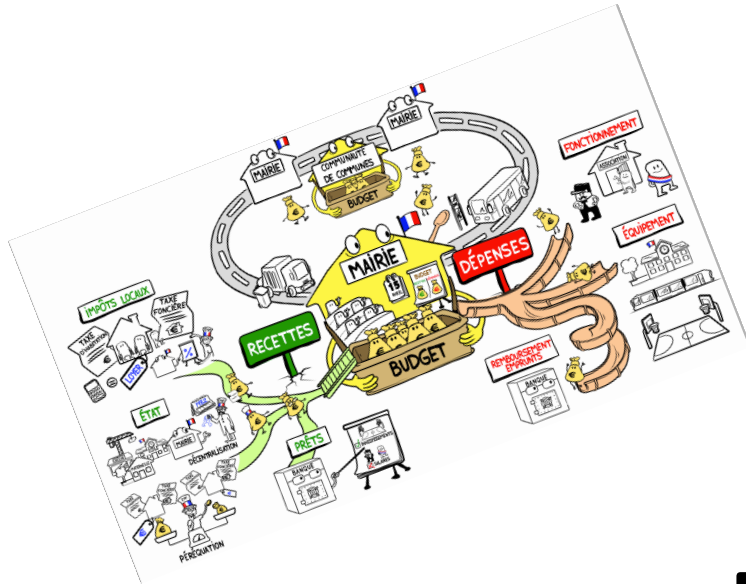


LA CONSTRUCTION DE L'AVANT-PROJET DE BUDGET 2022

DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE



Note brève et synthétique



Budgets primitifs 2022

LE CONTEXTE DE LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

La lettre de cadrage budgétaire

👉 Rappel des **objectifs politiques** et des **orientations budgétaires** fixés par la lettre de cadrage de novembre 2021

- **Maintien** des taux d'imposition,
- **Accroissement du budget voirie** Entretien/Investissement,
- Mise en place **d'actions opérationnelles dans le cadre de la transition énergétique et des mobilités**
- Mise en place d'une **programmation pluriannuelle d'investissement** intégrant l'entretien récurrent et la mise aux normes
- **Maintien des ratios financiers d'un bon niveau** (taux d'épargne brute, délai de désendettement, ...)
- Poursuite de **l'optimisation des taux d'exécution** en section d'investissement
- Recherche systématique des **financements externes** pour toute action ou projet d'investissement,
- **Stabilisation** des dépenses de fonctionnement des services, **hors mesures nouvelles**, par rapport au budget primitif 2021

LE CONTEXTE DE LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

Le contexte budgétaire local

Le contexte budgétaire 2022 est marqué par :

- la définition opérationnelle **du projet de territoire**,
- la définition d'actions en faveur de **la transition énergétique et la mobilité**,
- les missions d'assistance à maîtrise d'œuvre pour préparer **la fin des contrats de délégation de service public**,
- le projet de rénovation et d'attractivité de la **base de loisirs du Lac de Caniel**,
- l'optimisation de la fréquentation **des chalets de La Clusaz**,
- la phase de diagnostic de **la démarche PLUI**,
- l'accroissement du nombre de places dans **les structures d'accueil de la Petite Enfance**,
- l'intégration du **budget REOM dans le budget principal**, dans le cadre de l'instauration d'une TEOM généralisée,
- l'accroissement des charges liées à **la gestion des déchets ménagers** (traitement, marchés déchetterie, TGAP...),
- un effort croissant pour **l'entretien et l'investissement sur les voiries, l'électrification et l'éclairage public**

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

PROSPECTIVE BUDGETAIRE ET FINANCIERE – BUDGET PRINCIPAL CONSOLIDE



FONCTIONNEMENT (hors RAR)	BP 2020	DOB 2021	2022	2023
Produits de fonctionnement	33 219 000 €	33 647 000 €	33 264 000 €	33 869 000 €
Charges de fonctionnement des services (a)	28 555 000 €	29 783 000 €	29 069 000 €	29 161 000 €
Subventions de fonct. Budgets annexes (b)	572 000 €	1 196 000 €	1 084 000 €	1 064 000 €
Charges de fonctionnement (a+b)	29 127 000 €	30 979 000 €	30 153 000 €	30 225 000 €
EPARGNE BRUTE	4 092 000 €	2 668 000 €	3 111 000 €	3 644 000 €

