

Synthèse du Budget primitif 2022 de la Commune – Annexe à la délibération du conseil municipal du 12 Avril 2022

Au 1^{er} janvier 2021 selon l'INSEE le nombre d'habitants comptabilisés sur la Commune était de 6010. Et de 163 pour les résidences secondaires. *A noter : les informations statistiques fiscales et financières précisées dans l'annexe « informations générales » du budget 2022, figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).*

Les résultats de clôture 2021 sont repris par anticipation au budget primitif 2022 de la Commune.

Le budget primitif 2022 de la Commune présente un total de **9 175 222 €** en dépenses et **9 175 222 €** en recettes (y compris les restes à réaliser de l'exercice 2021 en investissement à savoir **127 884 €** en dépenses et **234 338 €** en recettes).

Ainsi le budget se décompose comme suit :

- **6 963 288 €** en dépenses de fonctionnement soit **75, 89 %** des dépenses
- **2 211 934 €** en dépenses d'investissement soit **24, 11 %** des dépenses
- **6 963 288 €** en recettes de fonctionnement soit **75, 89 %** des recettes
- **2 211 934 €** en recettes d'investissement soit **24, 11%** des recettes

En 2021, le budget primitif de la Commune présentait un total de **9 716 492 € en dépenses** et de **9 716 492 € en recettes** dont les restes à réaliser de 2020 en investissement (**492 174 € en dépenses** et **346 601 € en recettes**).

Budget de fonctionnement 2022

Dépenses

1) Charges à caractère général (011) 1 639 836 €

Augmentation des dépenses courantes de **83 823 €** par rapport au montant de 2021 (**1 556 013 €**).

2) Charges de personnel (012) 4 203 425 €

Augmentation de **235 570 €** par rapport au montant de 2021 (**3 967 855 €**). La direction des ressources humaines informe :

En ce qui concerne le budget du personnel au chapitre 012 : **108 agents**.

- **80** fonctionnaires et 1 en surnombre jusqu'au 31 mars puis sera pris en charge par le CDG (un Policier Municipal arrivera également, par la voie du détachement).
- **2** contrats d'accompagnement dans l'emploi (1 autre va débiter son contrat le 1^{er} février).
- **23** contractuels (dont 5 vont être nommés stagiaires de la fonction publique territoriale dans les mois à venir).

- 3 apprentis (dont un doublant).

3 départs en retraite ont été remplacés.

3 personnes pour faire « papi-traffic » sont prévues au BP 2022, pour un peu plus de 7 000 €.

Un agent est en ASA en raison de sa fragilité depuis novembre 2020, car il est impossible de la positionner en télé travail ou de lui aménager un poste sans risquer pour sa santé (41 000 €). Cet agent est remplacé. N'ayant pas de vision à long terme, son remplacement est budgétisé (32 000€).

En ce qui concerne les AT, 4 agents sont arrêtés, dont 2 depuis plus de 6 mois (l'un est en surnombre).

Au niveau des cotisations, le CNFPT a mis en place une nouvelle ligne de cotisation « apprentis » pour leur formation, de 0,05 %, puisque le CNFPT paie une partie du coût de la formation aux CFA des apprentis. Mais cela s'équilibre avec la baisse de la cotisation additionnelle du CDG (de 0,6 % à 0,4 %).

La prime de précarité est prévue pour les agents contractuels dont le contrat n'est pas renouvelé. Cette prime représente 10 % de la rémunération brute de l'agent. 24 000 € sont prévus au budget.

La dernière augmentation du SMIC a entraîné une mise à jour des grilles indiciaires pour que les agents publics (catégorie C) ne soient pas rémunérés en dessous du SMIC.

Les cotisations étant calculées sur le brut, la hausse du SMIC et les revalorisations indiciaires conduisent nécessairement à des charges plus élevées même si les taux n'ont pas spécialement augmentés.

Les contrats des agents d'entretien ont été préparés avec un volume horaire plus important en raison de l'application des protocoles sanitaires. Le service entretien représente 383 639 € pour 14 agents (et un contractuel pour pallier les absences, sur 6 mois, en cas de maladie). Cependant, il est intéressant de noter que le nombre des locaux à entretenir a augmenté ces dernières années (les écoles représentent une grosse part, alors que le service était externalisé, via un prestataire en marché, pour l'entretien de l'école primaire).

