

QUINCY-SOUS-SÉNART

COMPTE DE GESTION 2021 COMPTE ADMINISTRATIF 2021 BUDGET PRIMITIF 2022

Conformément à l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, « une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être annexée au compte administratif ainsi qu'au budget primitif ».

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE

CONSEIL MUNICIPAL DU 25 MARS 2022

L'objet de cette note est de présenter le budget primitif 2022 en parallèle des chiffres des comptes administratifs 2020, 2021 et du budget primitif 2021. Cette note synthétise trois projets de délibération :

- Le vote du compte de gestion 2021
- Le vote du compte administratif 2021
- Le vote du budget primitif 2022

L'ensemble des données détaillées des comptes administratifs 2020, 2021 ainsi que des budgets 2021 et 2022 est repris dans les tableaux joints en annexe.

La pandémie persistante de la COVID-19 impacte toujours nos dépenses mais aussi nos recettes de fonctionnement.

L'enjeu de cette préparation budgétaire réside dans la maîtrise des dépenses de fonctionnement, la poursuite des investissements communaux et la recherche active de nouvelles recettes.

1) LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Dans ce contexte incertain, un principe de prudence guide l'élaboration du budget 2022, en minimisant les recettes et en maximisant les dépenses, tout en équilibrant le budget.

Le budget primitif 2022 de fonctionnement de la commune s'établit à 11 093 023,25€.

A. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
8 626 344,75 €	9 235 106,74 €	10 040 160,57 €	11 093 023,25 €

Compte administratif 2021 :

L'évolution du compte administratif provient de l'augmentation des chapitres 73 et 77.

Budget primitif 2022 :

L'évolution du budget primitif provient de l'augmentation du résultat de fonctionnement reporté et du chapitre 73.

Chapitre 002 – Résultat de fonctionnement reporté

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
RESULTAT	719 622,84	561 179,54	342 226,52	221 675,55	742 755,08	481 884,93	830 193,99
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
RESULTAT REPORTE	1 032 139,98	1 406 177,58	1 599 100,64	636 716,14	1 379 471,22	1 861 356,15	2 474 854,52
1068	187 584,03	187 141,94	149 303,46	1 184 060,05	0,00	0,00	216 695,62

Depuis 2020, le résultat cumulé de la section d'investissement (résultat de l'exercice n-1 de cette section auquel on ajoute le solde des restes à réaliser n-1) n'a pas nécessité d'affecter, à l'article 1068 de l'exercice suivant, la totalité du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement (chapitre 023) prévu.

Le résultat de clôture 2021 se présente ainsi :

	Section d'Investissement	Section de fonctionnement
Recettes		
Prévisions budgétaires totales	6 374 998,52	10 040 160,57
Recettes nettes	3 702 451,08	9 235 106,74
Dépenses		
Prévisions budgétaires totales	6 374 998,52	10 040 160,57
Dépenses nettes	2 944 782,46	8 404 912,75
Résultat de l'exercice	757 668,62	830 193,99

	Résultat de clôture 2020	Résultat exercice 2021	Solde restes à réaliser 2021	Cumul 2021	Part affectée à l'investissement 2021 - 1068 2022	Résultat de clôture 2021
Investissement	-579 146,63	757 668,62	-395 217,61	-216 695,62		178 521,99
Fonctionnement	1 861 356,15	830 193,99		2 691 550,14	216 695,62	2 474 854,52

Restes à réaliser 2021	
dépenses	2 422 018,20
recettes	2 026 800,59
Solde	-395 217,61

Une partie du résultat de la section de fonctionnement 2021 viendra financer les investissements 2022, à hauteur de 1 990 000,00 €.

Chapitre 013 – Atténuation de charges

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
7 201,03€	3 851,71€	0 €	0 €

Ce chapitre reprend les remboursements de charges salariales et de traitements.

Compte administratif 2021 :

Les 3 851,71 euros représentent uniquement les remboursements des indemnités journalières par les différentes CPAM.

Budget primitif 2022 :

Il n'est prévu aucun crédit car ces recettes exceptionnelles ne peuvent pas être évaluées.

Chapitre 042 – Opérations d'ordre entre sections

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
0 €	654,49 €	654,49 €	3 106,23€

L'amortissement des subventions des biens transférables est comptabilisé à ce chapitre.

Compte administratif 2021 :

L'achat des gilets pare-balles et des radios pour la police municipale a été subventionné par la Préfecture de l'Essonne et le Département, générant de ce fait un amortissement au compte 777.

Budget primitif 2022 :

La comptabilisation des amortissements des subventions versées par l'Agence nationale du sport pour l'aire de fitness et le terrain multisport fin 2021 vient s'ajouter à ce chapitre à compter de 2022.

Chapitre 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
617 071,71 €	658 900,80 €	591 300,00 €	614 000,00 €

Sur ce chapitre sont notamment inscrites les recettes provenant de la tarification des services communaux ainsi que le remboursement par la Communauté d'Agglomération du Val d'Yerres Val de Seine des frais liés à la mise à disposition des locaux.

Compte administratif 2021 :

Au compte 70323, la société Kaufmann et Broad a été facturée pour l'installation de panneaux de chantier jusqu'à la semaine 21.

Une forte augmentation de la facturation de la cantine est à noter (compte 7067).

Budget primitif 2022 :

En conséquence, les crédits prévus à l'article 7067 pour l'année 2022 sont revus à la hausse de 420 000 euros en 2021 à 450 000 euros.

Chapitre 73 - Impôts et taxes

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
5 920 293,80 €	6 366 791,37 €	5 667 047,93 €	6 150 575,50 €

On retrouve sur ce chapitre le produit des impôts locaux, l'attribution de compensation de la Communauté d'Agglomération ainsi que les droits de mutation et la dotation Fonds de Solidarité des communes de la Région Ile-de-France (FSRIF) dont seule la moitié, garantie, est inscrite au budget primitif.

Compte administratif 2021 :

A noter que suite à la modification de financement de la compétence balayage et à l'augmentation de prestations de cette compétence, les attributions de compensations versées par la Communauté d'Agglomération du Val d'Yerres Val de Seine (compte 73211) ont baissé de 130 000 € en 2021, cette baisse a été compensée par une hausse de la fiscalité (compte 73111 impôts locaux – contributions directes).

Suite à la réforme de la taxe d'habitation, les crédits du compte 74835 (compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation) ont été transférés également au compte 73111.

Budget primitif 2022 :

En raison de la revalorisation des bases d'imposition de 3,4%, les crédits 2022 au compte 73111 (impôts locaux – contributions directes) ont été majorés de 110 000 € par rapport au CA 2021.

Les crédits de l'attribution de compensation sont inscrits à hauteur de 212 901,00 € afin de comptabiliser l'augmentation de prestations de la compétence balayage en année pleine.

Le FSRIF, quant à lui, est inscrit pour un montant de 145 174,50 €, soit 50 % du montant perçu en 2021.

Chapitre 74 - Dotations et participations

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
1 969 127,81 €	1 850 449,17 €	1 849 000,00 €	1 782 485,00 €

Ce chapitre reprend principalement la dotation globale de fonctionnement (DGF), les subventions et le FCTVA.

