

BUDGETS PRIMITIFS

2022

Sommaire

Partie I – Le budget principal.....	3
Section 1 – La section de fonctionnement.....	3
I – Les recettes de fonctionnement.....	5
A – Les impôts et taxes locales.....	5
B – Les dotations, subventions et participations.....	5
C – Les produits des services, domaine et ventes diverses.....	6
D – Les autres recettes.....	7
E – Les recettes d’ordre.....	7
II – Les dépenses de fonctionnement.....	8
A – Les services.....	8
B – Les autres dépenses générales.....	9
C – Les charges de personnel.....	9
D – Les autres dépenses courantes.....	10
E – Les charges exceptionnelles et dotations aux provisions.....	10
F – Les charges financières.....	10
G – Les dépenses imprévues et d’ordre.....	11
Section 2 – La section d’investissement.....	11
I – Les recettes d’investissement.....	13
A – Les recettes réelles d’investissement.....	13
B – Les recettes d’ordre d’investissement.....	14
II – Les dépenses d’investissement.....	15
A – Les travaux et acquisitions prévues.....	15
B – Les autres dépenses réelles d’investissement.....	16
C – Les dépenses d’ordre d’investissement.....	16
Partie II – Les budgets annexes.....	17
Section 1 – Le logement social.....	17
Section 2 – Le Vallon.....	18
Section 3 – Les Violettes.....	19
Annexe n° 1 : Listing des nouvelles demandes d’investissement – Hors opérations financières, dépenses d’ordre et imprévues.....	20

MAJ 09/03/2022

Partie I – Le budget principal

Le budget primitif de 2022 pour le budget principal de la commune de Puilboreau s'équilibre, tant en dépenses qu'en recettes, réelles et d'ordre à **14 990 507,00 €** :

- la section de fonctionnement s'équilibre à **8 434 462,58 €**,
- la section d'investissement s'équilibre à **6 556 044,42 €**.

Cela comprend la reprise des résultats de 2021 comme suit :

- **2 418 427,58 €** de résultat de fonctionnement reporté,
- **1 450 809,48 €** d'affectation du résultat de fonctionnement de 2021 à l'investissement (art. 1068),
- **859 083,63 €** de déficit d'investissement reporté.

Ce budget s'inscrit dans le cadre des orientations budgétaires exposées lors du Conseil Municipal du 22 février 2022.

Il est rappelé que les dépenses inscrites au budget primitif fixent une limite maximale de paiement, alors que les recettes sont une estimation prudente des ressources de l'année. Il est donc possible de comptabiliser des recettes supérieures aux prévisions contrairement aux dépenses qui sont limitées.

Pour présenter le budget primitif de 2022, il convient tout d'abord d'étudier la section de fonctionnement pour ensuite s'attarder sur la section d'investissement.

Section 1 – La section de fonctionnement

La section de fonctionnement retrace l'ensemble des dépenses et recettes courantes de la commune.

Les dépenses et recettes de fonctionnement prévues pour l'année 2022 sont les suivantes :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Propositions Nouvelles
011 - Charges à caractère général	1 557 283,84	1 163 512,89	1 609 636,32	1 380 098,36	1 717 998,78
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	763 135,00	564 043,89	769 072,00	718 610,41	883 941,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	640 450,00	469 697,09	638 421,00	480 028,85	614 984,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	144 398,84	120 545,91	192 723,32	172 475,94	209 373,78
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 300,00	9 226,00	9 420,00	8 983,16	9 700,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 655 620,00	2 557 981,52	2 744 048,85	2 735 168,87	3 007 360,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS		5 292,21	3 000,00	17 552,58	30 000,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	60 900,00	56 203,72	63 650,00	61 849,85	65 750,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	2 594 720,00	2 496 485,59	2 677 398,85	2 655 766,44	2 911 610,00
014 - Atténuations de produits	27 500,00	26 607,00	102 000,00	100 005,51	105 000,00
65 - Autres charges de gestion courante	472 600,55	428 118,47	464 476,12	433 286,27	497 228,73
66 - Charges financières	65 200,00	64 998,47	57 600,00	56 383,60	49 190,00
67 - Charges exceptionnelles	46 550,00	8 659,09	110 373,90	34 291,50	11 000,35
68 - Dotations provisions semi-budgétaires	12 100,00	2 032,43	10 000,00	10 000,00	10 000,00
022 - Dépenses imprévues	200 405,45		50 950,73		50 000,00
Total dépenses réelles	5 037 259,84	4 251 909,87	5 149 085,92	4 749 234,11	5 447 777,86
Total dépenses d'ordre	1 721 879,98	233 138,51	3 312 479,56	552 067,63	2 986 684,72
Total dépenses de fonctionnement	6 759 139,82	4 485 048,38	8 461 565,48	5 301 301,74	8 434 462,58

