



DEBAT D'ORIENTATION BUDGETAIRE 2022

Conseil Municipal du 12/04/2022



Ville de
MAING

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE



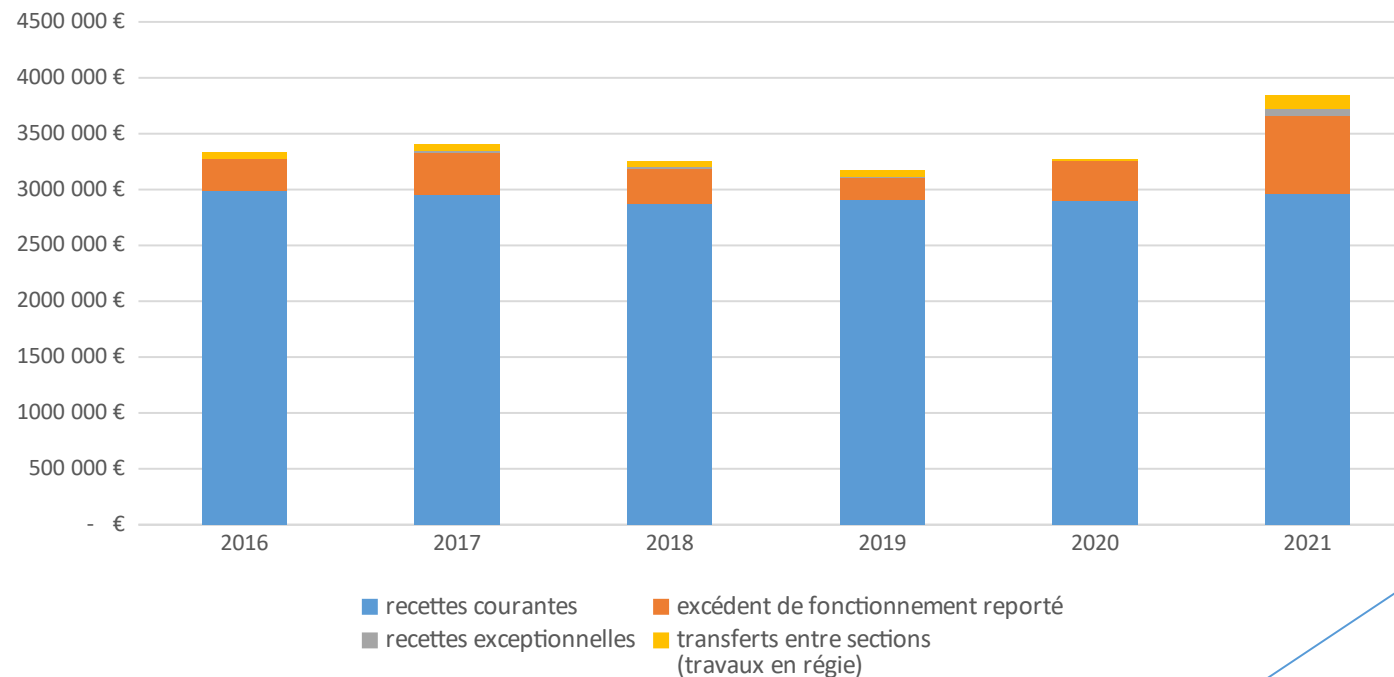
Ville de
MAING

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les recettes de fonctionnement

	recettes courantes	excédent de fonctionnement reporté	recettes exceptionnelles	transferts entre sections (travaux en régie)	total
2016	2 990 354 €	283 296 €	6 240 €	58 366 €	3 340 272 €
2017	2 953 137 €	378 314 €	10 035 €	61 332 €	3 404 835 €
2018	2 874 487 €	310 319 €	19 515 €	45 430 €	3 251 769 €
2019	2 910 319 €	199 388 €	3 867 €	55 593 €	3 171 186 €
2020	2 897 420 €	356 612 €	6 230 €	14 973 €	3 275 235 €
2021	2 968 249 €	689 400 €	66 416 €	119 694 €	3 843 759 €

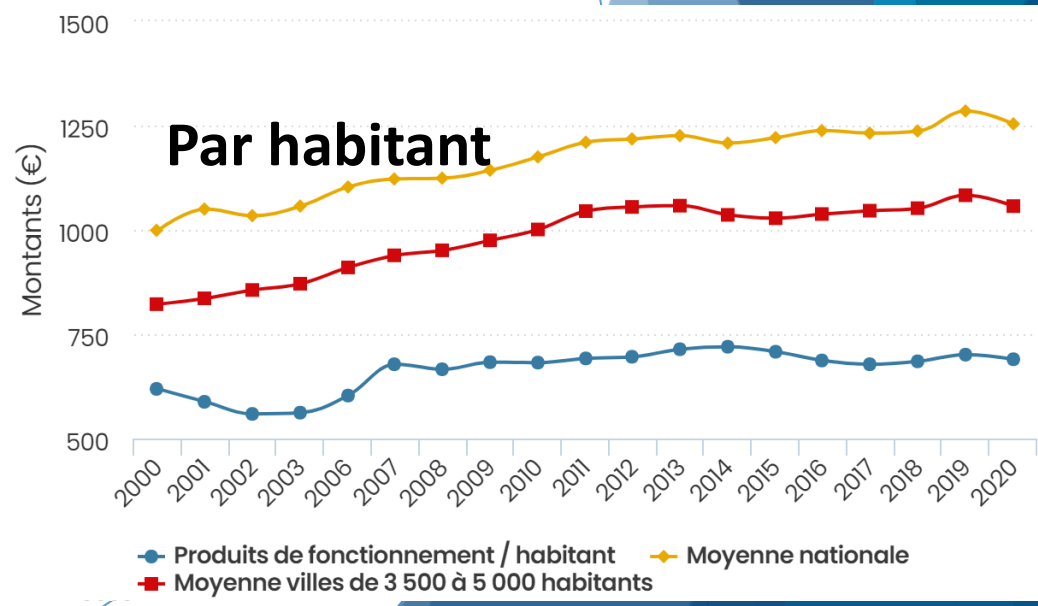
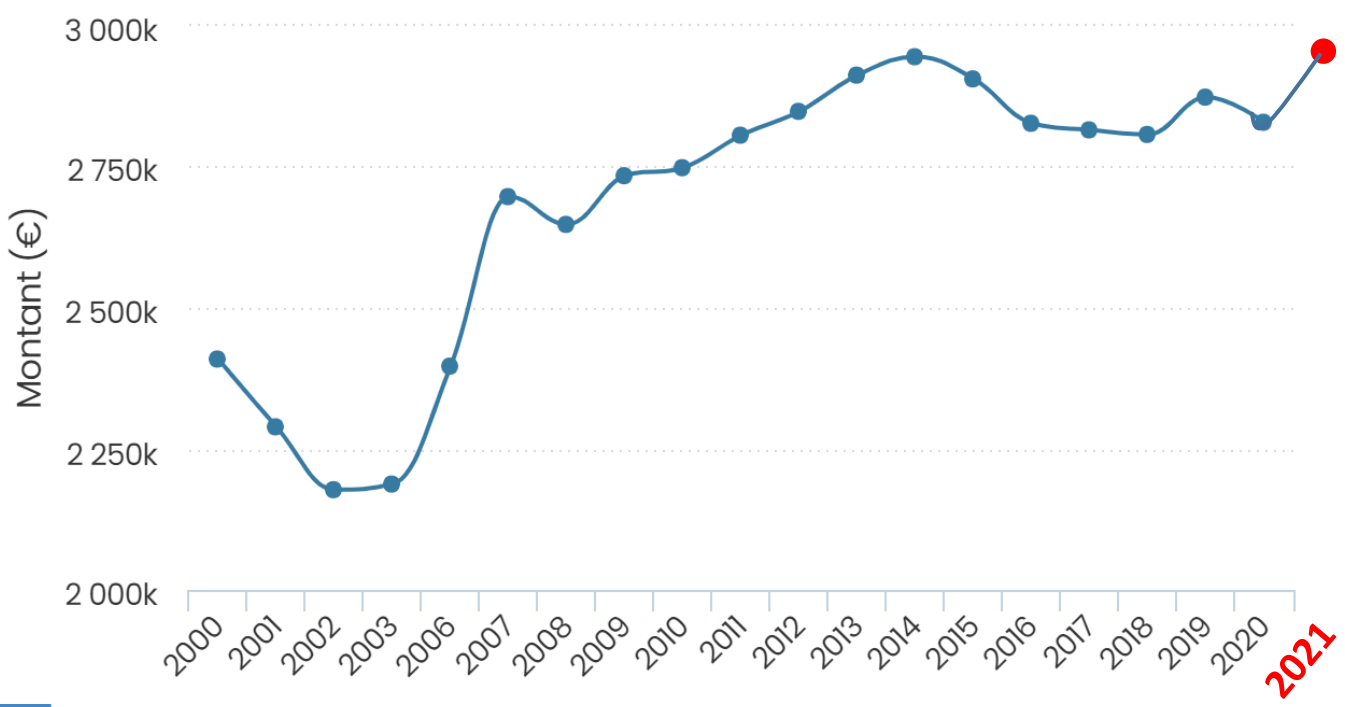
Evolution des recettes de fonctionnement