Compte administratif 2021 / budget primitif 2022 :

La baisse constatée au chapitre 74 s'explique principalement par le transfert des crédits du compte 74835 (Etat-Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation) au compte 73111 suite à la réforme de la taxe d'habitation et la mise en place du Coefficient Correcteur par l'Etat.

Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
34 415,52 €	31 007,14 €	30 002,00 €	31 002,00 €

Ce chapitre concerne essentiellement les recettes issues des loyers communaux.

Compte administratif 2021 :

La totalité des logements était occupée sur l'exercice 2021.

Budget primitif 2022 :

Dans une volonté de prudence, il n'est budgété que 31 000,00 € au compte 752 afin de prévoir d'éventuelles vacances de logement.

Chapitre 77- Produits exceptionnels

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
75 152,09 €	263 596,13 €	40 800,00 €	37 000,00 €

Sont inscrits à ce chapitre les cessions, les annulatifs de mandats, les pénalités (marché Compass) et les versements du groupe SOFAXIS qui garantit les collectivités territoriales adhérentes contre les risques financiers découlant des obligations statutaires des agents (maladie ordinaire, longue maladie/longue durée, accident de services...).

Compte administratif 2021 :

La forte augmentation s'explique par la neutralisation de mandats de rattachement 2021 et par un avoir concernant la société Compass, ainsi qu'un fort remboursement du groupe SOFAXIS.

Budget primitif 2022 :

Une enveloppe prévisionnelle correspondant essentiellement aux remboursements du groupe SOFAXIS est prévue.

Chapitre 78- Reprise sur amortissements et provisions

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
3 082,79 €	59 855,93 €	0 €	0 €

Les écritures de reprise sur provisions sont créditées à ce chapitre.

Compte administratif 2021 :

La reprise sur provisions constituées a été autorisée lors du Conseil Municipal du 25 novembre 2021.

Budget primitif 2022 :

En fin d'année, une nouvelle délibération sera soumise en cas de :

- Recouvrements sur titres
- Non-valeurs demandées par le Trésorier
- Décision rendue dans les deux affaires en cours d'instruction au Tribunal Administratif de Versailles

B. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Depuis plusieurs années, la collectivité s'est engagée dans un effort de gestion pour assurer une maîtrise de ses dépenses courantes.

En raison de l'évolution de la population, de l'augmentation des dépenses contraintes (énergie, normes réglementaires, masse salariale) et pour maintenir la qualité du service public, des arbitrages ont permis d'allouer différemment certains crédits, dans un souci constant de développement de l'action publique tout en maîtrisant les dépenses globales.

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
8 144 459,82 €	8 404 912,75 €	10 040 160,57 €	11 093 023,25 €

Chapitre 011 – Charges à caractère général

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
2 474 637,72 €	2 831 418,92 €	3 259 334,54 €	3 182 619,85 €

Le chapitre 011 correspond essentiellement à l'ensemble de la commande publique pour l'exercice des compétences communales :

- Ecoles
- Entretien et réparation de la voirie, des réseaux et des bâtiments
- Culture, animation
- Communication
- Espaces verts
- Assurance des biens et du personnel
- Transports
- Fournitures administratives et affranchissement
- Dépenses d'énergie

Tous les contrats et marchés liés à ces compétences sont imputés au chapitre 011.

Compte administratif 2021 :

Au regard des dépenses réalisées au compte administratif 2021 et en comparaison au compte administratif 2020, on peut relever les points suivants :

- Augmentation du 6042-Achats de prestations refacturées principalement due aux prestations relatives au marché de restauration
- Augmentation des dépenses d'énergie (hausse des prix), des contrats de prestations, des locations mobilières et des dépenses de l'article 6233 Foires et exposition (reprise des activités / manifestations en 2021),
- Baisse des achats de fourniture relative à la pandémie de la COVID (comptes 60628 et 6068)
- Augmentation du compte 6161-Multirisques suite à la contractualisation de deux assurances dommage-ouvrage dans le cadre de la création du C.TM. et du multi-accueil

Budget primitif 2022 :

Les crédits prévus au chapitre 011 subissent une baisse d'environ 76 000 € de crédits ouverts 2021 à budget primitif 2022. Nous pouvons relever les points suivants :

- Une réévaluation des crédits alloués aux comptes 6042,60628 et 6068 suite au résultat du CA 2021 à ces comptes
- Une réévaluation des crédits alloués au compte 60612-Energie Electricité en raison des prévisions de la hausse du prix de l'électricité
- Une baisse des crédits alloués au 6132-Locations immobilières suite à l'enlèvement des modulaires de la Fontaine Cornaille
- Une baisse des frais d'assurance (compte 6161) suite à la contractualisation de deux assurances dommage-ouvrage dans le cadre de la création du C.TM. et du multi-accueil sur l'exercice 2021

Chapitre 012 - Dépenses de personnel

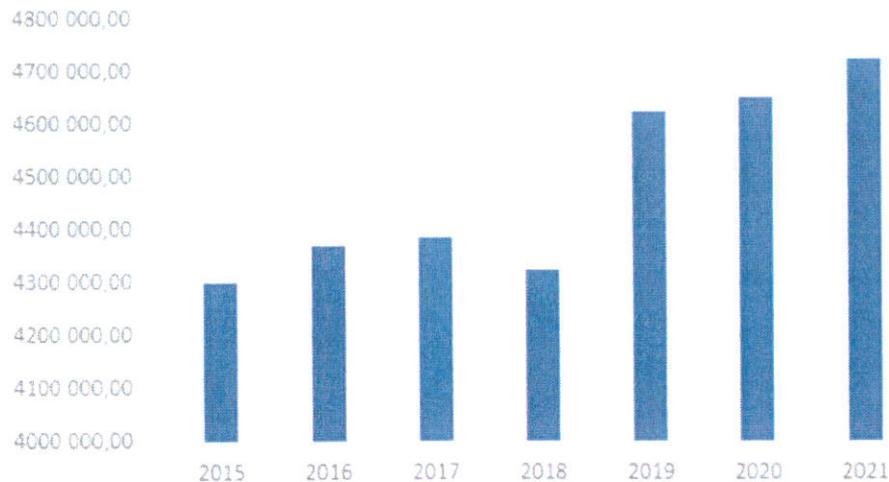
Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
4 649 690,17 €	4 725 697,22 €	4 954 000,00 €	5 000 000,00 €

Compte administratif 2021 :

La stabilité du chapitre 012 de compte administratif 2020 à compte administratif 2021 s'explique par :

- Des agents non remplacés suite à leur départ
- Le recrutement à rémunération inférieure (début de carrière) de certains agents
- L'augmentation des prestations de la propreté urbaine attribuées au SIVOM, qui a permis de redéployer une partie des agents du service technique vers d'autres missions

chapitre 012 : charges de personnel - réalisations

Budget primitif 2022 :

Le chapitre 012, en augmentation de 0,93% par rapport au budget 2021 (soit 46 000 €) et 5,80% par rapport au CA 2021 (soit 274 000 €), est préparé à partir des postulats suivants :

- Recrutement de trois animateurs (jeunesse, socio-culturel et BPJEPS)
- Recrutement d'un 3^{ème} policier municipal
- Recrutement d'un coordinateur enfance
- Modification des grilles indiciaires au 01/01/22 et reclassement des catégorie C
- Glissement –Vieillesse – Technicité (GVT) et Parcours Professionnel Carrières et Rémunérations (PPCR)
- Des crédits sont prévus pour les scrutins de 2022 (4 voire 6 week-ends)
- Une enveloppe est prévue pour le recensement

Chapitre 014 - Atténuation de produits

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
20 831,07 €	23 349,00 €	23 349,00 €	30 000,00 €

Ce chapitre comptabilise le prélèvement de l'Etat sur les recettes des impôts locaux au titre de l'article 55 de la loi Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) qui impose l'obligation pour certaines communes de disposer d'un taux minimum de logements sociaux (25%), selon des critères définis par le Code de la Construction et de l'habitation.