3) Autres charges de gestion courante (65) : 486 619 € dont :

- Contribution au CCAS : 136 647 €
- Subventions aux associations : 113 350 €
- Indemnités aux élus : 97 560 €
- Cotisations patronales : 15 772 €
- Contribution au CDG : 78 890 €
- Créances admises en non-valeur et éteintes : 43 000 €

- 4) Charges financières (66) : **89 341 €** (remboursement des intérêts de la dette)
- 5) Charges exceptionnelles (67) : **59 000 €** dont :
- Subvention pour les façades : **12 000 €**
 - Subvention HLM (logis familial Varois) : **45 000 €**
- 6) Dotation aux amortissements (042) : **199 903 €**
- 7) Virement à la section d'investissement (023) : **7 958 €**
- 8) Atténuations de produits (014) : **277 206 €** (prélèvement au titre de l'article 55 loi SRU)

Recettes

- 1) Produit des services (70) : **465 860 €**
- 2) Atténuations de charges (013) : **30 000 €** (remboursement arrêts maladie, contrats aidés)
- 3) Impôts et taxes (73) : **4 971 208 €**
- 4) Dotations, participations, subventions (74) : **565 785 €**
- 5) Autres produits de gestion courante (75) : **149 584 €** (dont revenus des immeubles : **58 000 €** + opération d'ordre budgétaire dépense/recette concernant l'achat de chèques déjeuner : **91 584 €**)
- 6) Produits exceptionnels (77) : **46 000 €** : remboursements de sinistres, et divers autres produits ex : (régularisations factures électricité)
- 7) Opérations d'ordre de transfert entre sections (042) : **175 000 €** (Travaux en régie)
- 8) Résultat de clôture 2021 de fonctionnement reporté par anticipation au budget primitif 2022 (002) : **559 851 €**

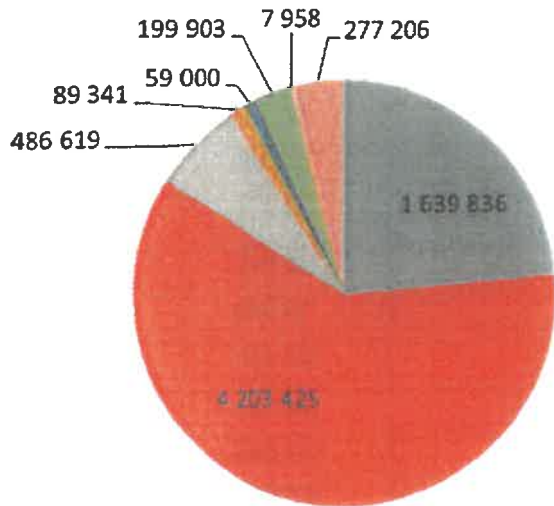
Synthèse Fonctionnement

| Chapitre | Libellé | Montant en € | % | Chapitre | Libellé | Montant en € | % |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------|------------------------------------------------|------------------|---------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 639 836 | 23.55 | 013 | Atténuation de charges | 30 000 | 0.43 |
| 012 * | Charges de personnel | 4 203 425 | 60.37 | 70 | Produits des services | 465 860 | 6.69 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 486 619 | 6.99 | 73 | Impôts et taxes | 4 971 208 | 71.39 |
| 66 | Charges financières | 89 341 | 1.28 | 74 | Dotations et participations | 565 785 | 8.13 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 59 000 | 0.85 | 75 | Autres produits de gestion courante | 149 584 | 2.15 |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections (Dotation aux amortissements) | 199 903 | 2.87 | 77 | Produits exceptionnels | 46 000 | 0.66 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 7 958 | 0.11 | 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 175 000 | 2.51 |
| 014 | Atténuation de produits | 277 206 | 3.98 | | Résultat 2021 reporté par anticipation | 559 851 | 8.04 |
| TOTAL dépenses | | 6 963 288 | 100.00 | TOTAL recettes | | 6 963 288 | 100.00 |