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les recettes de fonctionnement

- En progression
- Toujours très en dessous des villes de notre strate



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.1- Les recettes de fonctionnement – les taxes

**Taux inchangés
depuis
14 ans**

	TAUX 2021	TAUX 2022	BASES	PRODUIT
Foncier Bâti	37	37	2 593 000,00	959 410
Foncier non Bâti	86,41	86,41	88 500,00	76 473,00
TOTAL				1 035 883

**PROPOSITION DE LA COMMISSION FINANCE :
PAS DE HAUSSE**

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

I.2- Les ressources d'investissement



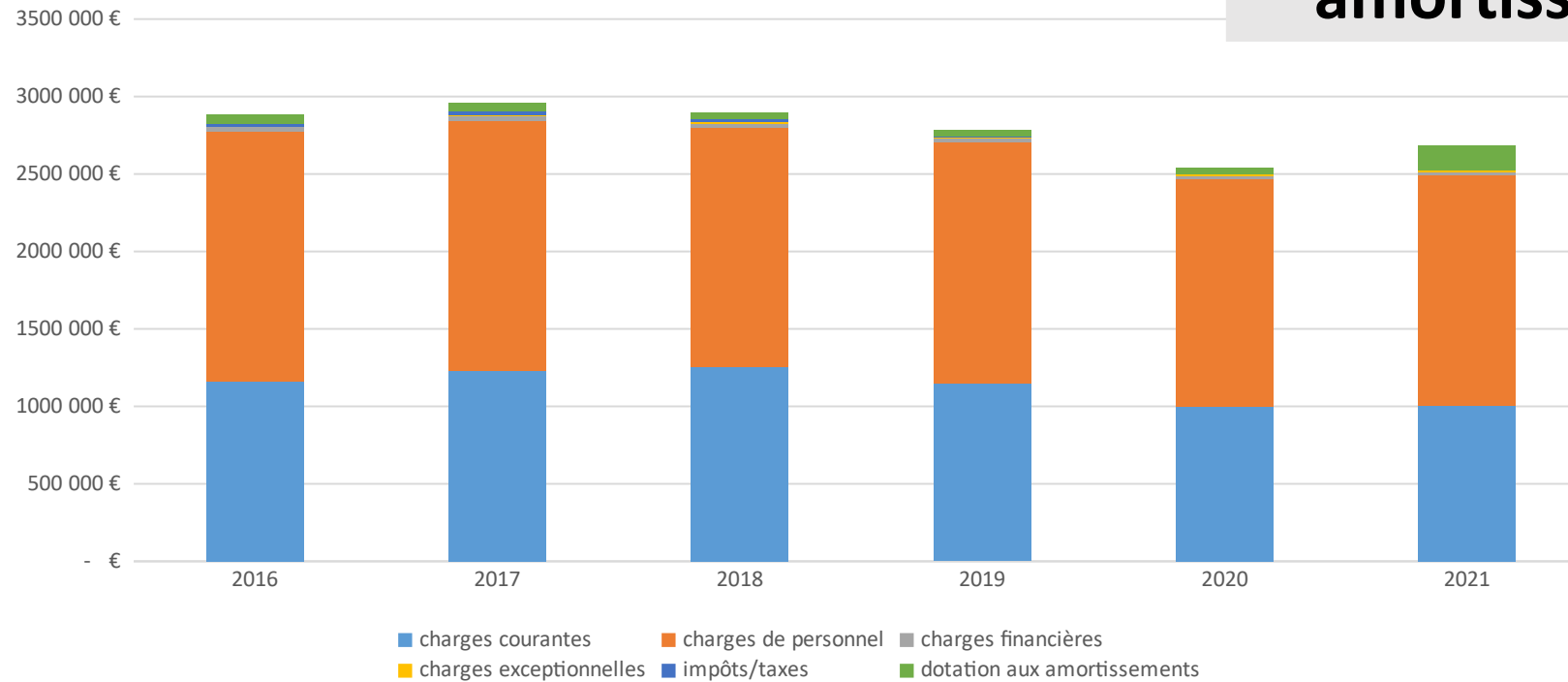
- Remontée en 2021
- Davantage de réalisations

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

II- Les dépenses de fonctionnement

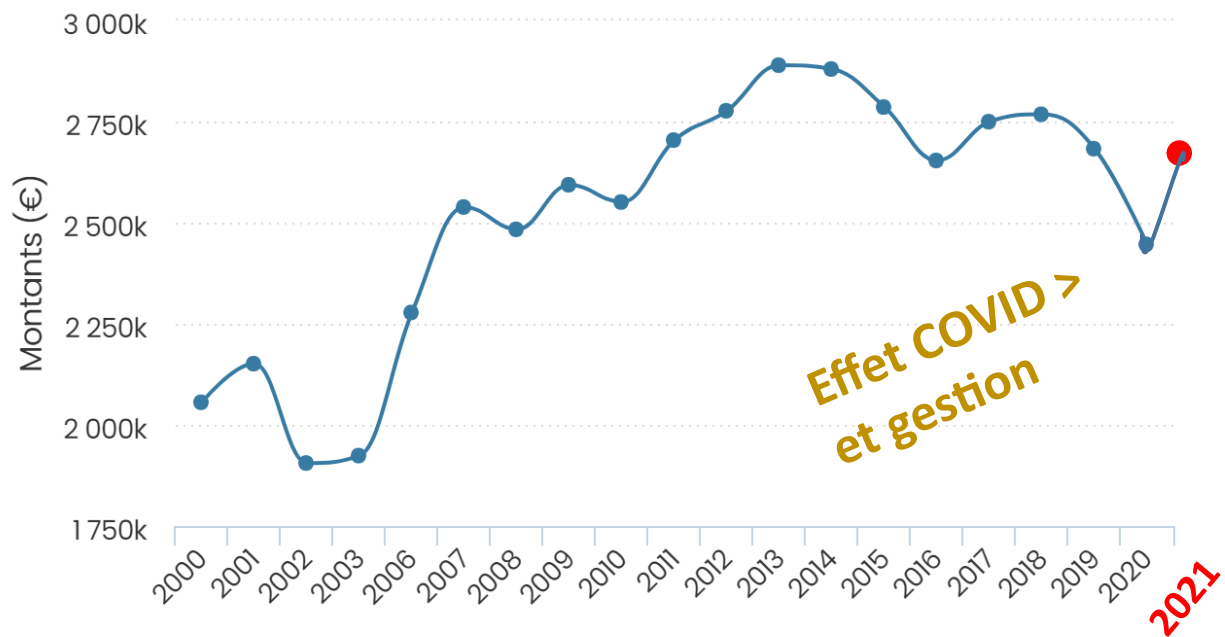
- **Stabilité**
- **Plus de dotations aux amortissements**

