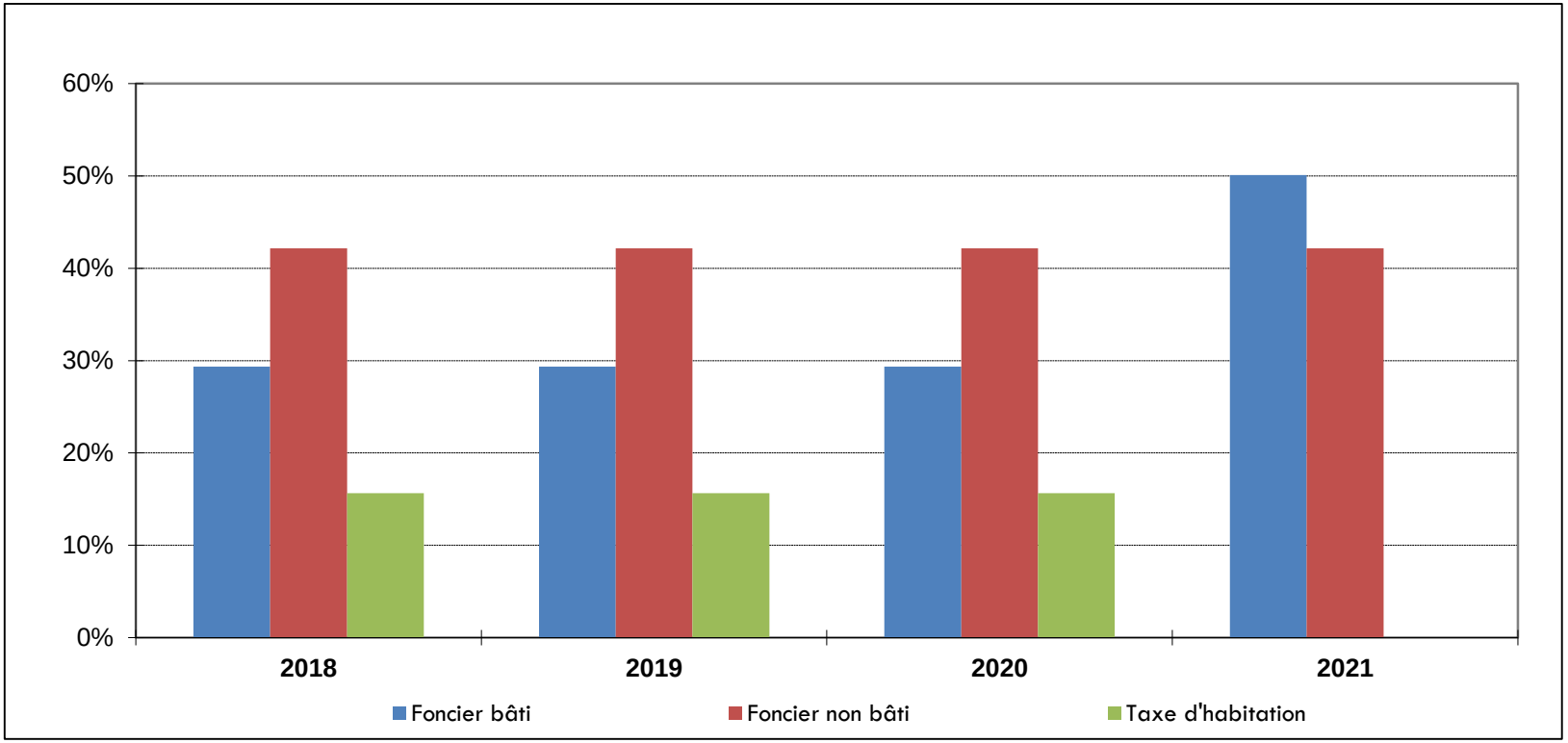
SECTION de FONCTIONNEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	18 760 750,34	19 936 895,65	
Résultat de gestion			1 176 145,31
Resultat N-1 reporté			1 260 438,71
Résultat N			2 436 584,02
Capitalisation minimum (besoin de financement)			637 709,48
Résultat N reporté en N+1 en 002			1 798 874,54