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Propositions Nouvelles
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	353 532,43	393 183,22	482 205,00	535 125,59	512 060,00
73 - Impôts et taxes	4 165 281,00	4 410 200,22	4 331 226,00	4 580 591,38	4 492 438,00
74 - Dotations, subventions et participations	816 720,96	854 947,87	866 865,39	888 834,90	808 417,00
75 - Autres produits de gestion courante	94 912,89	110 905,76	100 100,00	109 270,47	106 620,00
76 - Produits financiers		9,02		7,73	
77 - Produits exceptionnels	5 000,00	38 261,60	1 700,00	348 780,14	32 000,00
78 - Reprises provisions semi-budgétaires	18 050,00	8 267,69	10 000,00	1 097,80	14 000,00
013 - Atténuations de charges	23 000,00	59 327,65	86 000,00	123 206,86	50 000,00
002 - Excédent de fonctionnement reporté	1 241 807,54	0,00	2 582 269,09	0,00	2 418 427,58
Total recettes réelles	6 718 304,82	5 875 103,03	8 460 365,48	6 586 914,87	8 433 962,58
Total recettes d'ordre	40 835,00	17 682,42	1 200,00	1 354,84	500,00
Total recettes de fonctionnement	6 759 139,82	5 892 785,45	8 461 565,48	6 588 269,71	8 434 462,58

SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Propositions Nouvelles
Solde de fonctionnement	0,00	1 407 737,07	0,00	1 286 967,97	0,00
Reprise du résultat de fonctionnement de l'année (N-1)		1 241 807,54		2 582 269,09	
Résultat de fonctionnement de l'année (N)		2 649 544,61		3 869 237,06	
Affectation du résultat de l'année (N)					
Au (002) de l'année (N+1)		1 938 846,98		2 418 427,58	
Au 1068 (recette d'investissement) de l'année (N+1)		710 697,63		1 450 809,48	

En 2021, le résultat de fonctionnement du budget annexe Les Charmes, clôturé au 31/12/2020 a été repris pour 643 422,11 €

I – Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement prévues pour 2022 sont :

- **8 433 962,58 €** de recettes réelles,
- **500 €** de recettes d'ordre.

Cela comprend la reprise du résultat de fonctionnement de 2021 pour **2 418 427,58 €**.

A – Les impôts et taxes locales

Les recettes induites des impôts et taxes locaux sont estimées à **4 492 438 €** pour 2022.

Cela comprend les recettes suivantes :

- **3 050 000 €** d'impôts locaux,
- **482 332 €** d'attribution de compensation versée par la CDA de La Rochelle,
- **400 000 €** de droits de mutation,
- **380 000 €** de taxe locale sur la publicité extérieure,
- **125 506 €** de dotation de solidarité communautaire versée par la CDA de La Rochelle,
- **54 600 €** de taxe sur les pylônes électriques.

B – Les dotations, subventions et participations

Il est également prévu de percevoir des dotations, subventions et participations, concourant au fonctionnement des services, pour **727 917 €** :

- **357 840 €** de dotation globale de fonctionnement,
- **258 533 €** de la CDA de La Rochelle pour l'entretien du parc commercial de Beaulieu,
- **49 000 €** de compensation au titre des exonérations de taxes foncières et d'habitation,
- **38 500 €** de la CDA de La Rochelle pour le remboursement des charges de l'école de musique et de danse et la subvention pour l'entretien délégué des réseaux d'eau pluviale,
- **22 000 €** de reversement du SIVU l'Envol,
- **2 044 €** de remboursement de frais de scolarité par la Ville de La Rochelle, pour des enfants rochelais scolarisés à Puilboreau.