+0,8%
(hors mesures nouvelles)

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

AVANT-PROJET DE BUDGET

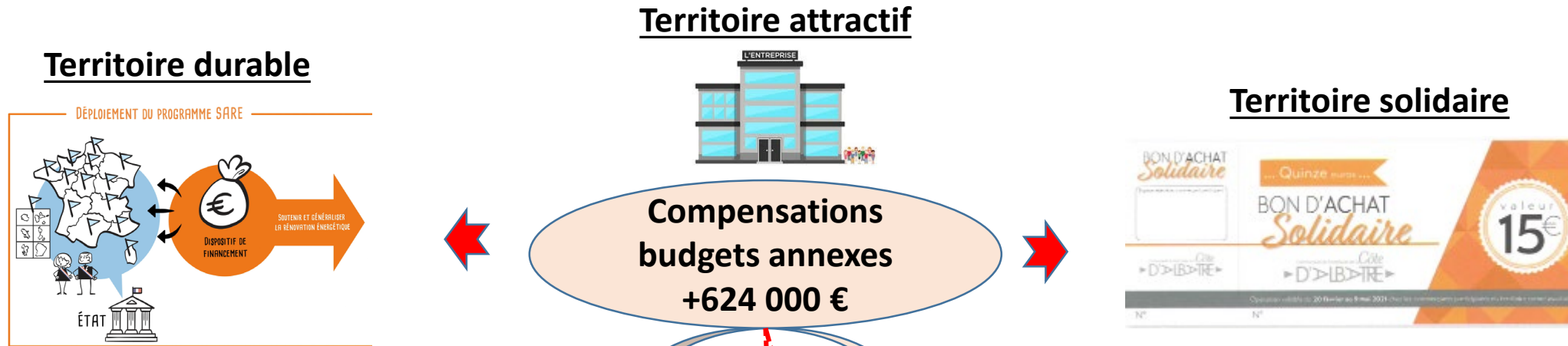
☞ Une trajectoire maîtrisée des dépenses de fonctionnement **hors mesures nouvelles et à périmètre constant**

☞ Les charges de fonctionnement des services (charges courantes, charges exceptionnelles et charges financières) retraitées s'élèveraient donc à 28,8 M€, comparées aux 28,6 M€ constatées au BP 2020, soit **une progression de 0,8%** entre 2021 et 2020.

PRINCIPALES MESURES NOUVELLES	995 000 €
Bons d'achat solidaires	495 000 €
Effort d'entretien supplémentaire sur les bâtiments communautaires	134 000 €
Etude d'impact Lac de Caniel	93 000 €
Mise en œuvre du projet de territoire	70 000 €
Etude pour l'extension des zones industrielles	40 000 €
Poste Prévisionnel pour la compétence Mobilité	37 000 €
Formation des élus (obligation réglementaire)	34 000 €
Etude ADAP des bâtiments communautaires	30 000 €
Convention SARE (transition énergétique)	30 000 €
Poste prévisionnel PLUI	22 000 €
Etude métiers et compétences Territoire d'industrie (GPECT)	10 000 €

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

PROSPECTIVE BUDGETAIRE ET FINANCIERE – BUDGET PRINCIPAL CONSOLIDE



FONCTIONNEMENT (hors RAR)	BP 2020	DOB 2021	2022	2023
Produits de fonctionnement	33 219 000 €	33 647 000 €	33 264 000 €	33 869 000 €
Charges de fonctionnement des services (a)	28 555 000 €	29 783 000 €	29 069 000 €	29 161 000 €
Subventions de fonct. Budgets annexes (b)	572 000 €	1 196 000 €	1 084 000 €	1 064 000 €
Charges de fonctionnement (a+b)	29 127 000 €	30 979 000 €	30 153 000 €	30 225 000 €
EPARGNE BRUTE	4 092 000 €	2 668 000 €	3 111 000 €	3 644 000 €