Budget principal

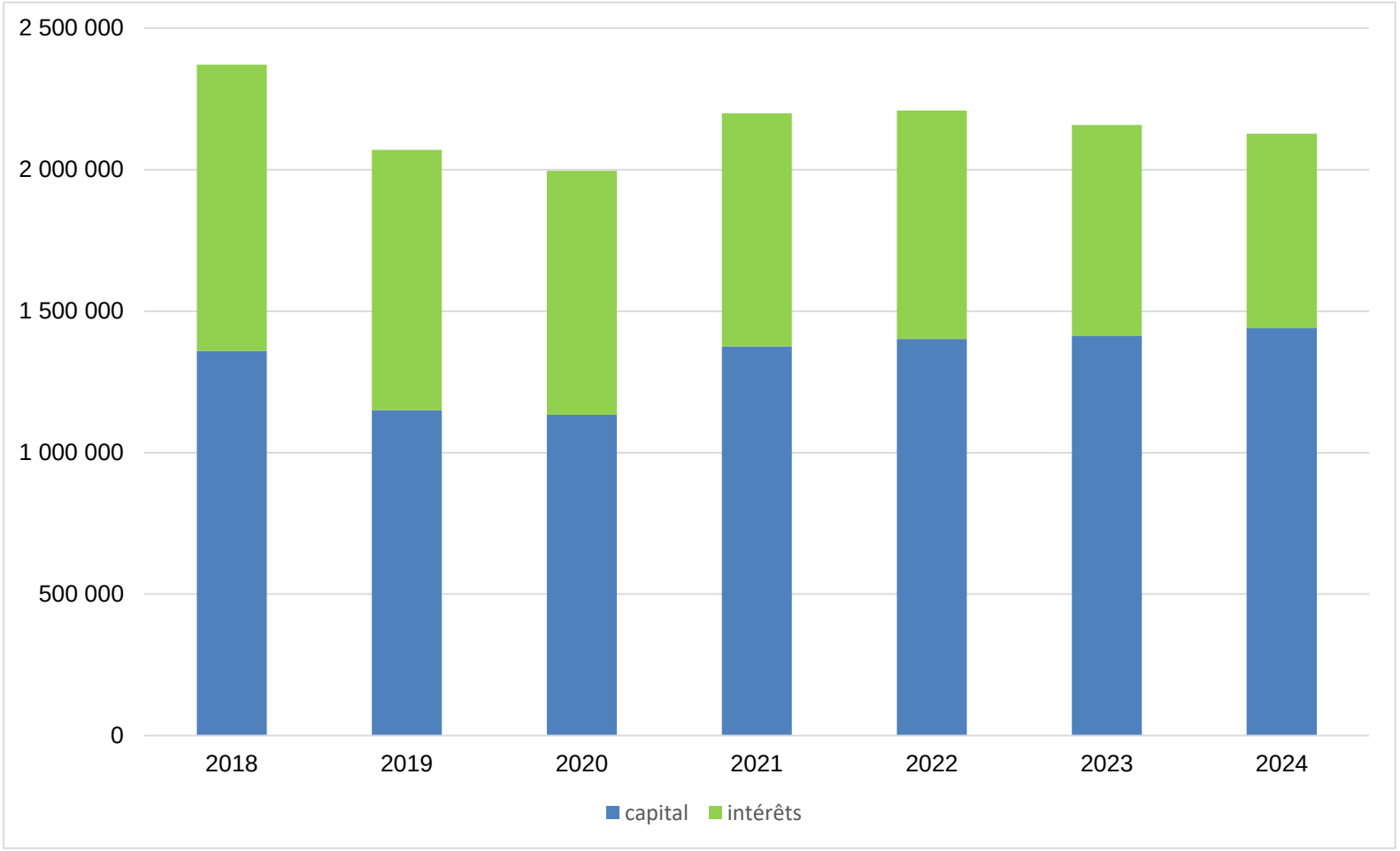
Les taux de fiscalité

- En 2021, suppression du taux de taxe d'habitation et transfert du taux départemental de foncier bâti à la commune
- **Maintien des taux en 2022**



Budget principal

Annuité et encours de la dette en €



Budget principal

Rappel des principaux facteurs externes ayant un impact budgétaire en dépenses de fonctionnement

- Hausse estimée des coûts de l'énergie de **400.000 €** (gaz et électricité) étant précisé que le contexte international actuel laisse de grosses incertitudes concernant le coût du gaz

- À périmètre constant, la revalorisation des grilles indiciaires des agents de catégorie C et la revalorisation du SMIC entraîne une hausse des dépenses de **415.000 €**. Cette revalorisation est néanmoins la bienvenue pour ces agents de terrain et tenter de rendre la fonction publique plus attractive.