Evolution des logements locatifs sociaux		
Année	Nombre	Pourcentage
2015	818	26,30 %
2016	827	24,57 %
2017	827	23,83 %
2018	827	23,41 %
2019	855	24,20 %
2020	869	22,90 %
2021	869	22,41 %

Malgré la volonté de la municipalité d'atteindre les 25 % réglementaires, cet objectif est corrélé par ailleurs aux investissements privés que la commune ne peut contraindre au-delà des règles d'urbanisme. Aussi, la multiplication des petits collectifs ou des divisions de parcelles donnant lieu à de nouvelles constructions individuelles, génèrent de facto une baisse du pourcentage de logements sociaux.

Compte administratif 2021 :

Pour rappel, la commune a été soumise pour la première fois à un prélèvement sur ses ressources fiscales en 2020.

Budget primitif 2022 :

Des crédits légèrement supérieurs ont été prévus dans l'attente du courrier définitif de la Direction Départementale des Territoires.

Chapitre 022 – Dépenses imprévues

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
		22 500,14 €	23 991,54 €

Le chapitre 022 est un chapitre sans réalisation.

Les crédits prévus à ce chapitre seront transférés afin d'alimenter les différentes imputations budgétaires en cas de nécessité, lors du vote d'une décision modificative.

Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
		866 949,69 €	1 990 000,00 €

Ce chapitre est également un chapitre sans réalisation.

En cas de nécessité, les crédits seront affectés à l'article 1068 en 2023.

Il s'agit de l'autofinancement provenant de la section de fonctionnement et alloué aux recettes de la section d'investissement.

Chapitre 042 - Transferts entre sections

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
194 316,87 €	206 406,58 €	223 800,00 €	241 000,00 €

La dotation d'amortissement et les écritures de cession sont imputées sur ce chapitre.

Compte administratif 2021 :

La vente du camion-benne est comptabilisée pour le montant de 3 800,00 €.

Budget primitif 2022 :

Des crédits, en fonction des investissements amortissables réalisés sur les exercices précédents sont alloués à ce chapitre.

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
521 582,55 €	479 580,80 €	545 425,00 €	491 655,53 €

Ce chapitre enregistre principalement la contribution au SIMS, les indemnités des élus, leur formation, les subventions au CCAS et aux associations.

Compte administratif 2021 :

La baisse entre les deux comptes administratifs fait suite à la baisse de la contribution budgétaire du SIMS une fois son excédent de fonctionnement 2020 reparti entre les deux communes membres.

Budget primitif 2022 :

Le budget 2021 avait été voté avant le budget du SIMS, le résultat du SIMS n'était alors pas encore connu. Cette année, la contribution budgétaire du SIMS est calculée suivant son excédent de fonctionnement 2021.

A noter une augmentation des crédits des comptes 6541-créances admises en non-valeur et 6542-créances éteintes, le comptable du Trésor Public n'ayant pas transmis de liste de non-valeur en 2021.

Chapitre 66 - Charges financières

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
101 202,95 €	93 084,19 €	94 981,89 €	97 796,33 €

Ce chapitre correspond au remboursement des intérêts d'emprunt (commune et SIMS).

Budget primitif 2022 :

La première échéance du nouvel emprunt 2022 est envisagée en fin d'année.

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
76 055,09 €	37 770,73 €	42 215,00 €	35 960,00 €

S'agissant de charges « exceptionnelles », il peut s'agir par exemple de titres de recettes annulés au titre de l'exercice précédent.

Compte administratif 2021 :

Les écritures d'annulation d'un montant de 52 717,21 € suite au protocole d'accord COMPASS (voté au Conseil Municipal du 30 juin 2020) ont été comptabilisées à ce chapitre en 2020.

Budget primitif 2022 :

Afin de se conformer aux instructions réglementaires, des crédits sont affectés au compte 6714 afin de permettre les dépenses relatives aux remises de prix.

Chapitre 68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
106 143,40 €	7 605,31 €	7 605,31 €	0,00 €

Ce chapitre correspond notamment aux dotations aux provisions pour litiges et pour dépréciation des titres non soldés émis depuis plus de 5 ans.

Compte administratif 2021 :

Les crédits affectés à ce chapitre ont fait suite au vote :

- de la délibération n°1 du 21 novembre 2020 autorisant la constitution de trois provisions en 2020 afin de constater les charges probables résultant de litiges
- de la délibération n°8 du 6 février 2020 autorisant la constitution d'une provision en 2020 pour perte sur les titres non soldés émis de l'année 2011 à 2015
- de la délibération n°2 du 25 novembre 2021 autorisant la constitution d'une provision en 2021 pour perte sur les titres non soldés émis en 2016

Budget primitif 2022 :

Une délibération sera soumise en fin d'année afin de constater l'évolution du risque résultant des litiges en cours ou en cas de nouveaux litiges.

2) LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

Le budget primitif d'investissement 2022 de la commune s'établit à 6 985 403,44€.

A. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
1 495 708,49 €	3 702 451,08 €	6 374 998,52 €	6 985 403,44€

Les principales recettes d'investissement pour l'exercice 2022 sont :

- Les subventions d'équipement 2 616 800,59 €
- l'auto-financement provenant d'une partie de l'excédent de la section de fonctionnement à hauteur de 1 990 000,00 €
- l'emprunt 1 280 000,00 €

- le F.C.T.V.A. (16,404% du montant des dépenses de la section d'investissement de 2020 reversé par l'Etat) 310 885,24 €

Chapitre 001 – Excédent antérieur reporté

L'excédent antérieur reporté est d'un montant de 178 521,99 €.

Chapitre 021 - Virement de la section de fonctionnement

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
		866 949,69 €	1 990 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures présentées au chapitre 023 de la section de fonctionnement.

Chapitre 024 – Produits des cessions

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
		200,00 €	0 €

Ce chapitre ne comporte que des prévisions, il est sans exécution.

Suite à la vente du camion-benne, les crédits 2021 ont été diminués du montant de la vente soit 3 800 euros.

Chapitre 040 – Transferts entre sections

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
194 316,87 €	206 406,58 €	220 000,00 €	241 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures du chapitre 042 de la section « dépenses de fonctionnement ».

Chapitre 041 – Opérations patrimoniales

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
349 785,26 €	499 240,32 €	603 767,40 €	90 000,00 €

Le chapitre 041 regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement.

Les régularisations de l'inventaire ainsi que la comptabilisation des avances sur travaux d'équipement sont retracées sur ce chapitre.

Compte administratif 2021 :

Les opérations suivantes ont été constatées :

- en 2020, transferts de frais d'études d'insertion et de travaux réglés par le SIMS,
- en 2021, transferts du solde des travaux réglés par le SIMS dans le cadre de l'opération n°6.