Evolution des dépenses de fonctionnement



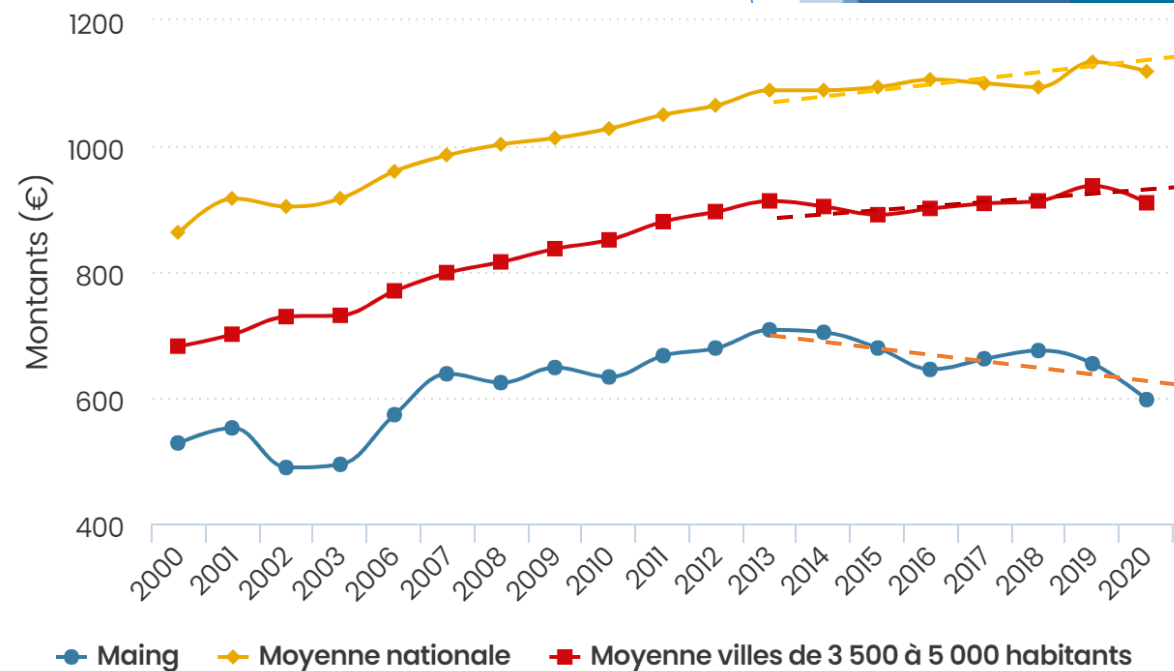
SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

II- Les dépenses de fonctionnement



Par habitant

% de masse salariale



MAING : Bon élève

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

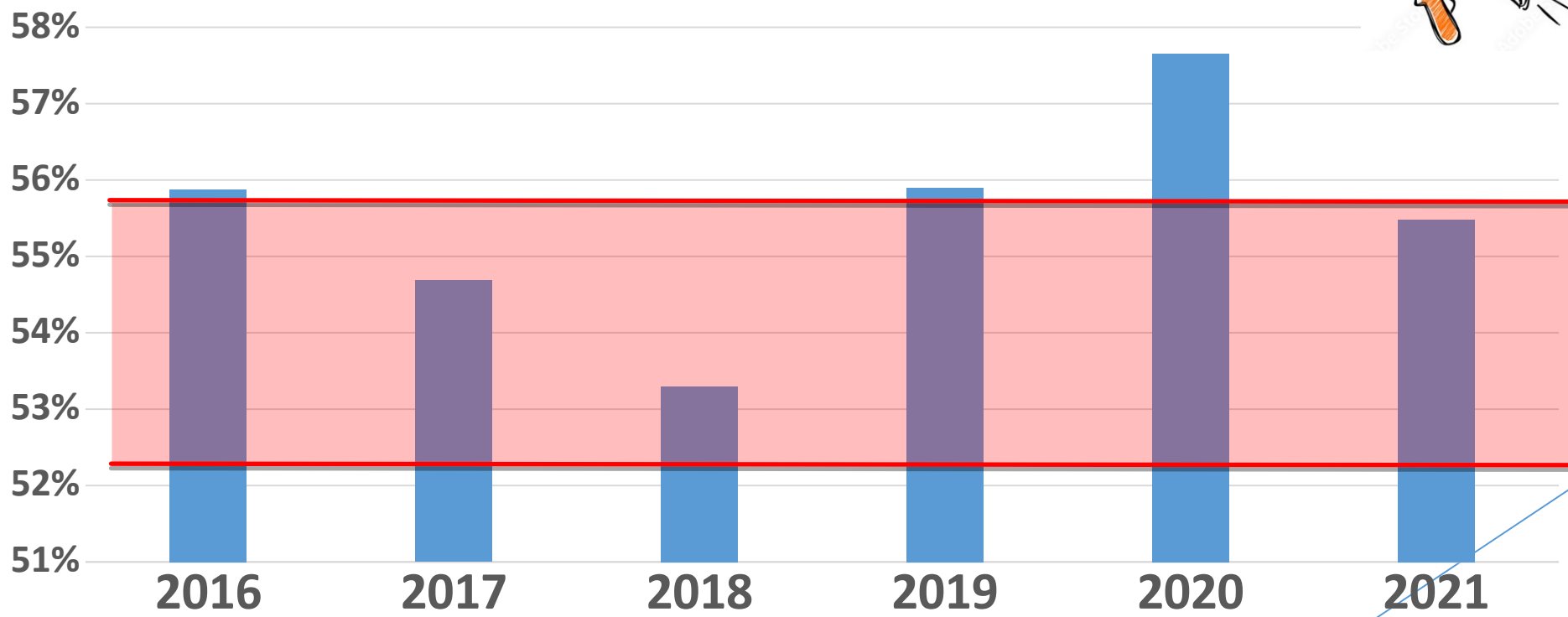
II- Les dépenses de fonctionnement – masse salariale

% de la masse salariale/ dépenses de fonctionio



ATTENTION!