Nouvel élément / L'annonce du Président de la République et candidat :

- **La revalorisation du point d'indice de la fonction publique « avant l'été ». Quelle augmentation ? Quelle date d'entrée en vigueur ? Une compensation financière est elle prévue ?**

Budget principal

Autres évolutions de périmètres en dépenses de fonctionnement

- Évolution de la subvention d'équilibre du CCAS (- 51.000 € en 2022)
- Loyer du cinéma (cf. budget annexe)

Dépenses imprévues

- Inscription d'un montant de 150.000 € pour parer aux éventualités

Évolution des périmètres en recettes de fonctionnement

- **Produits des services**

- Baisse de fréquentation de l'école de musique : - 10 % des recettes
- Reprise de pleine activité au camping : + 30.000 €

- **Revenu des immeubles**

- Loyers des cellules commerciales : + 20.000 €

Ecarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

A. Recettes réelles de fonctionnement

Ville de la Flèche budget principal	dob N	BP N (A)	BP corrigé - DOB	*commentaires*
recettes réelles de fonctionnement	20 253 804,86	21 003 025,46	749 220,60	
atténuation de charges (013)	139 806,00	134 730,00	-5 076,00	
produits des services et du domaine (70)	2 838 490,00	3 130 930,00	292 440,00	*dont +180 k€ refaturation personnel budget des salles ; +102k€ refacturation personnel alsh, tep post covid ;*
impôts et taxes (73)	11 178 971,74	11 194 826,44	15 854,70	
dotations et participations (74)	4 766 780,00	4 741 110,00	-25 670,00	
autres produits de gestion courante (75)	752 881,12	733 822,00	-19 059,12	
produits financiers (76)	509 142,00	509 500,00	358,00	
produits exceptionnels (77)	57 734,00	548 107,02	490 373,02	*dont +503k€ remb assurance sinistre complexe monnerie*
Reprises sur provisions (78)	10 000,00	10 000,00	0,00	

Ecarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

B. Dépenses réelles de fonctionnement

Ville de la Flèche budget principal	dob N	BP N (A)	BP corrigé - DOB	*commentaires*
dépenses réelles de fonctionnement	18 646 984,81	19 121 559,28	474 574,47	
dépenses de gestion courante (011) hors régie	4 519 000,00	4 575 487,28	56 487,28	*dont +67k€ électricité et gaz*
dépenses de personnel (012)	11 317 000,00	11 288 465,00	-28 535,00	
atténuation de produits (014)	7 900,00	8 500,00	600,00	
autres charges de gestion courante (65)	1 621 647,81	1 641 107,00	19 459,19	
charges financières (66)	798 000,00	818 000,00	20 000,00	
charges exceptionnelles (67)	223 437,00	630 000,00	406 563,00	*dont +22k€ subv cinéma ; +364k€ subv salles +40k€ annulation pénalités*
dotations aux provisions (68)	10 000,00	10 000,00	0,00	
dépenses imprévues (022)	150 000,00	150 000,00	0,00	

Ecarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

C. Épargnes et capacité de financement

Ville de la Flèche budget principal	dob N	BP N (A)	BP corrigé - DOB
recettes de gestion (RRF hors 76 et 77)	19 686 928,86	19 945 418,44	258 489,58
dépenses de gestion (DRF hors 66 et 67)	17 625 547,81	17 673 559,28	48 011,47
épargne de gestion compris dépenses imprévues	2 061 381,05	2 271 859,16	210 478,11
intérêts de la dette	788 000,00	813 000,00	25 000,00
résultat financier hors intérêts	499 142,00	504 500,00	5 358,00
résultat exceptionnel hors cessions	-165 703,00	-81 892,98	83 810,02
épargne brute	1 606 820,05	1 881 466,18	274 646,13
amortissement du capital (1641 et 16441)	1 403 000,00	1 402 500,00	-500,00
épargne nette	203 820,05	478 966,18	275 146,13
capacité de financement hors subventions et emprunts	783 820,05	1 136 966,18	353 146,13
épargne nette	203 820,05	478 966,18	275 146,13
taxe aménagement - tle	140 000,00	140 000,00	0,00
fctva	190 000,00	190 000,00	0,00
dsc ou fond de concours ccpf	0,00	0,00	0,00
amende de police	50 000,00	30 000,00	-20 000,00
cessions	200 000,00	298 000,00	98 000,00

