

# BUDGET PRIMITIF

2022

# LA STRUCTURE DU BUDGET



# LE BUDGET D'UNE COMMUNE SE DÉCOMPOSE EN 2 SECTIONS

## LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les recettes et dépenses  
courantes

## LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les gros travaux et achats de biens  
amortissables sur lesquels la TVA est  
remboursée par l'État un an après la dépense

### TROIS RÈGLES D'OR

- ❖ **ÉQUILIBRE** de chacune des sections
- ❖ **INTERDICTION D'EMPRUNTER** pour financer le fonctionnement
- ❖ **SINCÉRITÉ BUDGÉTAIRE** : recettes et dépenses doivent être correctement estimées

# LA STRUCTURE BUDGÉTAIRE

## SECTION DE FONCTIONNEMENT

### RECETTES

Fiscalité locale  
(TFPB, TFNB,  
Com Agglo)

Dotations d'État

Subventions

Prestations  
municipales

### DÉPENSES

Charges de personnel

Activité  
des services

Intérêts de la dette

Dotation de solidarité  
aux communes

Épargne

## SECTION D'INVESTISSEMENT

### RECETTES

Épargne

Subventions

Reversement  
de TVA

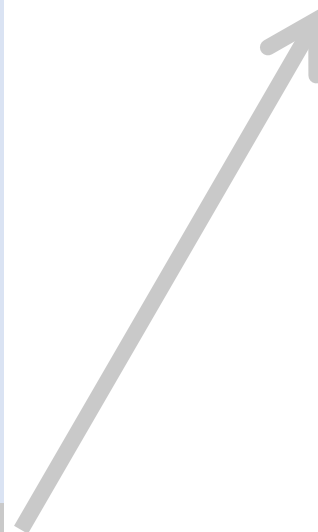
Produits des  
cessions

### DÉPENSES

Travaux

Immobilisations  
et  
amortissements

Remboursement  
en capital  
des emprunts



# L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE GLOBAL 2022 :

**46,4 millions d'euros**

SECTION DE FONCTIONNEMENT	Dépenses	Recettes
Inscriptions en fonctionnement (réel)	25 M€	27,4 M€
Virement à la section d'investissement	4,7 M€	-
Reprise du résultat 2021		2,3 M€
	<b>29,7 M€</b>	<b>29,7 M€</b>
SECTION D'INVESTISSEMENT		
Inscriptions en investissements nouveaux	8,6 M€	11,7 M€
Remboursement de la dette	2,3 M€	
Virement de la section de fonctionnement	-	4,7 M€
Réimputations comptables avances marchés	0,3 M€	0,3 M€
Restes à réaliser 2021	2,6 M€	
Excédent d'investissement 2021	2,9 M€	
	<b>16,7 M€</b>	<b>16,7 M€</b>
TOTAL BUDGET PRINCIPAL	<b>46,4 M€</b>	<b>46,4 M€</b>

# LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

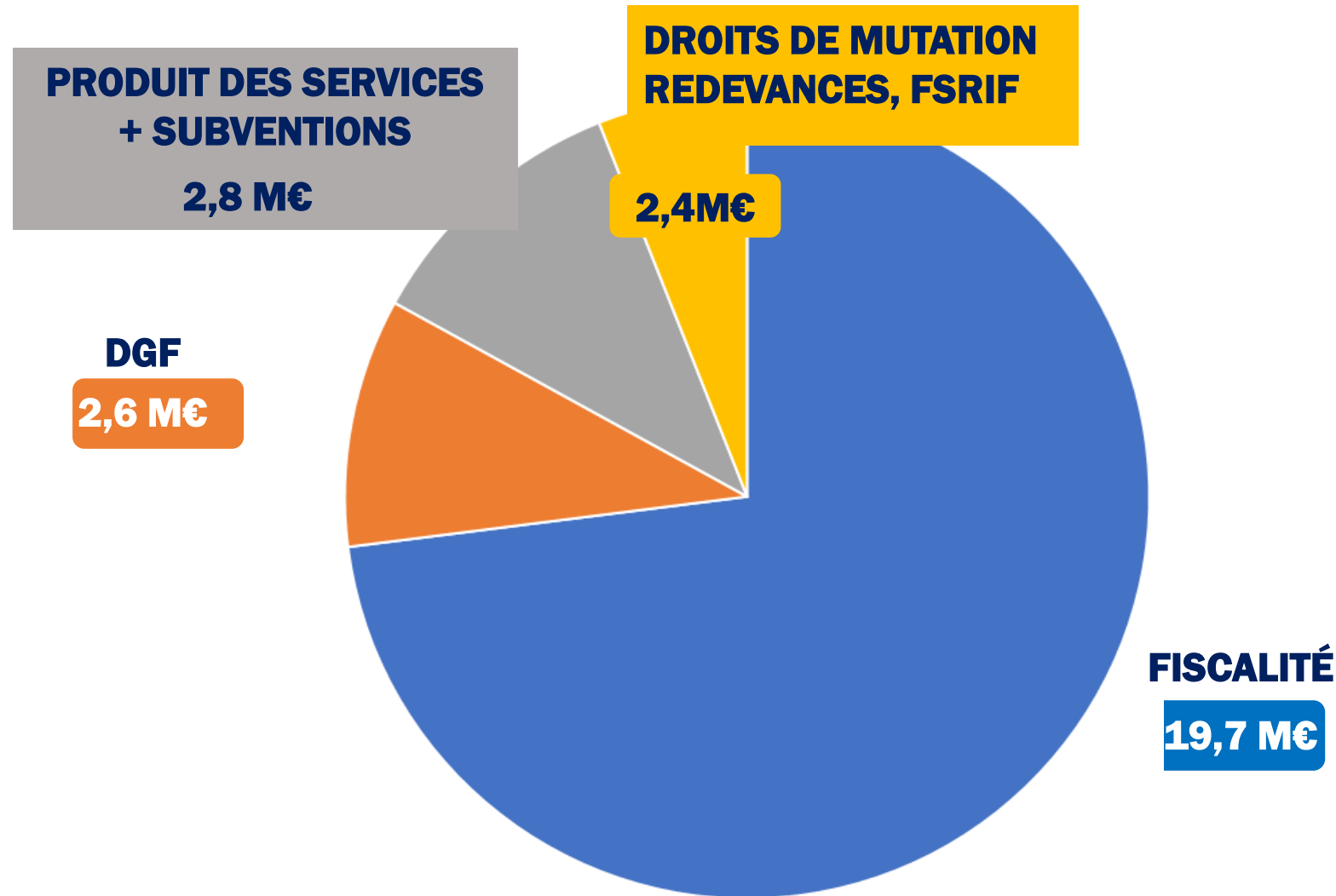


**29,7 millions €**

# Les recettes réelles de fonctionnement 27,4 M€

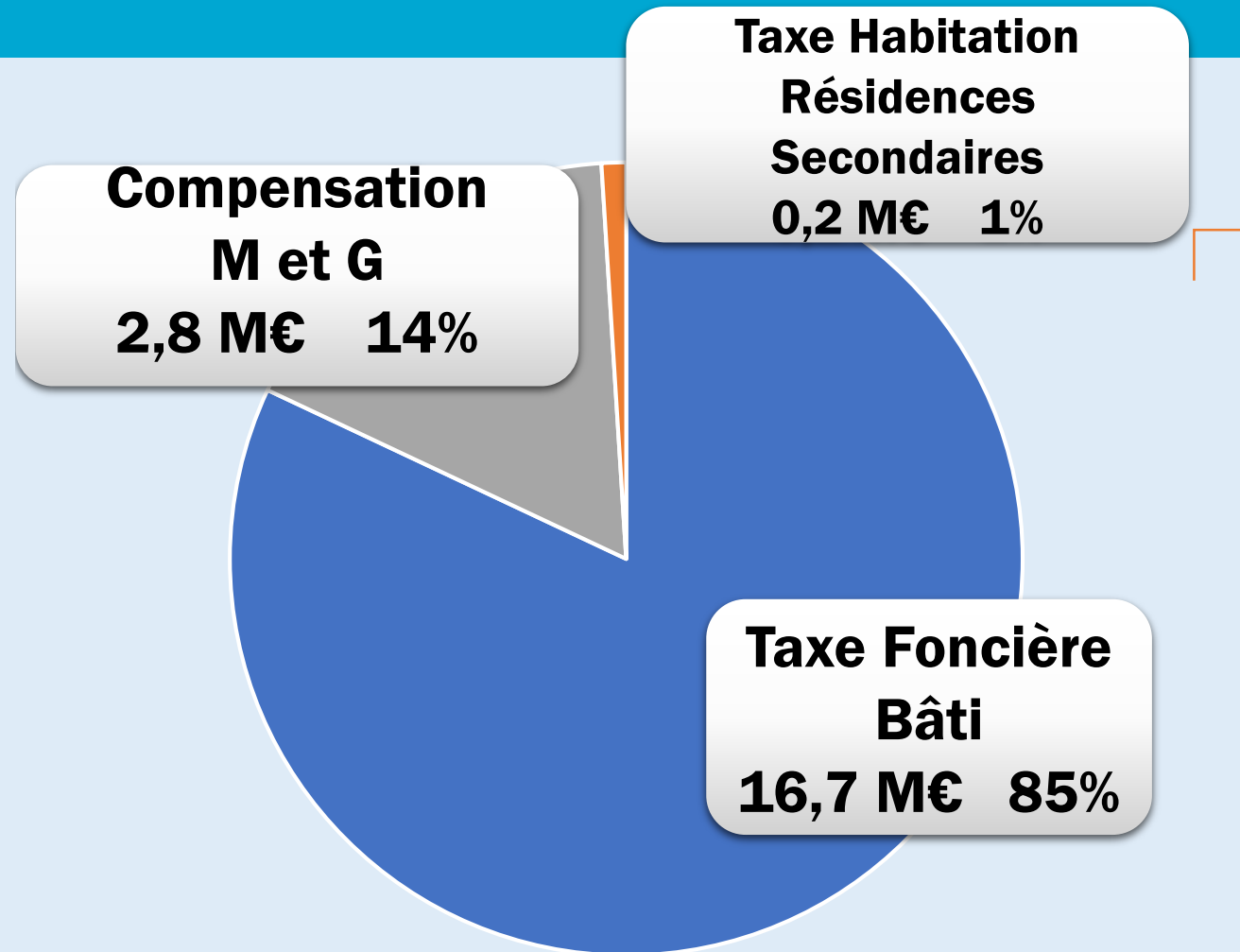


**BP 2021 : 26,8 M€**





# LA FISCALITÉ DIRECTE : 19,7 M€



# LES AUTRES RESSOURCES DE FONCTIONNEMENT : 7,8 M€

- **Dotation globale** de fonctionnement : 2,6 M€
- **Produits des services et subventions** : 2,8 M€
- **Autres produits** : taxes, droits de mutation,  
assurances, compensations : 2,4 M€

# Les produits des services et subventions associées

## 2,8 M€

	CA 2021	BP 2022
❖ Subvention petite enfance	534 k€	704 k€
❖ Produits petite enfance	146 k€	152 k€
❖ Subvention enfance/CLSH	217 k€	242 k€
❖ Restauration scolaire	547 k€	484 k€
❖ Spectacles Vanel	80 k€	140 k€
❖ Droits de stationnement et forfait post stationnement	543 k€	570 k€

# Autres produits de fonctionnement

## 2,4 M€

	CA 2021	BP 2022
❖ Redevance marché	198 k€	190 k€
❖ Taxe locale électricité	299 k€	270 k€
❖ Droits de mutation	1 420 k€	800 k€
❖ Locations salles et immeubles	248 k€	234 k€
❖ Allocations compensations soc. Etat	160 k€	154 k€