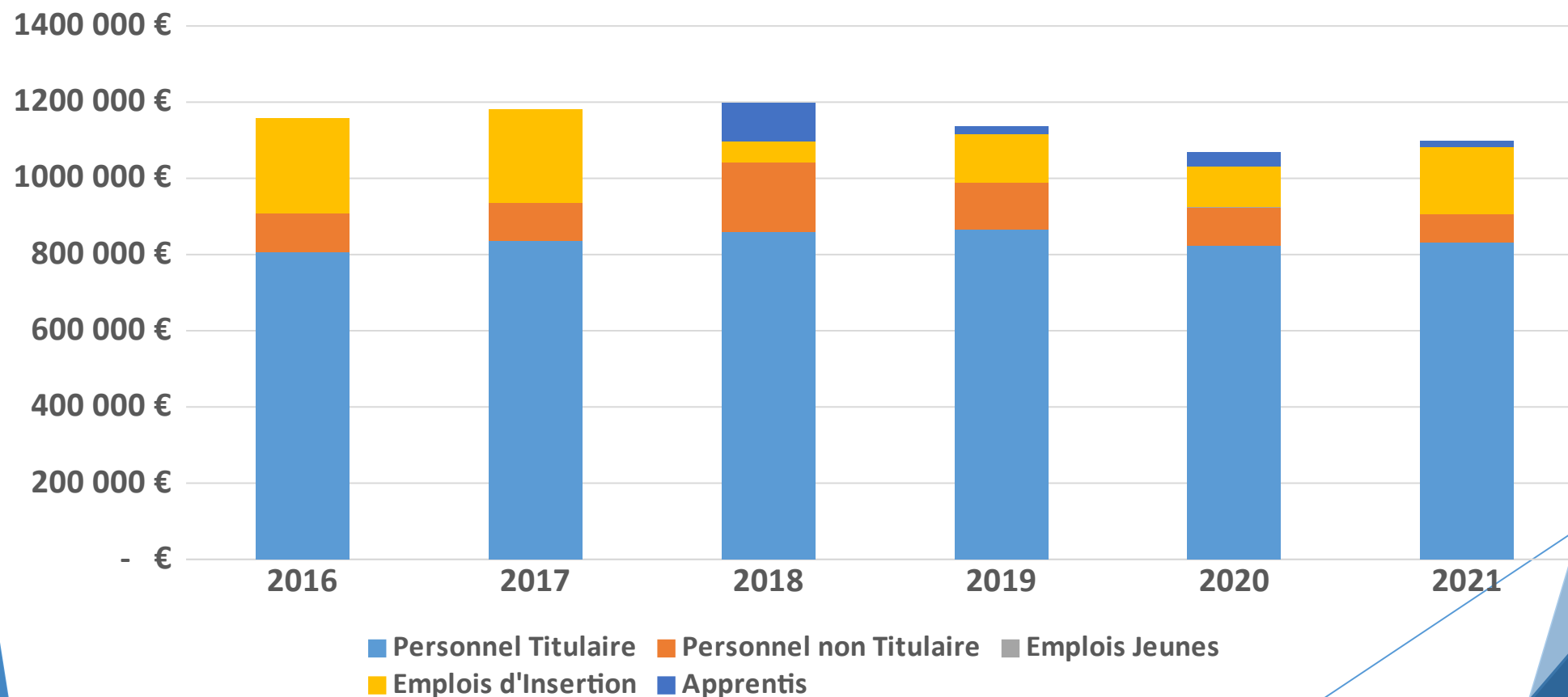
BIAIS



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

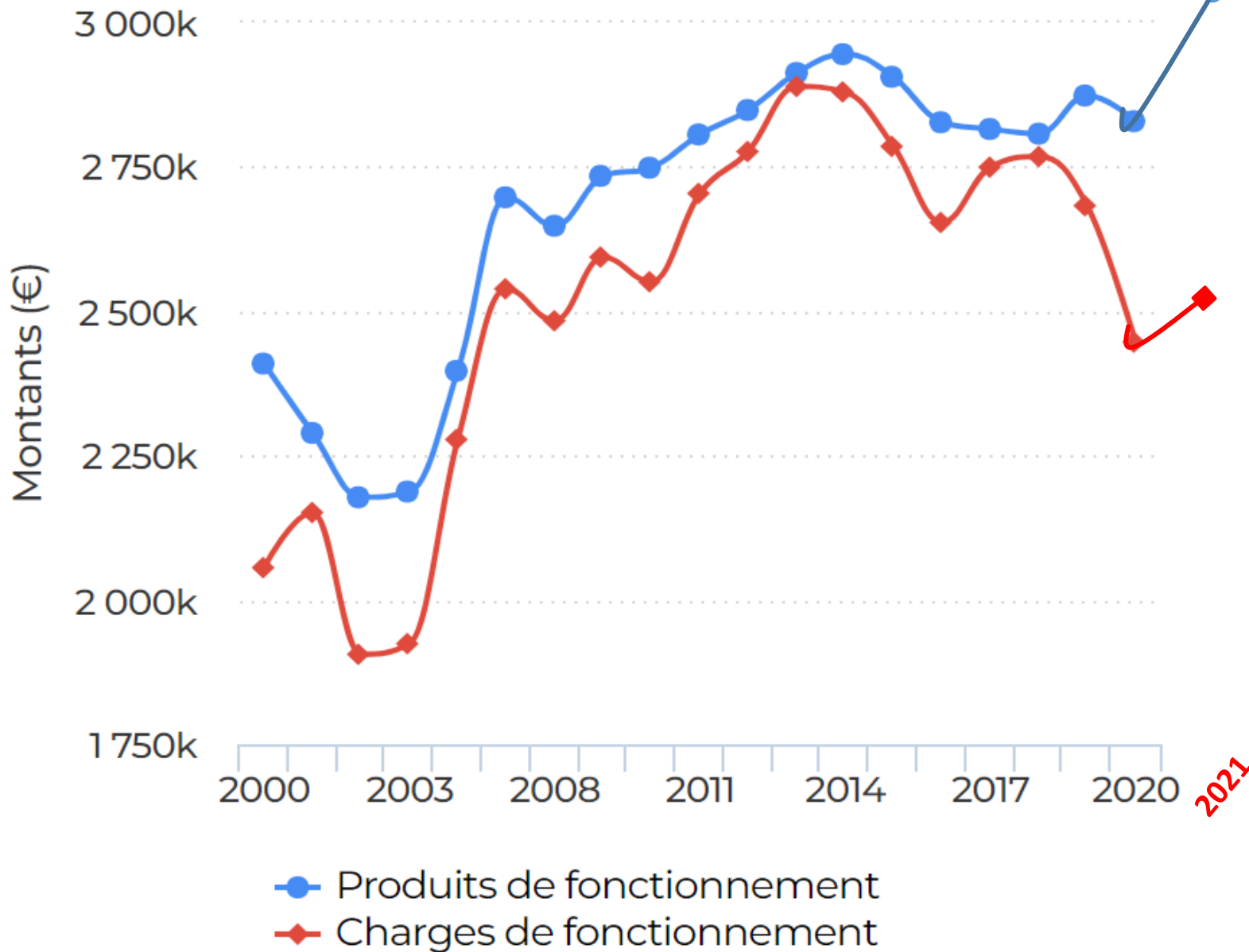
II- Les dépenses de fonctionnement – masse salariale

Evolution de la masse salariale selon les types de contrat



- **Maîtrise des charges de titulaires**
- **Augmentation des contrats d'insertion mais recette en face**
- **Moins de personnel non titulaire (moins d'ALSH)**

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE



↘ ↘ **charges**

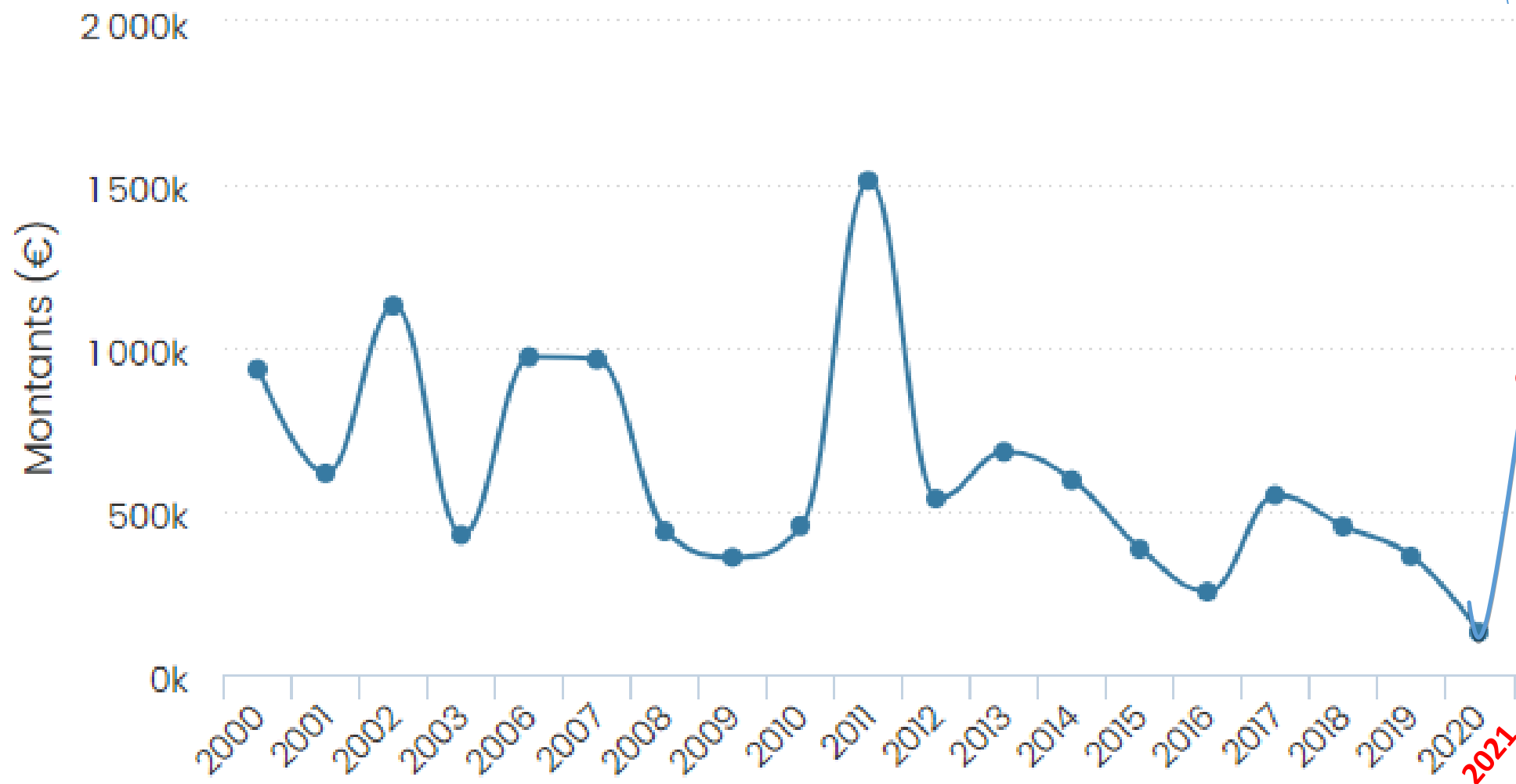
- **COVID**
- **Gestion raisonnée**

Argus de Contribuables Associés
Evaluation de la commune d'après ses dépenses



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

III- Les dépenses d'investissement



SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

- ▶ L'endettement s'évalue en fonction de deux critères :
 - ▶ l'encours de la dette, qui représente la somme que la commune doit aux banques,
 - ▶ l'annuité de la dette, qui équivaut à la somme des intérêts d'emprunts et du montant de remboursement du capital au cours de l'année.