Budget principal

C. Principaux investissements prévus pour 2022

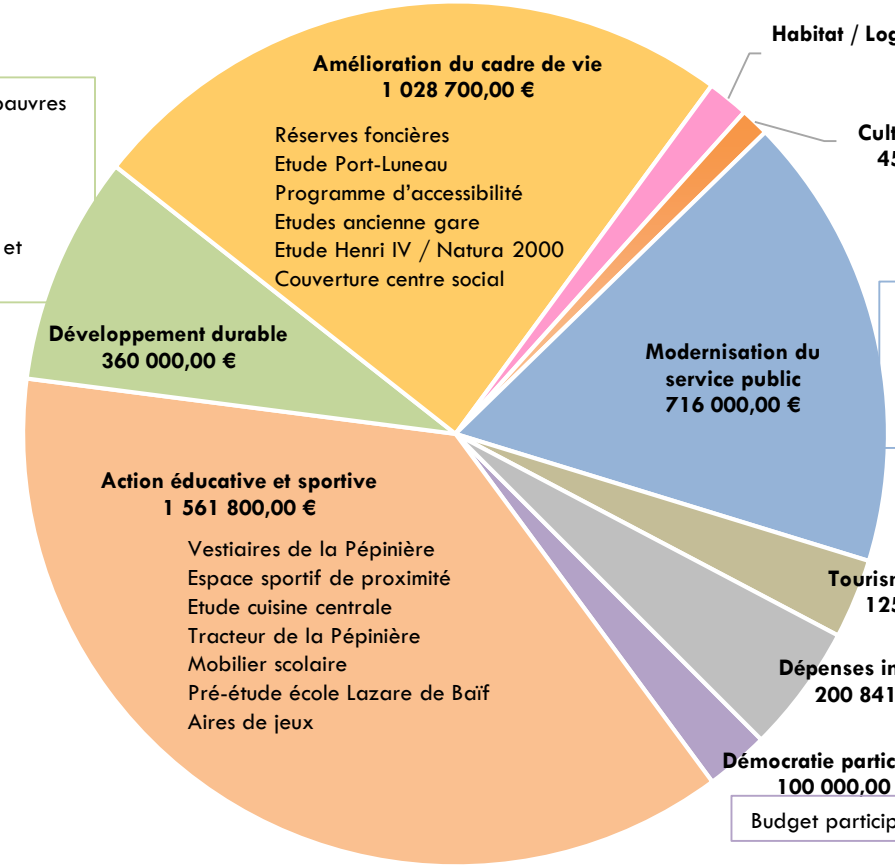
- Maîtrise d'œuvre du réaménagement de Port-Luneau
- Vestiaires de la Pépinière
- Équipement sportif de proximité (Skate-park / Basket 3x3)
- Matériel roulant des services techniques
- Maîtrise d'œuvre de la création d'une nouvelle cuisine centrale
- Études de dépollution de l'ancienne gare
- Projets issus du budget participatif (vote du 5 au 20 mars)

Pour tous ces projets, des cofinancements ont été ou seront sollicités.

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget principal

Dépenses d'investissement



Etude parc des petites sœurs des pauvres
Etude aménagement Mergeoire
Achat de véhicules
Valorisation bois communal
Observatoire ornithologique
Aérodrome : contrat Natura 2000 et balisage de la piste