Budget primitif 2022 :

Il est prévu une enveloppe de 90 000,00 € afin de régulariser les écritures de compensation des avances versées sur travaux d'équipement.

Chapitre 10 – Ressources propres externes

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
625 077,99 €	482 424,53 €	463 222,71 €	582 580,86 €

Le FCTVA, les recettes liées à la taxe d'aménagement et l'excédent de fonctionnement capitalisé composent ce chapitre.

Compte administratif 2021 / Budget primitif 2022 :

Le compte administratif 2021 faisant ressortir un besoin de financement en section d'investissement d'un montant de 216 695,62 euros, les crédits sont affectés au compte 1068 de l'exercice 2022.

Chapitre 13 – Subventions d’investissement

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
318 261,00 €	180 975,67 €	1 877 058,72 €	2 616 800,59 €

Les subventions d’investissement comprennent :

- Les subventions d’équipement,
- Les fonds affectés par la loi à des opérations d’équipement,

Leur versement est fonction de l’avancement des travaux.

Chapitre 16 – Emprunts et dettes

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
0 €	2 330 000,00 €	2 330 000,00 €	1 280 000,00 €

Les emprunts contractés par la commune sont repris sur ce chapitre.

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
8 267,37 €	3 403,98 €	10 000,00 €	6 500,00 €

Compte administratif 2021 :

La recette de 3 403,98 € correspond à la participation d’un quincéen aux travaux de « clôtures forcées » (clôtures mitoyennes aux jardins familiaux).

Budget primitif 2022 :

La participation de deux quincéens aux travaux de « clôtures forcées » (clôtures mitoyennes aux jardins familiaux) est prévue.

B. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
2 683 786,44 €	2 944 782,46 €	6 374 998,52 €	6 985 403,44€

Le programme d'investissement est réalisé en fonction des besoins identifiés comme prioritaires, du niveau de l'endettement, des capacités d'autofinancement et des possibilités de co-financement par le biais des subventions.

Chapitre 040 – Opérations d'ordre entre sections

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
0 €	654,49 €	654,49 €	3 106,23 €

Ce chapitre reprend les écritures prévues au chapitre 042 de la section de fonctionnement.

Chapitre 041 – Opérations patrimoniales

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
349 785,26 €	499 240,32 €	603 767,40 €	90 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures prévues au chapitre 041 en recettes d'investissement.

Chapitre 10 – Dotations, fonds divers

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
12 793,00 €	12 793,00 €	12 793,00 €	12 794,60 €

Ce chapitre reprend les écritures de régularisation du compte 1069 votées lors du Conseil Municipal du 6 février 2020.

Chapitre 16 – Remboursement d'emprunt et dettes

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
462 734,25 €	483 976,10 €	485 500,00 €	596 132,30 €

Le remboursement en capital des emprunts contractés par la commune et le SIMS est repris à ce chapitre.

La première échéance du nouvel emprunt sera comptabilisée au budget 2022 en fin d'exercice.

Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
7 259,26 €	7 808,40 €	141 865,00 €	88 372,34 €

Les dépenses liées à l'acquisition de logiciels et les frais d'études sont comptabilisées à ce chapitre.

Les dépenses suivantes sont prévues sur l'exercice 2022 (hors RAR) :

- Evolution du logiciel Maélis pour l'Enfance,
- Acquisition d'un logiciel de Gestion Electronique des Documents et d'un logiciel de suivi des travaux.

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
982 157,84 €	1 111 865,69 €	1 837 076,42 €	2 576 480,73 €

Les immobilisations corporelles se composent des biens sur lesquels s'exerce un droit de propriété (terrains, constructions, installations techniques, matériels d'outillages...).

Les principaux investissements prévus pour l'exercice 2022, (hors RAR) sont :

- Création du poste de la police municipale 500 000,00 €
- Enveloppe travaux de voirie 300 000,00 €
- Rénovation énergétique de l'Hôtel de ville 200 000,00 €
- Vidéoprotection : déploiement de 7 caméras 185 000,00 €

Chapitre 23 – Immobilisations en cours

Compte administratif 2020	Compte administratif 2021	Crédits 2021	Budget primitif 2022
869 056,83 €	828 444,46 €	2 714 195,58 €	3 618 517,24€

Les dépenses afférentes à la construction de nouveaux bâtiments ou extension sont comptabilisées à ce chapitre.

3) STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

Le recours modéré à l'emprunt permet à la commune de présenter un niveau d'endettement relativement faible. L'encours de la dette par habitant au 31 décembre 2021 est de 787,40 € par habitant (population 2021 : 9 063) et il sera de 692,83 € par habitant (population 2022 : 9 473) en 2022 sans nouvel emprunt et de 826,52 euros avec le nouvel emprunt.

La ville au 1^{er} janvier 2022 a 13 emprunts en cours au titre de la commune (dont 6 qui se termineront sous 5 ans maximum), et 3 au titre du SIMS (dont 1 qui arrivera à échéance sous 3 ans).

Etat de l'endettement par exercice (Ville) hors nouvel emprunt

année	annuité			capital restant au 31/12
	total	capital	intérêts	
2016	458 380,04 €	342 374,49 €	116 005,55 €	3 483 649,17 €
2017	448 994,05 €	344 429,99 €	104 564,06 €	3 889 219,18 €
2018	469 344,81 €	376 346,18 €	92 998,63 €	3 528 873,00 €
2019	470 471,88 €	385 565,60 €	84 906,28 €	5 143 307,40 €
2020	512 645,30 €	422 814,75 €	89 830,55 €	4 720 492,65 €
2021	527 603,64 €	443 840,41 €	83 763,23 €	6 606 652,24 €
2022	614 435,32 €	532 643,53 €	81 791,79 €	6 074 008,71 €
2023	589 403,75 €	517 853,28 €	71 550,47 €	5 556 155,43 €
2024	578 131,76 €	516 087,36 €	62 044,40 €	5 040 068,07 €
2025	559 345,87 €	506 846,91 €	52 498,96 €	4 533 221,16 €
2026	526 139,76 €	482 623,67 €	43 516,09 €	4 050 597,49 €
2027	457 485,18 €	421 263,86 €	36 221,32 €	3 629 333,63 €
2028	453 862,98 €	423 447,19 €	30 415,79 €	3 205 886,44 €
2029	399 021,56 €	373 729,32 €	25 292,24 €	2 832 157,12 €
2030	381 739,43 €	360 315,70 €	21 423,73 €	2 471 841,42 €

Etat de l'endettement par exercice (Ville) avec un nouvel emprunt (taux 1,6% sur 20 ans)

année	annuité			capital restant au 31/12
	total	capital	intérêts	
2016	458 380,04 €	342 374,49 €	116 005,55 €	3 483 649,17 €
2017	448 994,05 €	344 429,99 €	104 564,06 €	3 889 219,18 €
2018	469 344,81 €	376 346,18 €	92 998,63 €	3 528 873,00 €
2019	470 471,88 €	385 565,60 €	84 906,28 €	5 143 307,40 €
2020	512 645,30 €	422 814,75 €	89 830,55 €	4 720 492,65 €
2021	527 603,64 €	443 840,41 €	83 763,23 €	6 606 652,24 €
2022	633 163,33 €	546 251,54 €	86 911,79 €	7 340 400,70 €
2023	664 315,79 €	572 831,82 €	91 483,97 €	6 767 568,88 €
2024	653 043,80 €	571 950,86 €	81 092,94 €	6 195 618,02 €
2025	634 257,91 €	563 609,59 €	70 648,32 €	5 632 008,43 €
2026	601 051,80 €	540 300,01 €	60 751,79 €	5 091 708,42 €
2027	532 397,22 €	479 868,59 €	52 528,63 €	4 611 839,83 €
2028	528 775,02 €	482 995,24 €	45 779,78 €	4 128 844,59 €
2029	473 933,60 €	434 235,86 €	39 697,74 €	3 694 608,73 €
2030	456 651,47 €	421 796,17 €	34 855,30 €	3 272 812,56 €