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

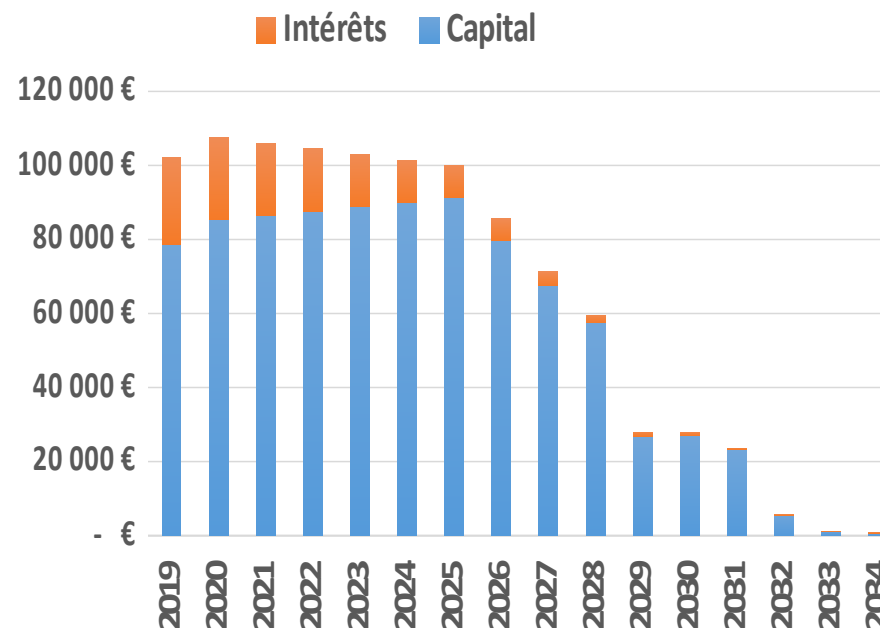
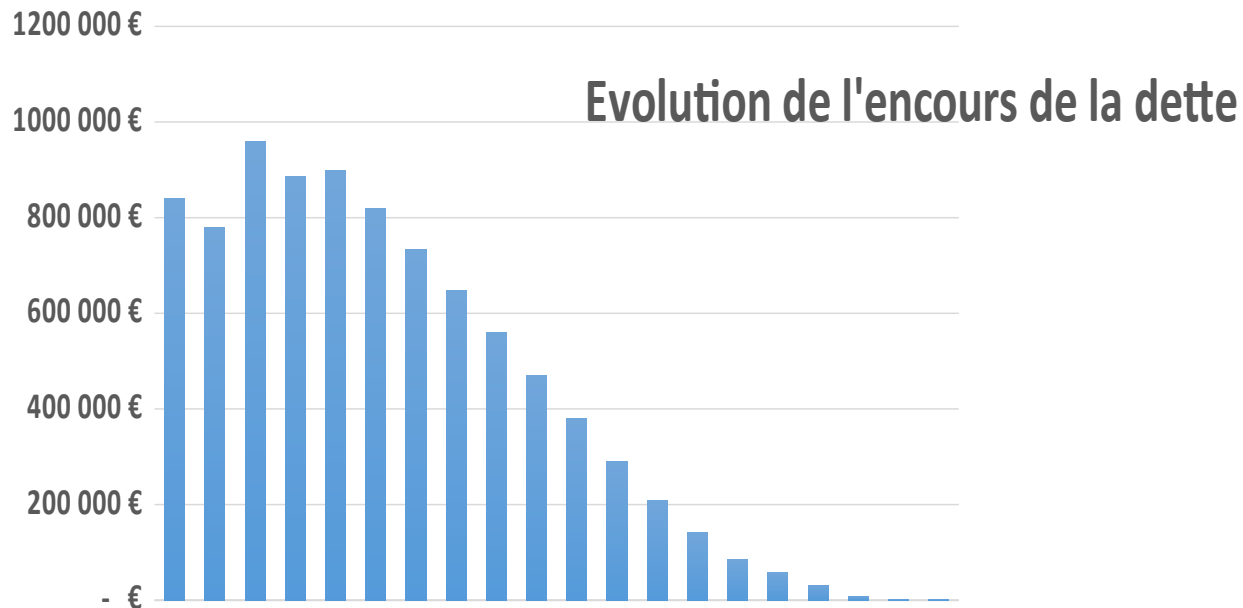
IV- Une dette maîtrisée – liste des emprunts

N°	début	fin	Montant emprunté	Intérêts d'emprunt	Annuité d'emprunt	Organisme prêteur	motif
1	12/2000	10/2034	32.777 €	17.071 €	1.567 €	Caisse des Dépôts	Réhabilitation logt social
2	09/2006	08/2026	350.000 €	162.802 €	25.640 €	Caisse d'Epargne	Réhabilitation groupe scolaire
3	10/2013	09/2028	620.000 €	169.244 €	53.726 €	Caisse d'Epargne	voirie
4	06/2017	05/2032	240.000 €	25.372 €	17.675 €	Caisse d'Epargne	Travaux rue des violettes et chaussée de liaison
5	10/2019	09/2031	100.000 €	4.926 €	8.890 €	Crédit Agricole	Rénovation église et bâtiments communaux

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

Evolution des remboursements



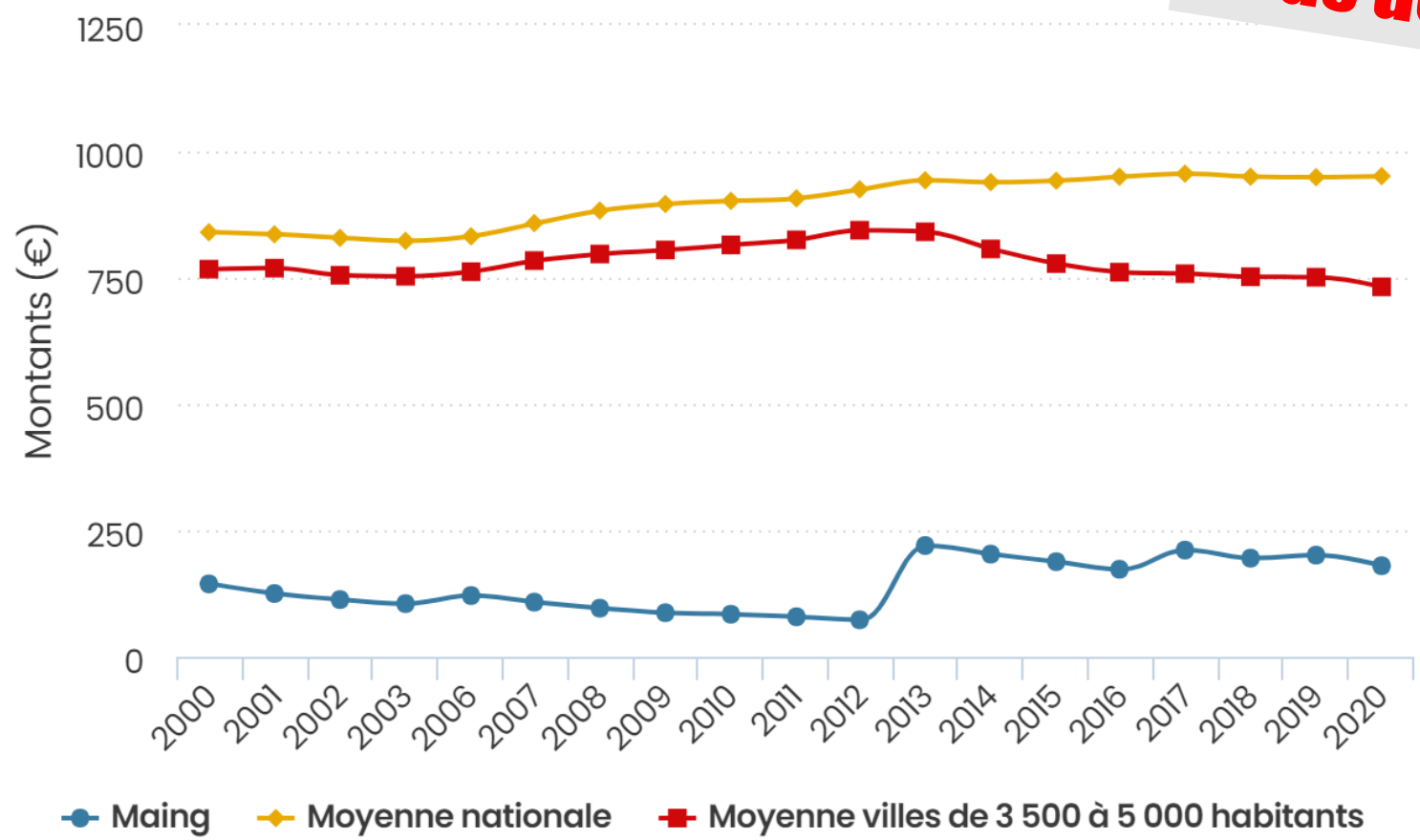
Pas de nouvel emprunt = évolution similaire à 2021