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

AVANT-PROJET DE BUDGET

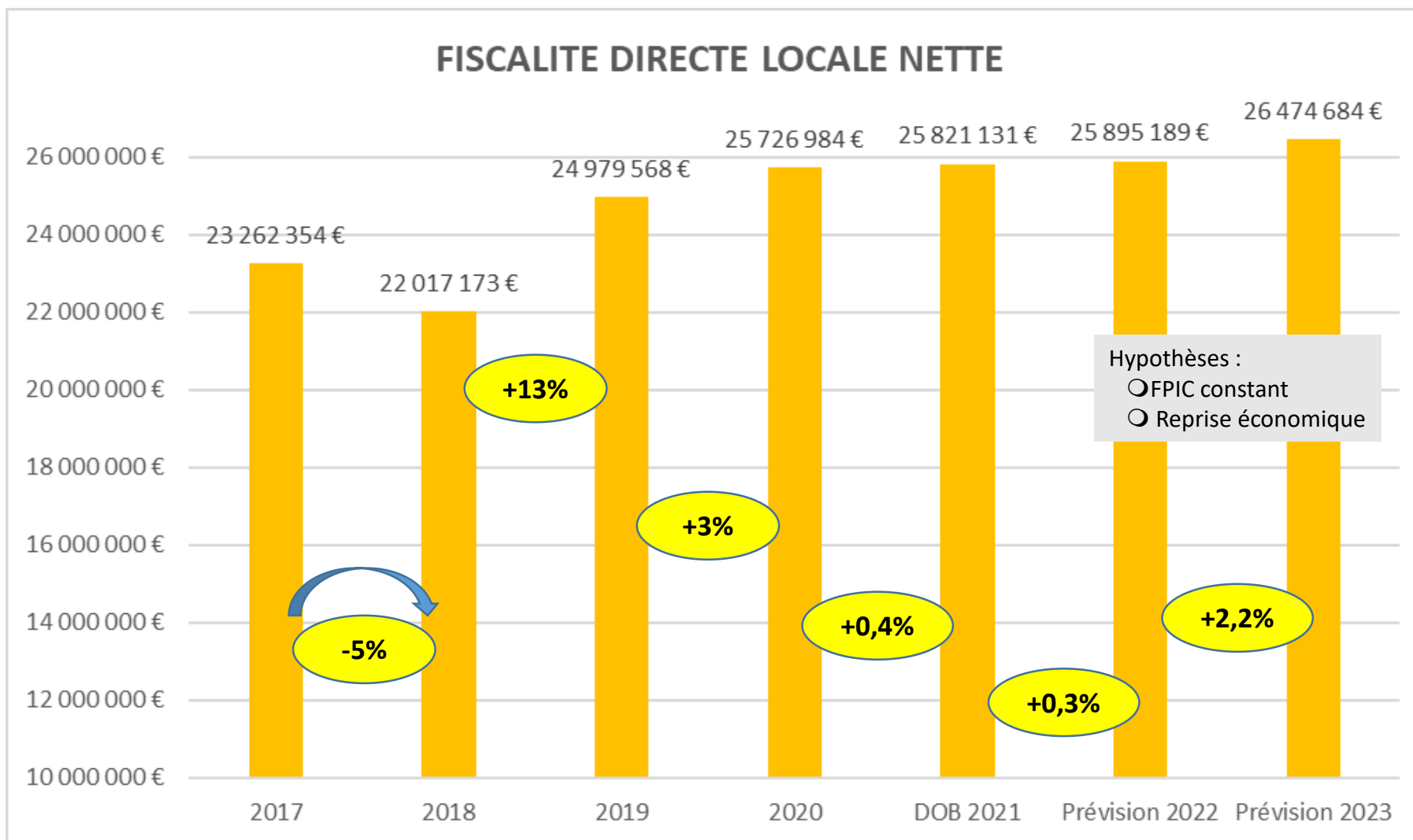
☞ Compensations de fonctionnement versées pour l'équilibre des budgets annexes

ZONES INDUSTRIELLES	+213 000 €
PORT DE PLAISANCE	+139 000 €
GOLF DE LA CÔTE D'ALBÂTRE	+132 000 €
SERVICE PUBLIC OM (SPOM)	+124 000 €
LAC DE CANIEL	+16 000 €
TOTAL	+624 000 €

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ Les recettes de fonctionnement sont essentiellement issues de la fiscalité locale



LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

AVANT-PROJET DE BUDGET

☞ Une politique d'investissement au service d'un territoire attractif, durable et solidaire