Street Art
Fonds de la bibliothèque
Acquisitions d'œuvres

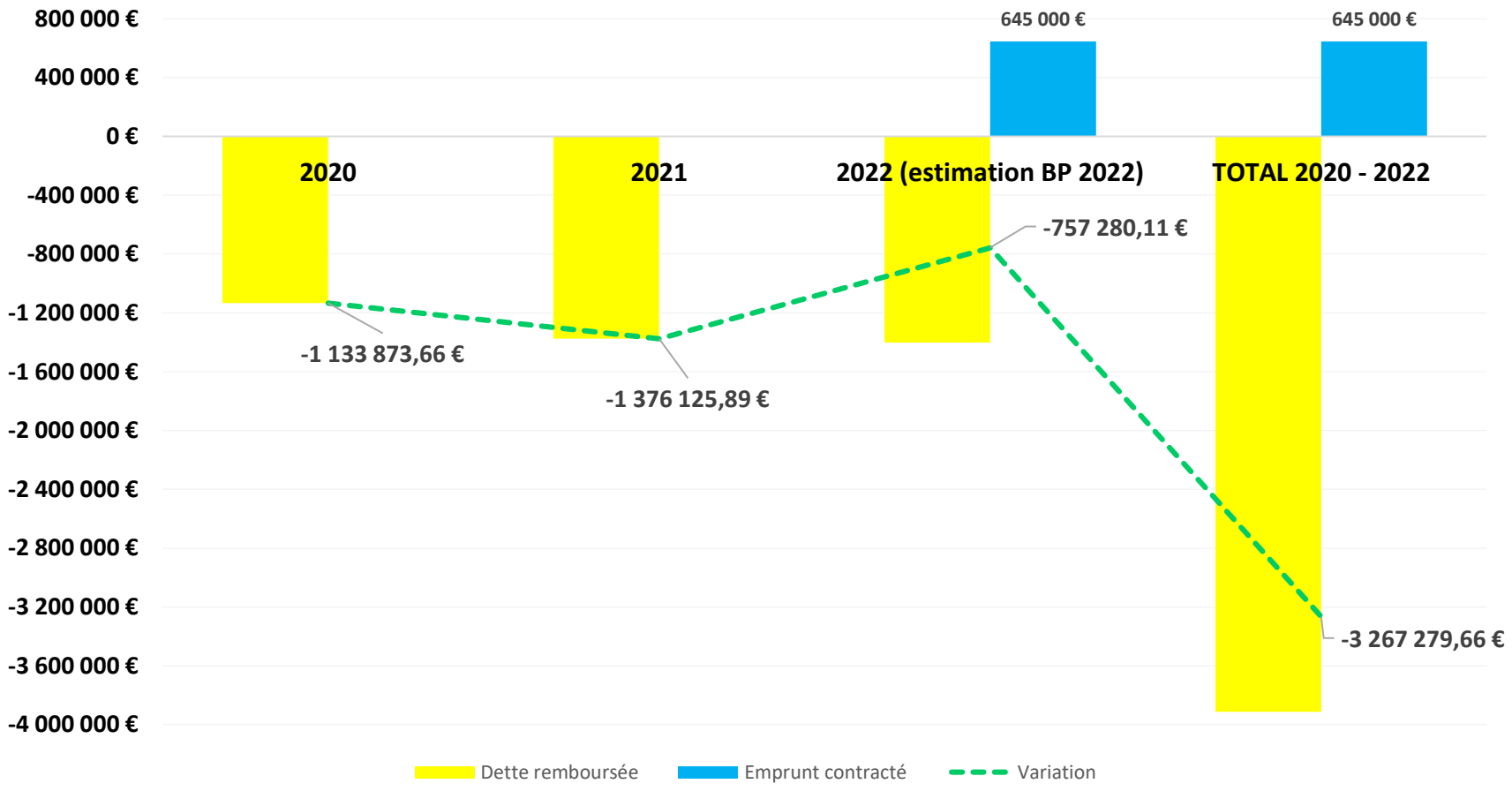
Matériel roulant des services techniques
Logiciels professionnels dont sécurité informatique
Cavurnes et colombarium

Aide aux façades des logements et aux vitrines
Camping

Budget participatif

Montant total des dépenses d'équipements : 4 202 341 €

Variation du stock de dette depuis 2020



VILLE DE LA FLÈCHE

Budget principal

Équilibre du budget par section

BP 2022	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	**23 241 000,00 €**	**23 241 000,00 €**
Investissement	**7 940 805,89 €**	**7 940 805,89 €**
TOTAL	**31 181 805,89 €**	**31 181 805,89 €**

Budget annexe Eau

Rappel des éléments de contexte

- Budget impacté par la hausse des coûts de l'énergie (notamment l'usine des eaux)

- La compétence « Eau » devra être transférée à la CCPF au plus tard en 2026

- Peu d'évolutions notables en matière d'évolution des dépenses et recettes

Budget annexe Eau

Résultat provisoire 2021

SECTION d'INVESTISSEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	690 600,30	373 041,33	
Résultat de clôture			-317 558,97
Resultat N-1 reporté			402 949,26
Résultat de l'exercice N reporté en N+1 en 001			85 390,29
Restes à réaliser	134 003,09	0,00	-134 003,09
Besoin de financement (déficit cumulé)			**48 612,80**

Budget annexe Eau

Résultat provisoire 2021

SECTION de FONCTIONNEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	**2 881 211,34**	**3 287 936,30**	
Résultat de gestion			406 724,96
Resultat N-1 reporté			1 415 252,55
Résultat N			1 821 977,51
Capitalisation minimum (besoin de financement)			48 612,80
Résultat N reporté en N+1 en 002			**1 773 364,71**