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

Dette par habitant de Maing

(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



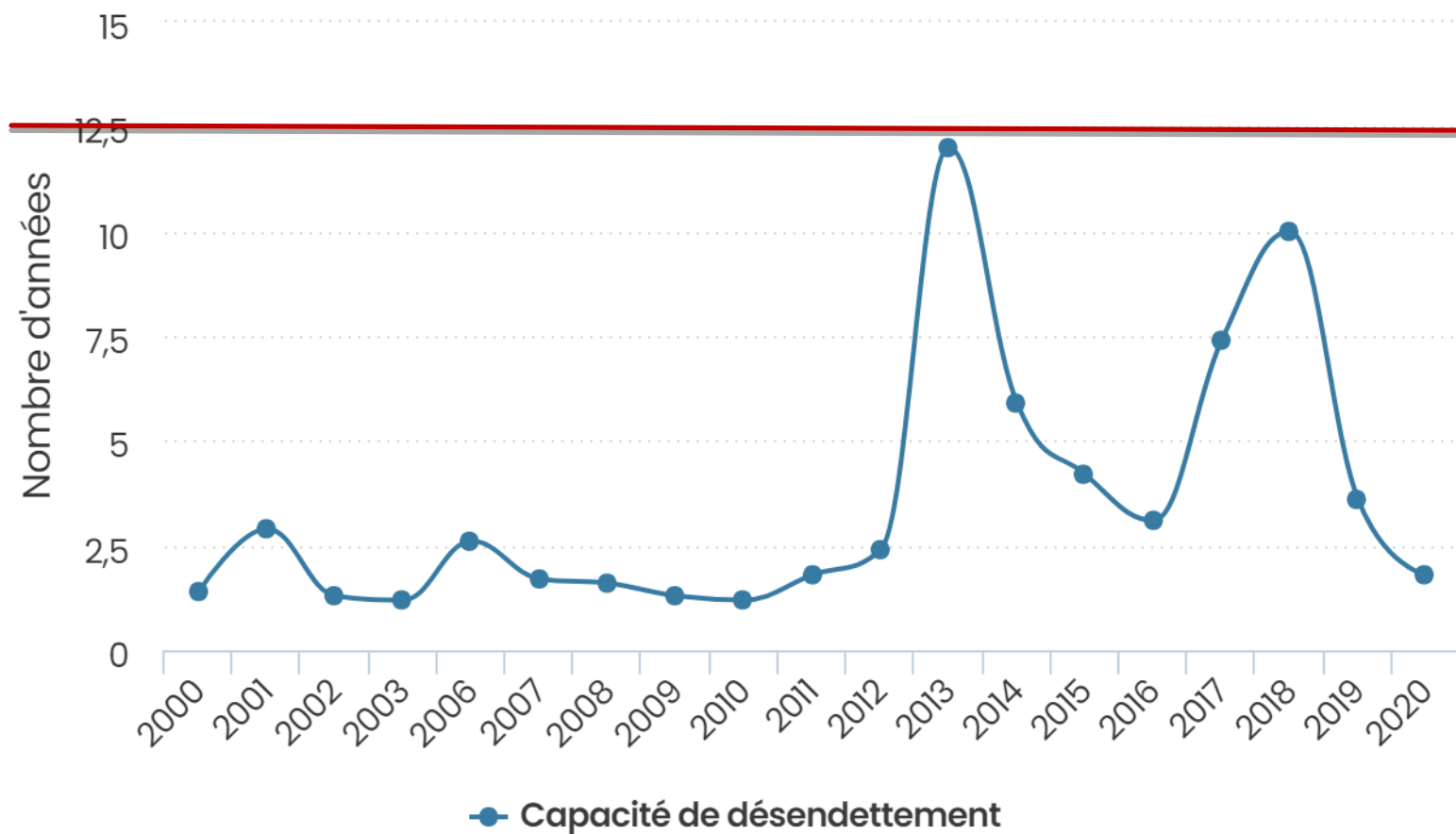
**Situation stable
Pas de nouvel emprunt**

SITUATION FINANCIERE DE LA VILLE

IV- Une dette maîtrisée

Capacité de désendettement de Maing

(Source : JDN d'après ministère de l'Economie)



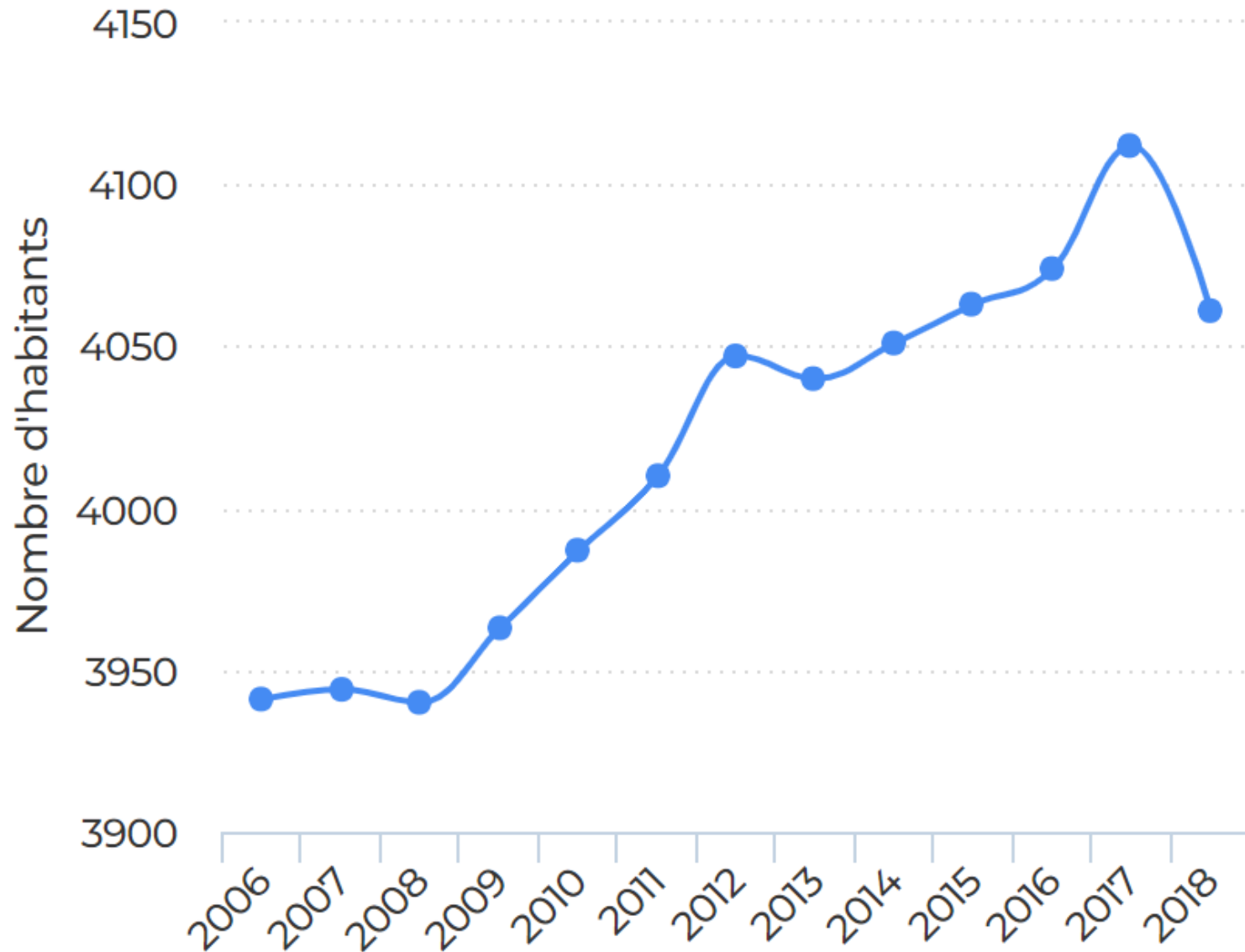
On est bien en dessous du maximum des 12,5 ans