	INVESTISSEMENT <i>(hors RAR)</i>	BP 2020	DOB 2021	2022	2023
Financements des investissements	Dépenses d'investissement	16 285 000 €	10 000 000 €	9 000 000 €	9 500 000 €
	Subventions et dotations	4 159 000 €	3 349 000 €	2 679 000 €	2 828 000 €
	EPARGNE BRUTE	4 092 000 €	2 668 000 €	3 111 000 €	3 644 000 €
	Endettement net	-401 000 €	1 614 000 €	-474 000 €	-394 000 €
	Variation du fonds de roulement	-8 435 000 €	-2 369 000 €	-3 684 000 €	-3 422 000 €

Nouvel emprunt 2021 : 2 000 000 €
Remboursement 2021 : 386 000 €

Fonds de roulement net 2020 estimé:	16 332 000 €
Variation FDR 2021 :	- 2 369 000 €
Fonds de roulement net 2021 prévisionnel :	13 963 000 €

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

PRINCIPAUX INVESTISSEMENTS PREVISIONNELS 2022

☞ Les principaux investissements prévus :

○ gérés en AP-CP :

- ✓ 1,90 M€ Programme LED *(+700 000 € par rapport à 2021)*
- ✓ 1,50 M€ Programme de voirie 2022 *(+500 000 € par rapport à 2021)*
- ✓ 0,97 M€ Aménagements des espaces du Lac de Caniel
- ✓ 0,90 M€ Eclairage public, électrification
- ✓ 0,50 M€ Fonds de concours
- ✓ 0,45 M€ Elaboration du PLUI
- ✓ 0,40 M€ Gros travaux sur l'Avant-Port
- ✓ 0,20 M€ Extension des pistes cyclables
- ✓ 0,20 M€ Rénovation Centre Nautique de Veulettes
- ✓ 0,20 M€ Remise en état de la piscine du Littoral

...

○ hors AP-CP :

- ✓ 0,70 M€ Gros entretien des bâtiments communautaires
- ✓ 0,50 M€ Travaux sur routes départementales
- ✓ 0,36 M€ Réhabilitation toiture végétalisée Piscine de la Vallée et divers investissements
- ✓ 0,30 M€ Investissements La Clusaz *(ligne de cuisson, jacuzzi, matériel fitness, rénovation studio et appt, ...)*
- ✓ 0,15 M€ Aide locale aux commerces
- ✓ 0,15 M€ Travaux sur les déchetteries

...

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

PRINCIPAUX BUDGET ANNEXE 2022

Budget Délégation Eau 2022

- Epargne brute > 0
- Maintien des tarifs
- Investissements : **2,5 M€**
 - ◆ Renouvellement des réseaux d'eau potable : **0,85 M€**
 - ◆ Pose 13 compteurs sectorisation : **0,20 M€**
 - ◆ Renouvellement conduite Angiens : **0,65 M€**
 - ◆ Schéma directeur : **0,16 M€**

Budget Asst Délégation 2022

- Epargne brute > 0 mais insuffisante pour couvrir les amortissements
- Maintien des tarifs
- Investissements : **4,2 M€**
 - ◆ Extension zone de collecte Blosserville : **1,0 M€**
 - ◆ Schéma directeur : **1,0 M€**
 - ◆ Renouvellement des réseaux : **0,37 M€**
 - ◆ Asst Manneville, Gueutteville, Cailleville : **0,9 M€**
 - ◆ Réhabilitation des sites de traitement : **0,3 M€**

Budget Port 2022

- Epargne brute > 0 mais insuffisante pour couvrir les amortissements
- Maintien des tarifs
- Investissements : **1,0 M€**
 - ◆ Dragage : **0,6 M€**
 - ◆ Mise aux normes aire technique Ouest : **0,20 M€**
 - ◆ Sanitaires du Port : **0,10 M€**

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

PRINCIPAUX BUDGET ANNEXE 2022

Budget Golf 2022

- Epargne brute < 0
 - ↳ équilibre avec une subvention de fonctionnement du budget principal : 825 000 € (*dont 328 000 € d'amortissements*)
- Investissements : 0,40 M€
 - ♦ Travaux remise en état du terrain : **0,30 M€**
 - ♦ Travaux bassin incendie : **0,05 M€**