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Eau

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement

budget eau	DOB N	BP N	BP - DOB	commentaires
recettes réelles de fonctionnement	3 266 063,80	**3 221 635,29**	-44 428,51	
atténuation de charges (013)	0,00	**0,00**	0,00	
produits des services et du domaine (70)	3 142 071,59	**3 143 000,00**	928,41	
impôts et taxes (73)	0,00	**0,00**	0,00	
dotations et participations (74)	0,00	**0,00**	0,00	
autres produits de gestion courante (75)	4 104,45	**4 000,00**	-104,45	
produits financiers (76)	51 629,08	**52 000,00**	370,92	
produits exceptionnels (77)	50 858,68	**22 635,29**	-28 223,39	
Reprises sur provisions (78)	17 400,00	**0,00**	-17 400,00	

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Eau

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement

budget eau	DOB N	BP N	BP - DOB	commentaires
dépenses réelles de fonctionnement	2 760 266,50	**2 937 200,00**	176 933,50	
dépenses de gestion courante (011)	606 111,00	**748 400,00**	142 289,00	dont + 13 K€ SIG + 57 K€ grosses réparations réseaux + 27 K€ de grosses réparations surpression + 62 K€ grosses réparations usines
dépenses de personnel (012)	297 500,00	**300 000,00**	2 500,00	
atténuation de produits (014)	1 561 994,59	**1 576 000,00**	14 005,41	
autres charges de gestion courante (65)	68 210,00	**68 000,00**	-210,00	
charges financières (66)	60 113,91	**64 500,00**	4 386,09	
charges exceptionnelles (67)	41 337,00	**55 300,00**	13 963,00	
dotations aux provisions (68)	25 000,00	**25 000,00**	0,00	
dépenses imprévues (022)	100 000,00	**100 000,00**	0,00	

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Eau

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Épargnes et capacité de financement

budget eau	DOB N	BP N	BP - DOB
recettes de gestion (RRF hors 76 et 77)	3 163 576,04	**3 147 000,00**	-16 576,04
dépenses de gestion (DRF hors 66 et 67)	2 658 815,59	**2 817 400,00**	158 584,41
epargne de gestion	**504 760,45**	**329 600,00**	-175 160,45
intérêts de la dette	**64 000,00**	**64 500,00**	500,00
resultat financier hors intérêts	**55 515,17**	**52 000,00**	-3 515,17
resultat exceptionnel hors cessions	**9 521,68**	**-32 664,71**	-42 186,39
epargne brute	**505 797,30**	**284 435,29**	-221 362,01
amortissement du capital (1641 et 16441)	**108 000,00**	**108 800,00**	800,00
épargne nette	**397 797,30**	**175 635,29**	-222 162,01

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Eau

Section d'investissement

- Les différents programmes d'investissement du budget de l'eau sont définis par la commission

- Pour l'exercice 2022, aucun emprunt nouveau ne sera souscrit.

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Eau

Équilibre du budget par section

BP 2022	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	**5 055 000,00 €**	**5 055 000,00 €**
Investissement	**2 284 603,09 €**	**2 284 603,09 €**
TOTAL	**7 339 603,09 €**	**7 339 603,09 €**

Budget annexe Assainissement

Rappel des éléments de contexte

- Budget impacté par la hausse des coûts de l'énergie (notamment la station d'épuration et les pompes de relevage)

- La compétence « Assainissement » devra être transférée à la CCPF au plus tard en 2026

- Peu d'évolutions notables en matière d'évolution des dépenses et recettes

Budget annexe Assainissement

Résultat provisoire 2021

SECTION d'INVESTISSEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	250 581,62	365 928,92	
Résultat de clôture			115 347,30
Resultat N-1 reporté			810 700,46
Résultat de l'exercice N reporté en N+1 en 001			926 047,76
Restes à réaliser	41 155,00	102 480,00	61 325,00
Besoin de financement (déficit cumulé)			**0,00**

Budget annexe Assainissement

Résultat provisoire 2021

SECTION de FONCTIONNEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	1 280 051,73	1 470 556,05	
Résultat de gestion			190 504,32
Resultat N-1 reporté			924 343,74
Résultat N			1 114 848,06
Capitalisation minimum (besoin de financement)			0,00
Résultat N reporté en N+1 en 002			**1 114 848,06**