**A noter : en tenant compte des atténuations de charges (013), (remboursements sur contrats aidés et arrêts de travail), pour un montant de 30 000 € à déduire des charges de personnel (4 203 425 €), le pourcentage par rapport au total des dépenses de fonctionnement passe à 59.93 %. Le pourcentage par rapport aux dépenses réelles de fonctionnement correspond à 63.88 % (dépenses réelles (sans les opérations d'ordre) moins le montant des travaux en régie). Ce pourcentage est précisé chaque année sur l'annexe informations générales du budget primitif.*

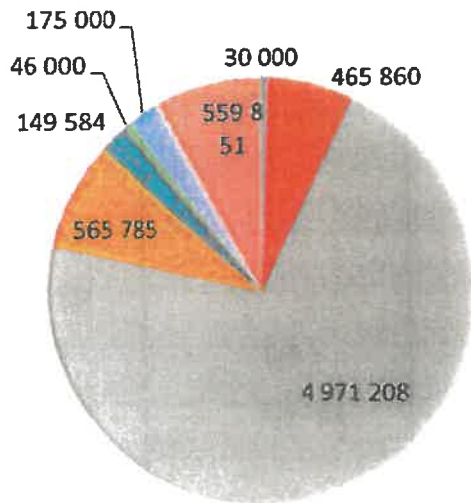
Synthèse Fonctionnement

Dépenses (en €) : 6 963 288



- Charges à caractère général
- Charges de personnel
- † Autres charges de gestion courante
- Charges financières
- Charges exceptionnelles
- Opérations d'ordre de transfert entre sections (Dotation aux amortissements)
- Virement à la section d'investissement
- Atténuation de produits

Recettes (en €) : 6 963 288



- Atténuation de charges
- Produits des services
- † Impôts et taxes
- Dotations et participations
- Autres produits de gestion courante
- Produits exceptionnels
- Opérations d'ordre de transfert entre sections
- Résultat 2021 reporté par anticipation

Budget d'investissement 2022

Les dépenses d'investissements 2022 s'élèvent à la somme de **2 211 934 €** y compris les restes à réaliser de 2021 (**127 884 €**).

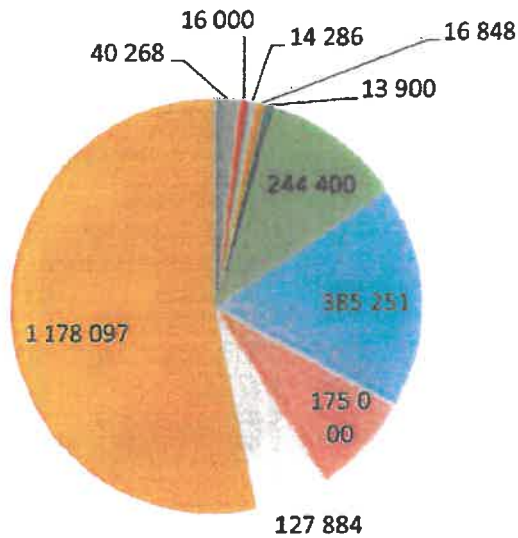
| | |
|--------------------------------------------------------------|------------------|
| Participation au Symielecvar pour travaux d'éclairage public | 40 268 |
| Panneaux installation mobilier urbain (21) | 16 000 |
| Autres instal. Mat. Outil. Technique (21) | 14 286 |
| Matériel informatique (21) | 16 848 |
| Mobilier (21) | 13 900 |
| Travaux de voirie (23) | 244 400 |
| Capital des emprunts (16) | 385 251 |
| Travaux en régie (040) | 175 000 |
| Restes à réaliser de 2021 | 127 884 |
| Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 1 178 097 |
| TOTAL | 2 211 934 |

Les recettes d'investissement 2022 s'élèvent à la somme de **2 211 934 €** y compris les restes à réaliser de 2021 (**234 338 €**).