Budget ZI 2022

- Epargne brute < 0
 - ↳ équilibre avec une subvention de fonctionnement du budget principal : 313 000 €
- Investissements : **0,7 M€**
 - ♦ Techman Phase 2 : **0,3 M€**
 - ♦ Gros entretien bâtiments ZI : **0,24 M€**
 - ♦ Réfection des voiries ZI : **0,1 M€**

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2022

Dette globale au 1^{er} janvier 2022

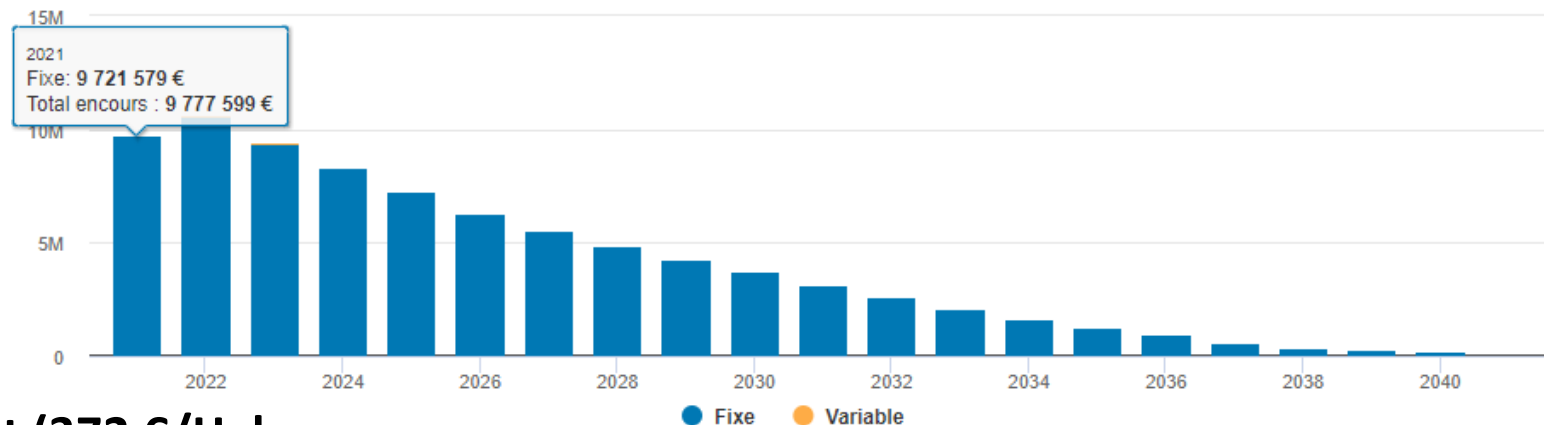
➡ Montant de l'encours global : 10,6 M€

➡ Taux actuariel : 1,25%

➡ Duration : 6 ans

➡ **2022 : un faible niveau d'endettement (372 €/Hab INSEE)**

Extinction de l'encours



Budget	%	Montant
Budget Assainissement (DSP)	34,05 %	3 620 099,20
Budget Principal	30,35 %	3 227 647,08
Budget Golf de la Cote d'Albatre	29,53 %	3 139 990,69
Budget Zones Industrielles	4,46 %	474 770,33
Autres	1,60 %	170 653,30
TOTAL		10 633 160,60

Prêteur	Notation MOODYS	%	Montant
Société Générale	-	34,5	3 665 410,61
Agence de l'eau	-	23,0	2 449 080,25
Crédit Agricole	-	20,6	2 192 988,09
La banque postale	-	17,3	1 836 144,75
Dexia Crédit Local de France	-	2,8	297 487,01
Caisse d'allocations Familiales	-	1,5	156 913,62
Autres	-	0,3	35 136,27
TOTAL			10 633 160,60

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

Les ressources humaines



286 Equivalents temps plein (ETP)

statut

51,65% titulaires

48,35% non titulaires

Filières

Technique

28%

Animation

28%

Administrative

21%

Culture

13%

Divers

(sportive, sociale, médico-sociale)