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Assainissement

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement

Assainissement	DOB N	BP N	BP - DOB	
recettes réelles de fonctionnement	1 437 570,00	**1 340 551,94**	-97 018,06	
atténuation de charges (013)	0,00		0,00	
produits des services et du domaine (70)	1 374 140,00	**1 308 300,00**	-65 840,00	-75 K€ participation raccordement collectif
impôts et taxes (73)	0,00	**0,00**	0,00	
dotations et participations (74)	0,00	**0,00**	0,00	
autres produits de gestion courante (75)	0,00	**251,94**	251,94	
produits financiers (76)	31 451,00	**32 000,00**	549,00	
produits exceptionnels (77)	31 979,00	**0,00**	-31 979,00	pas de certitude sur cette recette
Reprises sur provisions (78)	0,00	**0,00**	0,00	

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Assainissement

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement

Assainissement	DOB N	BP N	BP - DOB	
dépenses réelles de fonctionnement	1 168 676,18	**1 321 100,00**	152 423,82	
dépenses de gestion courante (011)	624 301,00	**800 600,00**	176 299,00	dont +25k€ gros entretien réseaux et +141K€ gros entretien station
dépenses de personnel (012)	333 855,00	**317 500,00**	-16 355,00	
atténuation de produits (014)	0,00	**0,00**	0,00	
autres charges de gestion courante (65)	2 756,00	**11 700,00**	8 944,00	
charges financières (66)	57 252,18	**60 300,00**	3 047,82	
charges exceptionnelles (67)	30 512,00	**31 000,00**	488,00	
dotations aux provisions (68)	20 000,00	**20 000,00**	0,00	
dépenses imprévues (022)	100 000,00	**80 000,00**	-20 000,00	

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Assainissement

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Épargnes et capacité de financement

Assainissement	DOB N	BP N	BP - DOB
recettes de gestion (RRF hors 76 et 77)	1 374 140,00	**1 308 551,94**	-65 588,06
dépenses de gestion (DRF hors 66 et 67)	1 080 912,00	**1 229 800,00**	148 888,00
épargne de gestion	**293 228,00**	**78 751,94**	-214 476,06
intérêts de la dette	60 000,00	**60 300,00**	300,00
résultat financier hors intérêts	34 198,82	**32 000,00**	-2 198,82
résultat exceptionnel hors cessions	1 467,00	**-31 000,00**	-32 467,00
épargne brute	**268 893,82**	**19 451,94**	-249 441,88
amortissement du capital (1641 et 16441)	91 000,00	**90 900,00**	-100,00
épargne nette	**177 893,82**	**-71 448,06**	-249 341,88

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Assainissement

Section d'Investissement

- Les différents programmes d'investissement du budget de l'assainissement sont définis par la commission.

- Pour l'exercice 2022, aucun emprunt nouveau ne sera souscrit.

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Assainissement

Équilibre du budget par section

BP 2022	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	**2 530 000,00 €**	**2 530 000,00 €**
Investissement	**2 269 027,76 €**	**2 269 027,76 €**
TOTAL	**4 799 027,76 €**	**4 799 027,76 €**

Budget annexe Cinéma Le Kid

Rappel des éléments de contexte

- Après un exercice 2021 marqué par l'ouverture du nouveau cinéma et l'impact de la COVID-19 (fermetures, contraintes des jauges, …), 2022 constituera l'exercice de référence

- Hypothèse de fréquentation : 80.000 entrées / an.

- Versement d'un loyer de 89.000 € au profit du budget principal

Budget annexe Cinéma Le Kid

Résultat provisoire 2021

SECTION d'INVESTISSEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	127 202,86	1 544,24	
Résultat de clôture			-125 658,62
Resultat N-1 reporté			137 060,94
Résultat de l'exercice N reporté en N+1 en 001			11 402,32
Restes à réaliser	0,00		0,00
Besoin de financement (déficit cumulé)			0,00

Budget annexe Cinéma Le Kid

Résultat provisoire 2021

SECTION de FONCTIONNEMENT

	Dépenses	Recettes	Résultat
Total	**438 109,52**	**434 685,21**	
Résultat de gestion			-3 424,31
Resultat N-1 reporté			10 766,76
Résultat N			7 342,45
Capitalisation minimum (besoin de financement)			0,00
Résultat N reporté en N+1 en 002			**7 342,45**

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Cinéma Le Kid

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Recettes réelles de fonctionnement