Etat de l'endettement par exercice (SIMS)

année	annuité			capital restant au 31/12
	total	capital	intérêts	
2016	51 282,55 €	38 666,64 €	12 615,91 €	424 200,12 €
2017	50 157,77 €	38 666,64 €	11 491,13 €	385 533,48 €
2018	49 055,87 €	38 666,64 €	10 389,23 €	346 866,84 €
2019	47 954,06 €	38 666,64 €	9 287,42 €	1 219 200,20 €
2020	97 337,20 €	79 839,03 €	17 498,17 €	1 139 361,17 €
2021	95 998,64 €	80 271,36 €	15 727,28 €	1 059 089,81 €
2022	95 372,05 €	80 708,19 €	14 663,86 €	978 381,62 €
2023	94 649,97 €	81 149,61 €	13 500,36 €	897 232,01 €
2024	93 495,66 €	81 595,68 €	11 899,98 €	815 636,33 €
2025	88 788,83 €	78 513,31 €	10 275,52 €	737 123,02 €
2026	77 309,06 €	68 368,60 €	8 940,46 €	668 754,42 €
2027	76 600,16 €	68 828,87 €	7 771,29 €	599 925,55 €
2028	75 893,19 €	69 293,98 €	6 599,21 €	530 631,57 €
2029	56 915,99 €	51 364,09 €	5 551,90 €	479 267,48 €
2030	50 737,87 €	45 705,57 €	5 032,30 €	433 561,91 €

Les montants à prendre en compte sont à diviser par deux, les deux communes membres remboursant chacune par moitié.

4) LES RATIOS PRINCIPAUX

Ratio 1-la capacité de désendettement : ce ratio permet d'estimer en combien d'années d'exercices budgétaires la collectivité peut rembourser la totalité du capital de sa dette en supposant qu'elle y consacre l'intégralité de son épargne brute chaque année. La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 a défini pour chaque type de collectivité territoriale un plafond national de référence quant à un seuil critique de capacité de désendettement. Il s'élève à 12 ans pour les communes, confirmant ainsi la bonne gestion de l'investissement de Quincy-sous-Sénart.

Mode de calcul : Encours de la dette au 31 décembre / épargne brute

Ratio 2-Le taux d'endettement : ce ratio apprécie la charge de la dette d'une collectivité du bloc communal relativement à ses recettes réelles de fonctionnement. Cet indicateur connaît une limite notable : une même valeur pour recouvrir des caractéristiques financières divergentes.

Mode de calcul : Encours de la dette au 31 décembre / recettes de fonctionnement

Ratio 3-Le taux d'épargne brute : ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée pour investir ou rembourser la dette, et permet ainsi d'appréhender la performance financière d'une commune, sa solvabilité budgétaire à court et moyen terme.

Mode de calcul : Epargne brute / recettes de fonctionnement

ANNEE	FONCTIONNEMENT		EPARGNE BRUTE	EPARGNE NETTE	RATIO 1	RATIO 2	RATIO 3
	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES					
2016	7 474 311	8 225 487	751 176	389 468	4,92	5,88%	9,13%
2017	7 591 328	8 142 826	551 498	187 735	7,40	5,82%	6,77%
2018	7 731 603	8 144 103	412 500	16 821	8,98	6,06%	5,07%
2019	7 785 247	8 737 188	951 941	547 042	6,04	5,66%	10,90%
2020	7 950 143	8 626 345	676 202	213 468	7,82	6,51%	7,84%
2021	8 198 506	9 234 452	1 035 946	551 970	6,89	6,23%	11,22%

ANNEXES

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Article - Code	Article - Libellé	CREDIT 2021	CA 2021	CA 2020	BP 2022
2	Excédent de fct reporté N-1	1 861 356,15	0,00	0,00	2 474 854,52
CHAPITRE 002 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE		1 861 356,15	0,00	0,00	2 474 854,52
6419	Remboursements sur rémunérat	0,00	3 851,71	1 424,97	0,00
6459	Remboursements sur charges de	0,00	0,00	5 776,06	0,00
CHAPITRE 013 - ATTENUATION DE CHARGES		0,00	3 851,71	7 201,03	0,00
777	Quote-part des subventions	654,49	654,49	0,00	3 106,23
CHAPITRE 042 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		654,49	654,49	0,00	3 106,23
70311	Concession dans les cimetières	5 500,00	9 798,25	6 490,08	6 000,00
70323	Redevance d'occupation du dom	20 000,00	38 229,78	57 583,49	21 000,00
7062	Redevances et droits des servi	3 800,00	2 817,00	5 707,50	4 000,00
7066	Redevances et droits des servi	110 000,00	122 293,89	138 723,83	110 000,00
7067	Redevances et droits des servi	420 000,00	461 796,89	364 223,84	450 000,00
70688	Autres prestations de services	2 000,00	0,00	0,00	0,00
70841	aux budgets annexes, régies mu	3 000,00	3 725,17	3 517,15	3 000,00
70875	les communes gfp	14 000,00	9 590,52	17 748,07	10 000,00
70876	le gfp de rattachement	11 000,00	10 289,30	22 357,75	8 000,00
70878	par d'autres redevables	2 000,00	360,00	720,00	2 000,00
CHAPITRE 70 - PRODUITS DES SERVICES		591 300,00	658 900,80	617 071,71	614 000,00
73111	Taxes foncières et habitation	4 588 000,00	5 106 391,00	4 588 427,00	5 210 000,00
7318	Autres impôts locaux ou assimi	0,00	45 679,00	46 770,00	0,00
73211	Attribution de compensation	380 537,93	253 949,00	380 537,93	212 901,00
73222	Fonds solidarité Ile-de-France	165 610,00	290 349,00	331 220,00	145 174,50
7336	Droits de place	30 000,00	34 814,00	29 726,56	30 000,00
7351	Taxe sur la conso électricité	140 000,00	152 854,48	149 261,71	140 000,00
7353	Redevance des mines	2 900,00	2 653,50	2 952,39	2 500,00
7368	Taxe locale sur la publicité e	60 000,00	59 833,00	57 817,78	60 000,00
7381	Taxe additionnelle aux droits	300 000,00	420 268,39	333 580,43	350 000,00
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES		5 667 047,93	6 366 791,37	5 920 293,80	6 150 575,50
7411	Dotation forfaitaire	880 000,00	867 078,00	884 795,00	860 000,00
74121	Dotation de solidarité rurale	100 000,00	115 281,00	114 818,00	120 000,00
74127	Dotation nationale de péréquat	130 000,00	128 724,00	134 836,00	125 000,00
744	FCTVA	30 000,00	29 380,21	74 689,71	33 000,00
74718	Autres	68 500,00	59 578,45	24 659,09	14 500,00
7473	Départements	12 000,00	24 645,00	10 250,00	9 985,00
7478	Autres organismes	394 500,00	480 390,15	475 874,92	475 000,00
7482	Compensation pour perte de tax	0,00	198,00	223,00	0,00
74832	Attribution du fonds départeme	100 000,00	114 258,36	114 035,09	100 000,00
74834	État - Compensation au titre d	29 000,00	30 916,00	29 298,00	30 000,00
74835	État - Compensation au titre d	105 000,00	0,00	105 649,00	0,00
748388	État - Compensation au titre d	0,00	0,00	0,00	0,00
7484	Dotation de recensement	0,00	0,00	0,00	15 000,00
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS		1 849 000,00	1 850 449,17	1 969 127,81	1 782 485,00
752	Revenus des immeubles	30 000,00	31 005,66	34 414,08	31 000,00
7588	Produits divers de gestion	2,00	1,48	1,44	2,00
CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION		30 002,00	31 007,14	34 415,52	31 002,00
7711	Dédits et pénalités perçus	0,00	0,00	21 917,21	0,00
7714	Recouvrement sur créances adm	0,00	0,00	36,27	0,00
7718	Autres produits exceptionnels	0,00	62 817,80	11 296,63	0,00
773	Mandats annulés	2 000,00	1 611,11	2 172,48	2 000,00
775	Produits des cessions d'immobi	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00
7788	Produits exceptionnels divers	35 000,00	195 367,22	39 729,50	35 000,00
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		40 800,00	263 596,13	75 152,09	37 000,00
7815	Reprises sur provisions pour r	0,00	58 000,00	0,00	0,00
7817	Reprises sur provisions pour d	0,00	1 855,93	3 082,79	0,00
CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS		0,00	59 855,93	3 082,79	0,00
TOTAL		10 040 160,57	9 235 106,74	8 626 344,75	11 093 023,25