| INVESTISSEMENT | Opérations réelles | Opérations d'ordre | Total |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Amendes de police | 22 000 | | 22 000 |
| Subventions et autres participations | 191 638 | | 191 638 |
| FCTVA | 190 000 | | 190 000 |
| Taxe d'aménagement | 188 000 | | 188 000 |
| Virement de la section de fonctionnement | | 7 958 | 7 958 |
| Dotation aux amortissements | | 199 903 | 199 903 |
| <i>Excédents de fonctionnement capitalisés (résultat excédentaires de fonctionnement affectés à l'équilibre de la section d'investissement)</i> | <i>1 178 097</i> | | <i>1 178 097</i> |
| Restes à réaliser 2021 | | | 234 338 |
| TOTAL | 1 769 735 | 207 861 | 2 211 934 |

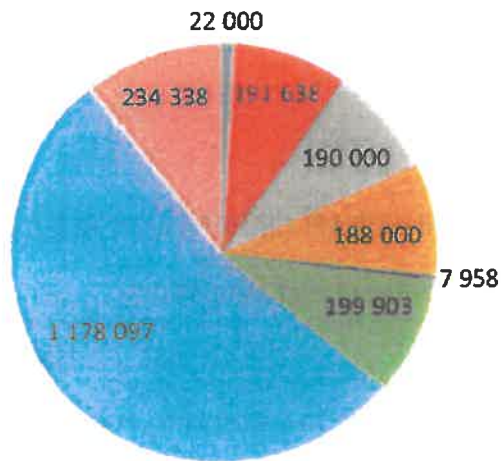
BUDGET 2022 INVESTISSEMENT

Dépenses (en €) : 2 211 934



- Participation au Symielecvar pour travaux d'éclairage public
- Panneaux installation mobilier urbain (21)
- Autres installations matériel outillage Technique (21)
- Matériel informatique (21)
- Mobilier (21)
- Travaux de voirie (23)
- Capital des emprunts (16)
- Travaux en régie (040)
- Restes à réaliser 2021
- Solde d'exécution de la section d'investissement reporté

Recettes (en €) : 2 211 934



- Amendes de police
- Subventions et autres participations
- FCTVA
- Taxe d'aménagement
- Virement de la section de fonctionnement
- Dotations aux amortissements
- Excédents de fonctionnement capitalisés (résultats excédentaires de fonctionnement affectés à l'équilibre de la section d'investissement)
- Restes à réaliser

Synthèse Investissement

| Chapitre | Libellé | Montant en € | % | Chapitre | Libellé | montant | % |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 385 251 | 17.42 | 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 378 000 | 17.09 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 40 268 | 1.82 | 13 | Subventions d'investissement et autres participations | 213 638 | 9.66 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 61 034 | 2.76 | 040 | Dotations aux amortissements | 199 903 | 9.03 |
| 23 | Immobilisations en cours | 244 400 | 11.05 | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 7 958 | 0.36 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre section | 175 000 | 7.91 | | Restes à réaliser 2020 | 234 338 | 10.60 |
| | Restes à réaliser 2021 | 127 884 | 5.78 | 1068 | Excédents de Fonctionnement capitalisés | 1 178 097 | 53.26 |
| | Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | 1 178 097 | 53.26 | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL dépenses | | 2 211 934 | 100.00 | TOTAL recettes | | 2 211 934 | 100.00 |

A noter :

Les **taux** d'imposition pour l'année 2022 n'augmenteront par rapport à ceux de l'année 2021.

Les **taux** de 2022 pour la Commune de Trans-en-Provence sont les suivants :

- Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties : 35,07 %
- Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties : 70,00 %

L'annuité de la dette pour l'exercice 2022 : 499 738, 84 €

| Exercice | Annuité | Intérêts Sans ICNE | Capital | Capital restant dû Au 1 ^{er} Janvier 2022 |
|----------|--------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------------|
| 2022 | 475 502,86 € | 90 254, 20 € | 385 248, 66 € | 5 324 901, 51 € |

Emprunt à terme pour l'exercice 2022 : 1 (dette à l'origine pour cet emprunt : 300 000 €)

Pas de recours à un nouvel emprunt pour l'exercice 2022.

Possibilité de répondre à un besoin de financement des investissements par un nouvel emprunt Dès 2023.

Les informations statistiques fiscales et financières précisées dans l'annexe « informations générales » du budget 2022, figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

A ce titre, l'endettement de la Commune de Trans-en-Provence est de 886,01 €/par habitant.