KID	DOB N	BP N	BP - DOB	Commentaires
recettes réelles de fonctionnement	687 657,55	710 157,55	22 500,00	
atténuation de charges (013)	0,00	0,00	0,00	
produits des services et du domaine (70)	479 500,00	479 500,00	0,00	
impôts et taxes (73)	0,00	0,00	0,00	
dotations et participations (74)	208 000,00	230 500,00	22 500,00	subv du budget général de + 22,5 k€ pour financer + 9k€ au 012 et 14 k€ au 011
autres produits de gestion courante (75)	0,00	0,00	0,00	
produits financiers (76)	0,00	0,00	0,00	
produits exceptionnels (77)	157,55	157,55	0,00	
Reprises sur provisions (78)	0,00	0,00	0,00	

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Cinéma Le Kid

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Dépenses réelles de fonctionnement

KID	DOB N	BP N	BP - DOB	Commentaires
dépenses réelles de fonctionnement	687 657,55	711 510,00	23 852,45	
dépenses de gestion courante (011)	500 400,06	515 252,51	14 852,45	dont 10 k€ de réparation d'un projecteur
dépenses de personnel (012)	186 000,00	195 000,00	9 000,00	Somme supplémentaire pour le remplacement du congé maternité
atténuation de produits (014)	0,00	0,00	0,00	
autres charges de gestion courante (65)	100,00	100,00	0,00	
charges financières (66)	0,00	0,00	0,00	
charges exceptionnelles (67)	1 157,49	1 157,49	0,00	
dotations aux provisions (68)	0,00	0,00	0,00	
dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	

Budget annexe Cinéma Le Kid

Écarts BP 2022 / DOB 2022 - Fonctionnement

Épargnes et capacité de financement

KID	DOB N	BP N	BP - DOB
recettes de gestion (RRF hors 76 et 77)	687 500,00	710 000,00	22 500,00
dépenses de gestion (DRF hors 66 et 67)	686 500,06	710 352,51	23 852,45
épargne de gestion	999,94	-352,51	-1 352,45
épargne de gestion hors subvention ville	-184 000,06	*-207 852,51*	*-23 852,45*
intérêts de la dette	0,00	0,00	0,00
resultat financier hors intérêts	0,00	0,00	0,00
resultat exceptionnel hors cessions	-999,94	-999,94	0,00
epargne brute	0,00	-1 352,45	-1 352,45
amortissement du capital (compte 16)	0,00	0,00	0,00
épargne nette	0,00	-1 352,45	-1 352,45

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Cinéma Le Kid

Équilibre du budget par section

BP 2022	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	**718 500,00 €**	**718 500,00 €**
Investissement	**18 392,32 €**	**18 392,32 €**
TOTAL	**736 892,32 €**	**736 892,32 €**

Budget annexe Location de salles

Éléments de contexte

- La gestion des salles « de quartier », de Printania, de Coppelia et du Théâtre de la Halle-au-Blé sont partiellement dans le champ de la concurrence. Ainsi, il convient de les gérer dans un budget annexe pour tenir compte du taux de déductibilité partielle de la TVA sur les dépenses.
- Les recettes seront un peu en hausse pour tenir compte de la diminution de l'impact de la COVID-19 sur l'exercice 2022.
- Les dépenses tiendront compte des évolutions des prix de l'électricité et du gaz.
- Le personnel continuera d'être imputé sur le budget principal et fera l'objet d'un remboursement du budget annexe vers le budget principal,
- Cette activité continuera d'être déficitaire. Le budget annexe sera équilibré par une subvention du budget général

VILLE DE LA FLÈCHE

Budget annexe Location de salles

Équilibre du budget par section

BP 2022	Dépenses	Recettes
Fonctionnement	**391 000,00 €**	**391 000,00 €**
Investissement	**13 000,00 €**	**13 000,00 €**
TOTAL	**404 000,00 €**	**404 000,00 €**

VILLE DE LA FLÈCHE

Lexique

CCAS : centre communal d'action sociale
CCPF : communauté de communes du Pays fléchois
DETR : dotation d'équipement des territoires ruraux
DSIL : dotation de soutien à l'investissement local
PIB : produit intérieur brut
PPI : plan pluriannuel d'investissement
PLF : projet de loi de finances
LFI : loi de finances initiale
RAR : restes à réaliser (dépenses ou recettes engagées au titre de l'exercice précédent n'ayant pas encore fait l'objet d'un mandat de dépenses ou d'un titre de recettes)
TFB : taxe foncière sur les propriétés bâties
TFNB : taxe foncière sur les propriétés non bâties
TH : taxe d'habitation