QUELQUES DONNEES DEMOGRAPHIQUES



Ville de
MAING

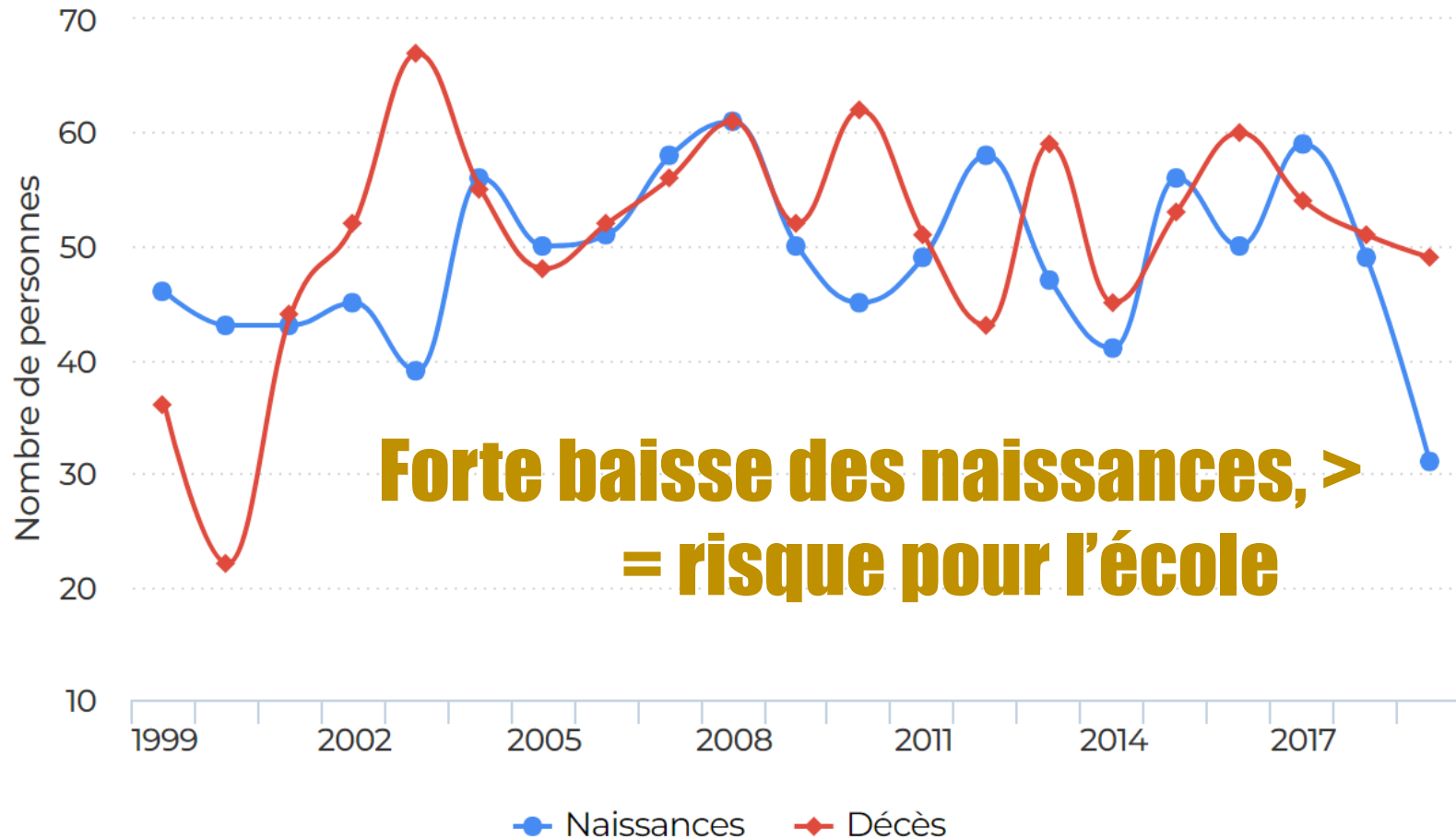
EVOLUTION DU NOMBRE D'HABITANTS



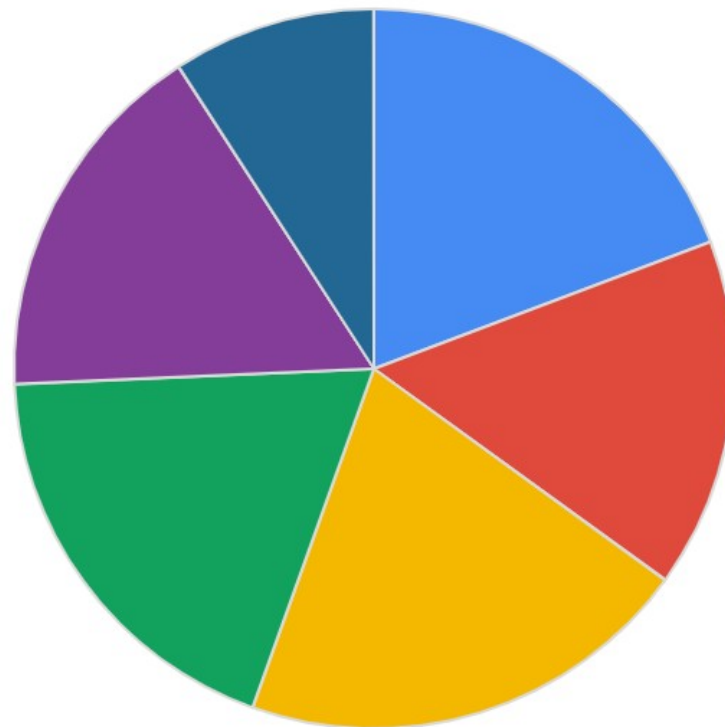
EVOLUTION DES NAISSANCES ET DES DECES

Naissances et décès à Maing

(source : Linternaute.com d'après l'Insee)



REPARTITION DE LA POPULATION PAR AGE



**Une certaine
homogénéité**

■ 0 - 14 ans ■ 15 - 29 ans ■ 30 - 44 ans ■ 45 - 59 ans ■ 60 - 74 ans
■ 75 ans et plus