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Article - Code	Article - Libellé	CREDITS 2021	CA 2021	CA 2020	BP 2022
6042	Achats de prestations de servi	857 720,00	769 415,57	617 573,25	864 420,00
60611	Eau et assainissement	65 000,00	70 919,65	62 693,90	65 000,00
60612	Énergie - Électricité	385 000,00	333 421,95	312 980,49	400 000,00
60622	Carburants	19 300,00	17 802,92	17 885,42	19 300,00
60623	Alimentation	12 000,00	7 606,50	5 239,73	12 000,00
60628	Autres fournitures non stockée	111 575,00	38 726,57	70 910,80	64 075,00
60631	Fournitures d'entretien	5 300,00	5 932,06	5 019,41	6 000,00
60632	Fournitures de petit équipemen	48 375,00	42 232,54	32 697,60	53 125,00
60633	Fournitures de voirie	12 500,00	14 670,55	12 220,54	12 650,00
60636	Vêtements de travail	8 600,00	6 162,49	6 595,53	10 600,00
6064	Fournitures administratives	15 500,00	13 532,45	12 632,83	15 500,00
6065	Livres, disques, cassettes...{	950,00	3 191,79	1 960,07	1 800,00
6067	Fournitures scolaires	38 700,00	37 736,31	36 983,01	38 500,00
6068	Autres matières et fournitures	20 500,00	19 406,68	55 331,97	21 600,00
611	Contrats de prestations	174 990,00	143 433,47	120 418,06	200 660,00
6132	Locations immobilières	61 150,00	63 313,59	59 022,14	24 060,00
6135	Locations mobilières	53 350,00	50 128,01	39 738,70	71 980,00
614	Charges locatives	3 500,00	4 540,18	3 097,32	4 250,00
61521	Terrains	84 600,00	80 210,04	72 869,99	105 300,00
615221	Bâtiments publics	122 760,00	95 356,57	80 082,14	132 180,00
615228	Autres bâtiments	8 000,00	4 126,31	10 228,84	8 000,00
615231	Voiries	164 200,00	169 098,34	161 025,95	130 400,00
615232	Réseaux	87 968,85	63 724,74	65 530,40	87 968,85
61551	Matériel roulant	12 100,00	18 198,76	9 564,94	12 100,00
61558	Autres biens mobiliers	15 100,00	9 043,90	5 362,53	15 100,00
6156	Maintenance	230 686,00	214 747,69	184 132,22	226 916,00
6161	Multirisques	157 000,00	150 748,27	107 919,94	122 000,00
617	Etudes et recherches	48 600,00	40 319,65	23 201,89	47 150,00
6182	Documentation générale et tech	10 570,00	14 019,79	9 282,47	12 100,00
6184	Versements à des organismes de	16 000,00	16 230,00	9 800,00	26 000,00
6185	Frais de colloques et séminair	1 000,00	0,00	312,75	1 000,00
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	6,76	0,00
6225	Indemnités au comptable et aux	0,00	0,00	0,00	0,00
6226	Honoraires	20 000,00	9 450,00	17 496,00	20 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieu	25 394,69	9 543,18	0,00	5 000,00
6231	Annonces et insertions	3 500,00	864,00	0,00	3 500,00
6232	Fêtes et cérémonies	58 900,00	37 854,71	47 681,58	47 760,00
6233	Foires et expositions	21 475,00	41 660,56	7 457,34	37 090,00
6236	Catalogues et imprimés	2 700,00	2 513,32	306,67	3 200,00
6237	Publications	24 100,00	24 376,10	19 690,60	24 100,00
6238	Divers	22 200,00	18 436,16	9 460,30	17 200,00
6247	Transports collectifs	59 250,00	24 841,49	18 987,16	46 750,00
6251	Voyages et déplacements	1 500,00	3 799,05	631,37	6 000,00
6256	Missions	1 500,00	95,35	0,00	1 500,00
6257	Réceptions	13 000,00	1 787,50	14 520,68	5 000,00
6261	Frais d'affranchissement	30 600,00	28 458,80	26 762,40	30 600,00
6262	Frais de télécommunications	43 780,00	42 864,65	36 624,59	44 500,00
627	Services bancaires	650,00	1 736,53	361,10	1 950,00
6281	Concours divers (cotisations..	12 590,00	14 541,24	11 216,17	13 150,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	4 000,00	420,00	0,00	4 000,00
6284	Redevances pour services rendu	2 800,00	6 149,88	3 197,53	7 340,00
62875	Aux communes membres du gfp	25 000,00	23 488,81	28 646,09	23 245,00
62878	A d'autres organismes	0,00	405,76	1 031,15	0,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	5 000,00	3 459,00	3 205,00	5 000,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicu	1 000,00	13,76	403,00	1 000,00
637	Autres impôts	27 800,00	16 661,73	14 637,40	23 000,00
CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACT. GEN.		3 259 334,54	2 831 418,92	2 474 637,72	3 182 619,85