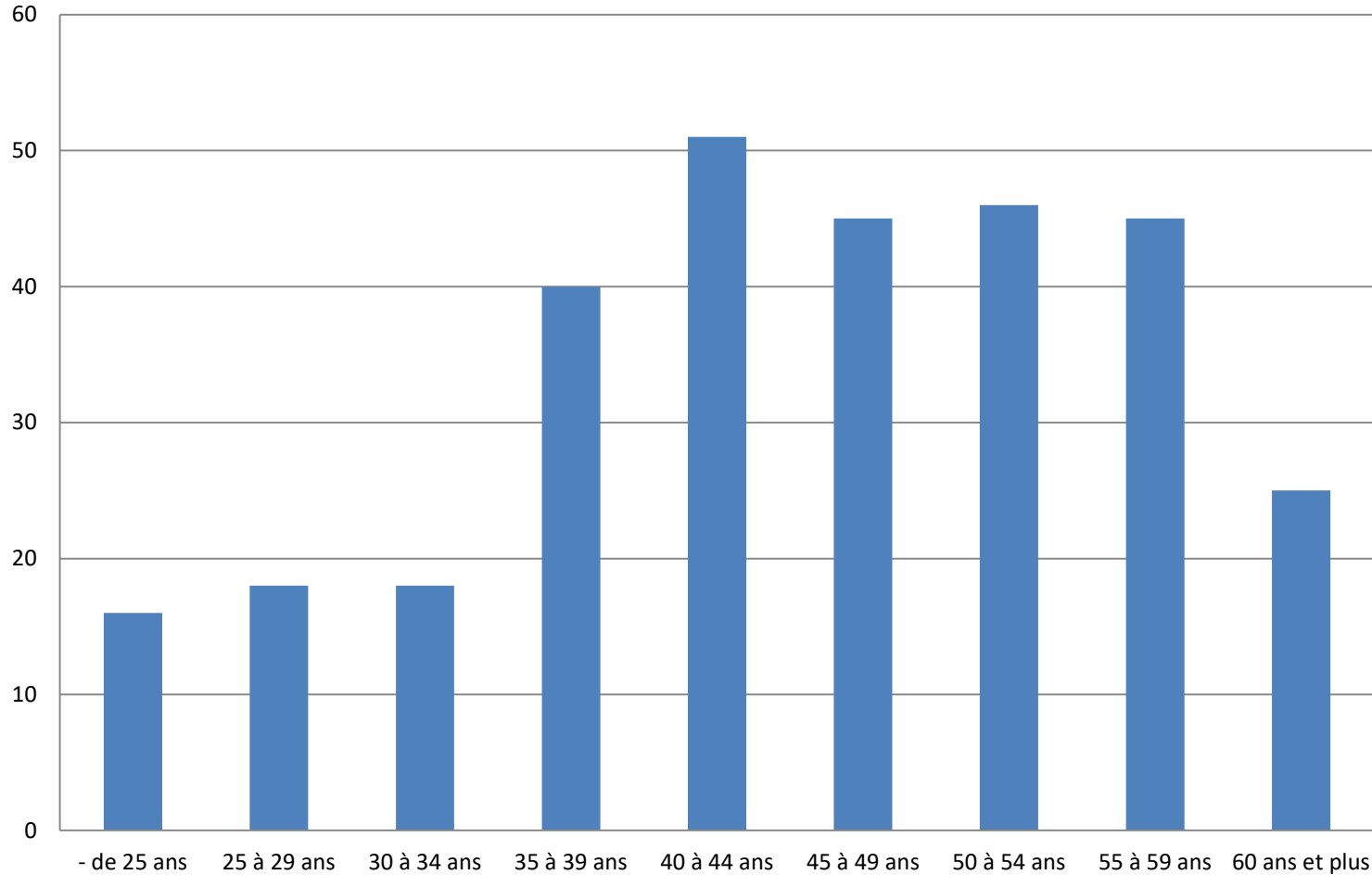
10%

	BP 2020	BP 2021	DOB 2022
CHARGES DE PERSONNEL NETTES (Chap. 012 - c/70841)	11 140 000 €	11 362 000 €	11 944 000 €

LA CONSTRUCTION BUDGETAIRE 2021

Les ressources humaines

Pyramide des ages au 01/01/2022



La moyenne d'âge de la collectivité
se situe à **45 ans**