❖ Compensation maternelles privées	0 k€	150 k€
❖ Remboursement ass. congés maladie	198 k€	153 k€
❖ Autres produits	197 k€	153 k€

**Les dépenses  
réelles de  
fonctionnement  
25 M€**

---

**BP 2021 : 24,4 M €**



# SYNTHÈSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	<b>Voté 2021</b>	<b>BP 2022</b>
<b>Charges à caractère général</b>	<b>6,8 M€</b>	<b>7,3 M€</b>
<b>Charges de personnel</b>	<b>14 M€</b>	<b>14,6 M€</b>
<b>Atténuation de produit (FPIC)</b>	<b>0,44 M€</b>	<b>0,36 M€</b>
<b>Autres charges de fonctionnement</b>	<b>2,3 M€</b>	<b>2,1 M€</b>
<b>Charges financières</b>	<b>0,7 M€</b>	<b>0,6 M€</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>0,1M€</b>	<b>0,0 M€</b>
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>24,4 M€</b>	<b>25 M€</b>

# CHARGES GENERALES PRINCIPALES EVOLUTIONS

	BP 2022
❖ Evènements jeunesse	+ 82 k€
❖ Saison Vanel année normalisée	+ 300 k€
❖ Animations	+ 90 k€
❖ Loi EGALIM sur appros cantine	+ 64 k€
❖ Coûts des fluides et carburants	+ 300 k€
❖ Entretien des bâtiments et espaces publics	+ 75 k€
❖ Décorations lumineuses vie citadine	+ 45 k€
❖ Vêtements professionnels	+ 14 k€