Article - Code	Article - Libellé	CREDITS 2021	CA 2021	CA 2020	BP 2022
6217	Pers.affecté par gfp	13 200,00	10 783,45	12 413,28	11 400,00
6218	Autre personnel extérieur	23 500,00	31 655,98	22 059,46	33 500,00
6331	Versement de transport	55 100,00	52 946,98	51 744,52	56 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L	13 700,00	13 170,99	12 872,13	14 000,00
6336	Cotisations au centre national	40 700,00	43 200,77	38 225,81	45 000,00
6338	Autres impôts, taxes et versem	100,00	101,52	70,93	100,00
64111	Rémunération principale	1 758 000,00	1 660 274,29	1 650 046,08	1 758 000,00
64112	NBI, supplément familial de tr	144 300,00	135 387,77	135 435,51	143 000,00
64118	Autres indemnités.	627 200,00	567 156,56	588 878,47	600 000,00
64131	Rémunérations	906 000,00	886 910,72	850 025,09	938 000,00
64136	Indemnités de préavis et de li	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Autres indemnités	101 600,00	109 738,26	95 380,54	116 000,00
64168	Autres emplois d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	560 400,00	553 008,96	526 187,87	585 000,00
6453	Cotisations aux caisses de ret	636 100,00	589 542,06	597 312,38	624 000,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	40 000,00	39 329,82	37 166,28	41 600,00
6455	Cotisations pour assurance du	0,00	0,00	0,00	0,00
6474	Versements aux autres oeuvres	27 200,00	23 320,00	25 510,67	24 700,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	1 500,00	8 332,45	1 251,78	8 800,00
6478	Autres charges sociales divers	4 000,00	0,00	3 772,63	0,00
6488	Autres charges	1 400,00	836,64	1 336,74	900,00
CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL		4 954 000,00	4 725 697,22	4 649 690,17	5 000 000,00
739115	Prélèvement art 55 SRU	23 349,00	23 349,00	20 831,07	30 000,00
CHAPITRE 014 - ATTENUATION DE PRODUITS		23 349,00	23 349,00	20 831,07	30 000,00
22	Dépenses imprévues	22 500,14	0,00	0,00	23 991,54
CHAPITRE 022 - DEPENSES IMPREVUES		22 500,14	0,00	0,00	23 991,54
23	Virement de la section de fct	866 949,69	0,00	0,00	1 990 000,00
CHAPITRE 023 - VIREMENT DE LA SECT. INV.		866 949,69	0,00	0,00	1 990 000,00
675	Valeurs comptables des immobil	3 800,00	3 800,00	0,00	0,00
6761	Différence sur réalisation (+)	0,00	0,00	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements d	220 000,00	202 606,58	194 316,87	241 000,00
CHAPITRE 042 - TRANSFERTS ENTRE SECT.		223 800,00	206 406,58	194 316,87	241 000,00
6518	autres	0,00	1 008,00	0,00	2 724,00
6531	Indemnités	109 000,00	107 812,50	107 186,49	110 000,00
6533	Cotisations de retraite	7 000,00	7 665,46	6 777,05	8 000,00
6534	Cotisations de sécurité social	8 000,00	10 719,48	7 267,07	10 790,00
6535	Formation	10 000,00	200,00	1 848,00	10 000,00
65372	Cotisations au fonds de financ	500,00	291,71	0,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	2 000,00	0,00	3 672,12	5 000,00
6542	Créances éteintes	2 000,00	0,00	781,54	5 000,00
6553	Service d'incendie	500,00	481,00	481,00	500,00
6556	Indemnités de logement aux ins	700,00	0,00	0,00	700,00
657351	GFP de rattachements	0,00	0,00	0,00	0,00
657358	Autres groupements	230 000,00	175 685,52	217 402,91	162 716,53
657362	CCAS	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
6574	Subventions de fonctionnement	75 715,00	75 715,00	76 165,00	75 715,00
6588	Charges diverses de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	10,00	2,13	1,37	10,00
CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION		545 425,00	479 580,80	521 582,55	491 655,53
66111	Intérêts réglés à l'échéance	86 000,00	83 763,23	89 830,55	90 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des IC	1 081,89	1 457,32	2 623,31	464,40
661138	à d'autres tiers	7 900,00	7 863,64	8 749,09	7 331,93
6688	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES		94 981,89	93 084,19	101 202,95	97 796,33
6711	Intérêts moratoires et pénalit	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
6714	Bourses et prix	38 215,00	36 234,49	0,00	31 960,00
6718	Autres charges exceptionnelles	1 000,00	269,39	19 730,44	1 000,00
673	Titres annulés	2 000,00	1 266,85	55 478,45	2 000,00
678	Autres charges	0,00	0,00	846,20	0,00
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		42 215,00	37 770,73	76 055,09	35 960,00
6815	Dotations aux provisions pour	0,00	0,00	99 000,00	0,00
6817	Dotations aux provisions pour	7 605,31	7 605,31	7 143,40	0,00
CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORT.		7 605,31	7 605,31	106 143,40	0,00
TOTAL		10 040 160,57	8 404 912,75	8 144 459,82	11 093 023,25

RECETTES D'INVESTISSEMENT								
Article - Code	Article - Libellé	RAR 2020	CREDIT 2021	RAR 2021	CA 2021	CA 2020	projet 2022	BP 2022
1	Solde d'exéc pos reporté N-1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 521,99	178 521,99
CHAPITRE 001 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 521,99	178 521,99
21	Virement de la section de fct	0,00	866 949,69	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00
CHAPITRE 021 - VIREMENT DE SECTION FONCTION		0,00	866 949,69	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00
24	Prds de cessions d'immos	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 024 - PRODUIT DES CESSIONS		0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
192	Plus values sur cession	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	3 800,00	0,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00
2802	Frais d'études, d'élaboration,	0,00	220 000,00	0,00	7 708,20	7 708,20	241 000,00	241 000,00
28031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	381,60	381,60	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	172,80	604,80	0,00	0,00
28051	Concessions et droits similaire	0,00	0,00	0,00	10 301,37	19 246,60	0,00	0,00
28128	Autres agencements et aménagem	0,00	0,00	0,00	3 193,47	0,00	0,00	0,00
281312	Bâtiments scolaires	0,00	0,00	0,00	1 090,92	1 090,92	0,00	0,00
281318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	674,84	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agenc	0,00	0,00	0,00	4 634,40	0,00	0,00	0,00
28152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00	5 619,10	4 952,92	0,00	0,00
281534	Réseaux d'électrification	0,00	0,00	0,00	4 395,51	2 371,32	0,00	0,00
281568	Autre matériel et outillage d'	0,00	0,00	0,00	942,79	2 202,07	0,00	0,00
281578	Autre matériel et outillage de	0,00	0,00	0,00	1 873,94	1 202,94	0,00	0,00
28158	Autres installations, matériel	0,00	0,00	0,00	827,65	681,32	0,00	0,00
28181	Installations générales, agenc	0,00	0,00	0,00	1 490,77	1 490,77	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	0,00	0,00	0,00	9 956,60	30 092,52	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel	0,00	0,00	0,00	32 348,19	27 709,84	0,00	0,00
28184	Mobilier	0,00	0,00	0,00	30 262,28	28 891,83	0,00	0,00
28188	Autres immobilisations corpore	0,00	0,00	0,00	86 732,15	65 689,22	0,00	0,00
CHAPITRE 040 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		0,00	223 800,00	0,00	206 406,58	194 316,87	241 000,00	241 000,00
13258	Autres groupements	0,00	19 133,70	0,00	19 133,70	0,00	0,00	0,00
168758	Autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	54 244,98	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460,58	0,00	0,00
238	Avances versées sur commandes	0,00	584 633,70	0,00	480 106,62	293 079,70	90 000,00	90 000,00
276351	GFP de rattachement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		0,00	603 767,40	0,00	499 240,32	349 785,26	90 000,00	90 000,00
10222	F.C.T.V.A.	0,00	413 222,71	0,00	413 222,71	573 677,31	310 885,24	310 885,24
10226	Taxe d'aménagement	0,00	50 000,00	0,00	69 201,82	51 400,68	55 000,00	55 000,00
1068	Excédents de fonctionnement ca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 695,62	216 695,62
CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS		0,00	463 222,71	0,00	482 424,53	625 077,99	582 580,86	582 580,86
1311	État et établissements nationa	0,00	22 260,00	22 260,00	0,00	0,00	40 000,00	62 260,00
1312	Régions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
1313	Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	1 103,00	0,00	0,00
1318	Autres	35 810,00	35 810,00	0,00	36 773,62	0,00	0,00	0,00
1321	État et établissements nationa	14 776,15	14 776,15	14 776,15	0,00	0,00	125 000,00	139 776,15
1322	Régions	612 180,57	862 228,07	1 036 120,96	76 155,05	0,00	75 000,00	1 111 120,96
1323	Départements	351 201,00	578 635,50	848 259,00	0,00	262 310,00	0,00	848 259,00
1328	Autres	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
1331	Dotat équip territoires ruraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1338	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824,00	0,00	0,00
1341	Dotat équip territoires ruraux	137 349,00	163 349,00	105 384,48	66 740,00	45 721,00	10 000,00	115 384,48
1342	Amendes de police	0,00	0,00	0,00	1 307,00	6 303,00	0,00	0,00
CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT		1 151 316,72	1 877 058,72	2 026 800,59	180 975,67	318 261,00	590 000,00	2 616 800,59
1641	Emprunts en euros	0,00	2 330 000,00	0,00	2 330 000,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES		0,00	2 330 000,00	0,00	2 330 000,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00
2113	Terrains aménagés autres que v	0,00	10 000,00	0,00	3 403,98	5 719,70	6 500,00	6 500,00
2152	Installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corpore	0,00	0,00	0,00	0,00	2 547,67	0,00	0,00
CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0,00	10 000,00	0,00	3 403,98	8 267,37	6 500,00	6 500,00
TOTAL		1 151 316,72	6 374 998,52	2 026 800,59	3 702 451,08	1 495 708,49	4 958 602,85	6 985 403,44