CONTEXTE GENERAL 2022



Ville de
MAING

CONTEXTE GENERAL 2022

I- Le contexte macro-économique

► Un contexte général très **incertain** et **anxiogène**

► COVID

► Guerre en Ukraine

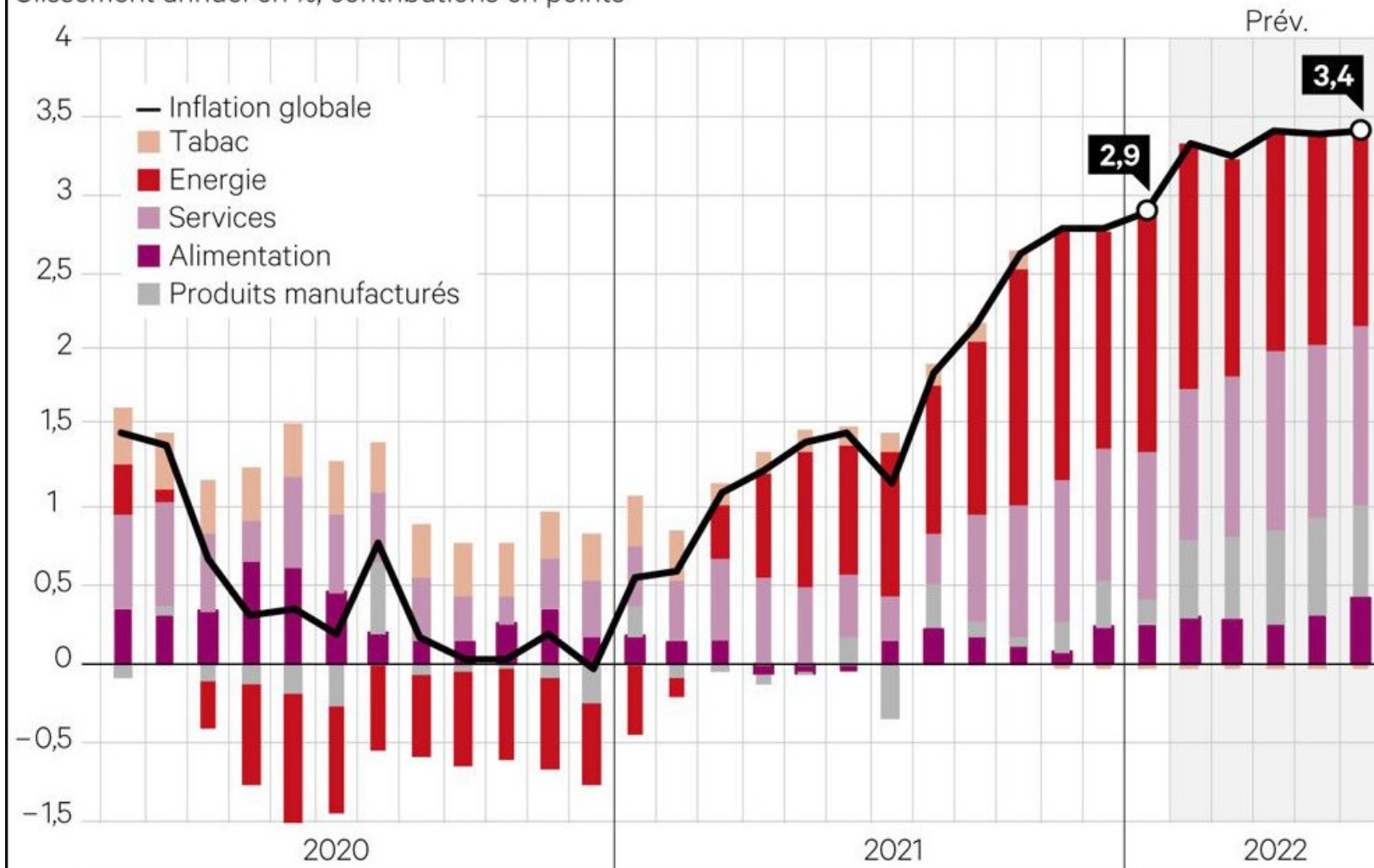
► Elections

► Manque de visibilité

► **Inflation +++**

L'inflation par secteur

Glissement annuel en %, contributions en points



CONTEXTE GENERAL 2022

I- Le contexte macro-économique

- ▶ Toujours un **contexte de relance**
 - ▶ **Plan de relance**
- ▶ Fin du « **quoi qu'il en coûte** »

CONTEXTE GENERAL 2022

II- la loi de finance 2022

► Dotations :

- Maintien du montant de la DGF pour 2022
- Maintien de la péréquation verticale (dotation de solidarité)
- Maintien des dotations de soutien à l'investissement mais...

**PAS DE
DETR**

???!!!

Sanction ?

CONTEXTE GENERAL 2022

III- Le contexte local

- ▶ COVID toujours présent
- ▶ Tissu économique qui souffre
- ▶ Une reprise des activités communales

LES ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022



Ville de
MAING

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

II- La stratégie financière

- ▶ **Un budget de reprise :**
- ▶ un retour progressif à la normale de l'activité et des services rendus à la population. **Maintenir l'équilibre entre incertitudes et obligations de service public**
- ▶ **Maintien de la faible pression fiscale**
- ▶ Rationalisation de notre budget ➡

MAINTIEN DES TAUX D'IMPOSITION .

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

II- La stratégie financière

▶ Poursuite de la politique d'investissement soutenue

- ▶ Pas de recours à l'emprunt

▶ Maintien d'un faible endettement

- ▶ Le désendettement de la Ville se poursuit 2022.
- ▶ Une dette s'élevant à **150 € par habitant**, largement inférieure à la moyenne des communes de même strate démographique qui s'établit à 732 € par habitant.

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

II- La stratégie financière face à la crise COVID

- ▶ **Budget prudent car budget TOUJOURS en situation de crise**
- ▶ **Mot d'ordre : Pouvoir faire face à l'imprévu**
 - ▶ **Ligne imprévu au maximum en fonctionnement et investissement (environ 200.000€)**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

II- La stratégie financière

▶ **Poursuivre notre stratégie d'investissement**

1,57 millions d'euros d'investissement en 2022

2021 :

- ▶ **1,65 millions d'euros d'investissements prévus**
- ▶ **1,18 millions réalisés ou engagés**
- ▶ **Taux de réalisation de 71,5%**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

III- L'impact de la conjoncture sur les recettes

- ▶ **Les recettes régulières de fonctionnement** devraient rester stables par rapport à 2021
- ▶ même si au final les **recettes totales de fonctionnement seront en hausse** dû à un excédent de fonctionnement reporté 2021 de 714.987€

(689.400€ de 2020 vers 2022)

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

III- L'impact de la conjoncture sur les recettes

- ▶ **Stabilité des dotations d'Etat** (plan de relance de l'économie)
- ▶ **Plus de recettes (334K€) pour les impôts et taxes** (sans hausse des taux d'imposition)
- ▶ **Compensation de la prime inflation et frais de recensement**
- ▶ **Augmentation des atténuations de charge contrats aidés** car + de contrats (+17K€)

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement

- ▶ **Augmentation des charges à caractère général**
 - ▶ Reprise de l'activité (centres loisirs, piscine, sortie, associations, repas des anciens)
 - ▶ 2 années de séjour neige (+35K€)
 - ▶ +100K€ de chauffage

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement

- ▶ **Sanctuarisation budget Ecoles**
- ▶ **Augmentation budget assurance**
 - ▶ Salon des arts manuels
- ▶ **Limitation des déplacements en voiture** pour les Services techniques pour compenser la hausse du carburant
- ▶ Arrêt de la valorisation des travaux en régie
- ▶ Réparation électrique et Relamping (marie, école) : **10K€**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement

**Point de
vigilance**

▶ **Les charges de personnel en hausse de de 124K€**

- ▶ +50K€ de contrats aidés
- ▶ Tuilage comptabilité départ Mme Philippe, augmentation du temps de travail remplaçante et retour arrêt maladie long (+25K€)
- ▶ + d'animateurs ALSH (+15K€)
- ▶ +40K€ de charges
- ▶ Prime inflation +5000€

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement

▶ **30K€ de taxe SRU (on repaie)**

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

IV- La maîtrise des dépenses de fonctionnement

▶ **Associations :**

▶ **Décision de conditionner une partie de la subvention à la participation aux activités locales**

- ▶ Forum associations
- ▶ Animations locales
- ▶ Cérémonies officielles

ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

V- Les investissements 2022 et récurrents

▶ Un budget investissement 2022 à

1.570.000€

- ▶ Dont 457.853 € de report 2021
- ▶ Virement de la section fonctionnement prévu :
372.000 €
- ▶ Pas de recours à l'emprunt
- ▶ 577.000 € de subventions attendus dont 237.000 € déjà acquis

**Budget
investissement
2022**

1.570.411€

Reprise de terrains (CCAS,
voirie Air et Lumière)
1.103€

Remboursements
d'emprunts
110.257€

Terrain père Delater
22.585€

Immobilisation
incorporelle (logiciel)
6.020€

Dépenses imprévues :
64.000€

INVESTISSEMENTS 2022

	REPORT 21 EUR	PREV 22 EUROS	TOTAL EUROS
TOTAL	219 938,81	1 350 472,19	1 570 411,00
Travaux de voirie	48 362,92 €	475 220,00 €	523 582,92 €
Eclairage Public LED	13 080,00 €	346 920,00 €	360 000,00 €
Trottoirs et voirie	35 282,92 €	128 300,00 €	163 582,92 €
Extension du cimetière	68 000,00 €	- €	68 000,00 €
Travaux Eglise	56 443,05 €	- €	56 443,05 €
Travaux complexe sportif	- €	36 231,74 €	36 231,74 €
Châssis salle Lohberger	- €	35 650,00 €	35 650,00 €
Extension réseau Erdf rue Victor Hugo	- €	32 641,00 €	32 641,00 €
Achat mobilier salle du conseil + vestiaires ST	- €	30 000,00 €	30 000,00 €
Achat matériel école	26 586,00 €	- €	26 586,00 €
Éclairage leds église	- €	20 000,00 €	20 000,00 €
Aire de jeux	- €	20 000,00 €	20 000,00 €
Toiture hall Aragon	17 630,16 €	- €	17 630,16 €
Extension réseau Erdf rue Vanderbecq	- €	6 000,00 €	6 000,00 €
Achat d'un cinémomètre	- €	5 400,00 €	5 400,00 €
Achat matériel services techniques	- €	5 300,00 €	5 300,00 €
Transmetteurs alarmes	- €	5 050,00 €	5 050,00 €
Etude Vidéosurveillance	- €	5 000,00 €	5 000,00 €
Porte couloir maternelle	- €	4 000,00 €	4 000,00 €
Travaux chaufferie Mairie	2 916,68 €	- €	2 916,68 €
Achat lave-vaisselle cantine	- €	2 915,00 €	2 915,00 €
Arbres	- €	1 500,00 €	1 500,00 €
Achat congélateur Salle Aragon	- €	1 308,00 €	1 308,00 €
Rideaux salle de réunion étage	- €	1 000,00 €	1 000,00 €
Rideaux école et salle de danse	- €	1 000,00 €	1 000,00 €
Reprise voirie air et lumière	- €	438,00 €	438,00 €