# CHARGES DE PERSONNEL PRINCIPALES EVOLUTIONS 2022

	BP 2022
❖ <b>Glissement Vieillesse Technicité et mesures de fin de contrats</b>	<b>+ 390 k€</b>
❖ <b>Police municipale</b>	<b>+ 210 k€</b>
❖ <b>Stagiaires et emplois civiques , apprentis</b>	<b>+ 150 k€</b>
❖ <b>Postes 2021 et non remplacés ou non pourvus</b>	<b>+ 160 k€</b>
❖ <b>Transferts des missions à Marne et Gondoire</b>	<b>- 150 k€</b>



# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## AUTOFINANCEMENT

	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>783 k€</b>	<b>783 k€</b>
<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>4,8 M€</b>	<b>3,9 M€</b>
<b>Autofinancement</b>	<b>5,6 M €</b>	<b>4,7 M€</b>

# LA SECTION D'INVESTISSEMENT



# DEUX TYPES D'OPÉRATIONS

## INVESTISSEMENTS PLURIANNUELS

- **Autorisation de programme : AP**
  - **Crédits de paiement année N : CP**
- Inscrits au budget primitif +  
révision en décision modificative  
éventuelle**

## INVESTISSEMENTS ANNUELS

- **Inscription au Budget Primitif +  
Décision Modificative éventuelle**

# LES RECETTES D'INVESTISSEMENT : 16,4 M€

- Affectation du résultat 2021 : 5,5 M€**
- Virement section de fonctionnement 2022 : 3,9 M€**
- Amortissements : 0,8 M€**
- Fonds de Compensation de la TVA : 0,6 M€**
- Subventions : 2,3 M€**
- Emprunt d'équilibre : 3,3 M€**

# LES OPÉRATIONS NOUVELLES D'INVESTISSEMENT

## 8,3 M€

### 1 - QUALITÉ URBAINE - CADRE DE VIE

**2 660 K€**

❖ Voirie	849 k€
❖ Espaces verts : <i>aires de jeux hauts de Lagny</i>	151 k€
❖ Projet FOCH	700 k€
❖ Parking Delambre	433 k€
❖ AP vidéoprotection	150 k€
❖ AP éclairage	325 k€

### 2 - PETITE ENFANCE

**483 k€**

❖ Réaménagement crèche Charpentier	470 k€
------------------------------------	--------

## 3 – ENFANCE ET JEUNESSE

**1 061 k€**

❖ Ecoles	800 k€
Travaux Conseils d'Ecoles dont Jean Macé	230 k€
Orme Bossu -réfectoire	380 k€
❖ Maison des jeunes	100 k€
❖ CLSH	181 k€

## 4 - SPORTS

**2 520 k€**

❖ Equipements : city stade / SWO / hangar	260 k€
❖ AP tennis couverts	1 000 k€
❖ AP Club Aviron	1 250 k€

## 5 - VALORISATION DU PATRIMOINE

**1 560 k€**

- ❖ **Cimetière : *concessions / reliquaire / colombarium*** **126 k€**
- ❖ **Acoustique accueil Hôtel de Ville – monte charge** **280 k€**
- ❖ **Engins services techniques** **123 k€**
- ❖ **Informatique – *licences, logiciels et matériels*** **186 k€**
- ❖ **AP monuments historiques – *parvis église et études*** **150 k€**

# OPERATIONS FINANCIERES

	BP 2021	BP 2022
<b>Charges financières</b>	<b>670 k€</b>	<b>605 k€</b>

	BP 2021	BP 2022
<b>Remboursement en capital</b>	<b>2 300 k€</b>	<b>2 320 k€</b>

<b>Capital restant dû au 01/01/2016</b>	<b>26 M€</b>
<b>CRD au 01/01/2018</b>	<b>22,4 M€</b>
<b>CRD au 01/01/2019</b>	<b>20,6 M€</b>
<b>CRD au 01/01/2020</b>	<b>23,7 M€</b>
<b>CRD au 01/01/2021</b>	<b>22,8 M€</b>
<b>CRD au 01/01/2022</b>	<b>20,6 M€</b>
<b>Endettement fin 2022 avec emprunt</b>	<b>21,6 M€</b>



# CONCLUSION

## Un budget qui relance la dynamique de l'action de notre municipalité

- Montant global : **46,4 M€**
- **Dépenses** de fonctionnement en légère augmentation (+ 0,6 M ) :  
*personnel, services à la population, animation*
- Programme d'investissement étoffé avec de nouveaux projets
- Fiscalité **inchangée**
- Evolution maîtrisée de **l'endettement**