DEPENSES D'INVESTISSEMENT								
Article - Code	Article - Libellé	RAR 2020	CREDIT 2021	RAR 2021	CA 2021	CA 2020	PROJET 2022	BP 2022
1	Solde d'exéc négat reporté N-1	0,00	579 146,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 001 - DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		0,00	579 146,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13913	Subv.équip.Départements	0,00	0,00	0,00	183,83	0,00	183,83	183,83
13918	Subv.équip.Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 451,74	2 451,74
13938	Autres	0,00	654,49	0,00	470,66	0,00	470,66	470,66
CHAPITRE 040 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		0,00	654,49	0,00	654,49	0,00	3 106,23	3 106,23
2113	Terrains aménagés autres que v	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	0,00	0,00	8 310,00	0,00	0,00
21312	Bâtiments scolaires	0,00	0,00	0,00	0,00	235,20	0,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	40 966,98	0,00	0,00
2152	Installations de voirie	0,00	494 633,70	0,00	0,00	293 965,38	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	864,00	0,00	0,00
2188	Autres immobilisations corpore	0,00	0,00	0,00	4 606,62	3 079,70	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	90 000,00	0,00	494 633,70	864,00	90 000,00	90 000,00
238	Avances Immo.corporelles	0,00	19 133,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 041 OPERATIONS PATRIMONIALES		0,00	603 767,40	0,00	499 240,32	349 785,26	90 000,00	90 000,00
1068	Excédents de fonctionnement ca	0,00	12 793,00	0,00	12 793,00	12 793,00	12 794,60	12 794,60
CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS		0,00	12 793,00	0,00	12 793,00	12 793,00	12 794,60	12 794,60
1641	Emprunts en euros	0,00	445 000,00	0,00	443 840,41	422 814,75	555 632,30	555 632,30
168758	Autres groupements	0,00	40 500,00	0,00	40 135,69	39 919,50	40 500,00	40 500,00
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES		0,00	485 500,00	0,00	483 976,10	462 734,25	596 132,30	596 132,30
2031	Frais d'études	0,00	53 865,00	29 934,00	0,00	0,00	0,00	29 934,00
2033	Frais d'insertion	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
2051	Concessions droits similaires	0,00	85 000,00	12 938,34	7 808,40	7 259,26	42 500,00	55 438,34
CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0,00	141 865,00	42 872,34	7 808,40	7 259,26	45 500,00	88 372,34
2111	Terrains nus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00	7 200,00
2113	Terrains aménagés autres que v	5 488,20	30 488,20	5 488,20	24 332,84	65 869,25	45 000,00	50 488,20
2116	Cimetières	0,00	30 000,00	0,00	18 108,00	24 158,40	28 000,00	28 000,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbu	0,00	0,00	104,06	0,00	0,00	30 000,00	30 104,06
2128	Autres agencements et aménagement	7 320,00	7 320,00	0,00	36 246,00	47 902,01	0,00	0,00
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
21312	Bâtiments scolaires	65 586,93	312 786,93	24 973,90	202 012,11	238 342,96	25 000,00	49 973,90
21318	Autres bâtiments publics	39 124,84	144 624,84	61 380,83	59 567,86	88 881,19	584 700,00	646 080,83
2135	Installations générales, agenc	0,00	42 115,00	11 572,96	45 150,36	46 344,00	0,00	11 572,96
2152	Installations de voirie	63 717,81	575 717,81	247 875,80	265 211,33	153 898,37	385 500,00	633 375,80
21534	Réseaux d'électrification	0,00	58 600,00	23 455,13	37 005,00	81 644,94	92 300,00	115 755,13
21568	Autre matériel et outillage d'	0,00	0,00	0,00	3 203,52	1 432,28	24 500,00	24 500,00
2158	Autres installations, matériel	89 543,18	89 543,18	0,00	89 090,00	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	32 791,68	32 791,68	0,00	38 181,68	0,00	16 000,00	16 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel	0,00	15 000,00	16 628,40	13 687,92	9 365,76	26 200,00	42 828,40
2184	Mobilier	2 603,50	17 835,40	4 472,28	19 453,76	41 266,41	26 700,00	31 172,28
2188	Autres immobilisations corpore	130 373,38	480 253,38	184 029,17	260 615,31	183 052,27	505 400,00	689 429,17
CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		436 549,52	1 837 076,42	579 980,73	1 111 865,69	982 157,84	1 996 500,00	2 576 480,73
2313	Constructions	130 446,12	2 624 195,58	1 799 165,13	823 837,84	845 977,13	1 729 352,11	3 528 517,24
2315	Installations, matériel et out	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances Immo.corporelles	0,00	90 000,00	0,00	4 606,62	23 079,70	90 000,00	90 000,00
CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		130 446,12	2 714 195,58	1 799 165,13	828 444,46	869 056,83	1 819 352,11	3 618 517,24
TOTAL		566 995,64	6 374 998,52	2 422 018,20	2 944 782,46	2 683 786,44	4 563 385,24	6 985 403,44