C – Les produits des services, domaine et ventes diverses

Les recettes liées au fonctionnement des services sont les suivantes pour **358 970 €** :

Centre de Loisirs (170 000 €)

- **110 000 €** de facturation,
- **60 000 €** de subvention de la CAF.

Restaurant scolaire

- **160 000 €** de facturation.

Culture – Animation (13 270 €)

- **5 000 €** de subvention de la CDA de La Rochelle pour le festival « Aux Arts Puilborains ! »,
- **2 720 €** de billetterie,
- **2 500 €** de subvention du Département : 1 000 € pour la diffusion d'un spectacle et 1 500 € pour le festival « Aux Arts Puilborains ! »,
- **2 000 €** de subvention de la Région pour le festival « Aux Arts Puilborains ! »,
- **1 050 €** pour le droit de place au marché de Noël et pour la brocante du festival.

Médiathèque (14 500 €)

- **11 000 €** de la CDA de La Rochelle correspondant à la dotation de la promotion lecture,
- **3 500 €** d'abonnement à la médiathèque.

Communication

- **1 200 €** de remboursement de la distribution de l'agenda par la société éditrice.

Les autres recettes induites du fonctionnement des services et de l'occupation du domaine public sont estimées à **234 790 €** :

- **138 200 €** de redevance d'occupation du domaine public dont 114 000 € liés à des conventions d'affichage publicitaire,
- **83 000 €** de remboursement des charges de personnel par le CCAS,
- **5 750 €** de remboursement de charges,
- **4 040 €** de concession pour la distribution publique de gaz,
- **3 600 €** de vente de concessions funéraires et de plaques au jardin du souvenir,
- **200 €** pour la location de matériel.

D – Les autres recettes

Pour 2022, d'autres recettes sont également attendues pour **201 420 €** :

- **105 420 €** de location de logements et de bâtiments,
- **50 000 €** de remboursement de charges de personnel,
- **32 000 €** d'annulation des factures de 2016 et 2017 du Syndicat de Voirie pour l'annulation des factures mandatées avec une erreur de TVA affichée (montant identique en dépense pour le remandatement des factures avec les montants de TVA rectifiés),
- **14 000 €** de reprise sur provisions.

E – Les recettes d'ordre

Des recettes d'ordre sont également inscrites au budget pour **500 €** pour l'amortissement de subventions reçues pour l'acquisition d'équipements.

II – Les dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement prévues pour 2022 sont les suivantes :

- 5 447 777,86 € de dépenses réelles,
- 2 986 684,72 € de dépenses d'ordre.

A – Les services

Les dépenses de fonctionnement des services sont estimées comme suit pour 2022, pour un total de 1 388 352,51 € :

Services	Dépenses
Ecoles	107 418,78
CCAS	127 074,73
Gîtes	4 000,00
Communication	45 540,00
Ressources humaines	44 930,00
Administration Générale	98 755,00
TOTAL Services administratifs	427 718,51
Culture	61 744,00
Animation	16 000,00
Cérémonie	900,00
Conseil Municipal des Enfants	3 500,00
TOTAL Culture Animation	82 144,00
Périscolaire	10 300,00
Mercredi	13 400,00
Vacances	17 000,00
Camps	18 150,00
Dépenses générales	13 650,00
TOTAL Centre de Loisirs	72 500,00

Services	Dépenses
Médiathèque	50 840,00
Police municipale	11 380,00
Restaurant scolaire	181 600,00
Bâtiments	97 400,00
Espaces verts	60 150,00
Voirie	96 100,00
Aires de jeux	5 000,00
STI (Interventions FluxNet)	3 500,00
Atelier (dépenses communes)	118 520,00
Parc Commercial Beaulieu	171 500,00
Travaux en régie	10 000,00
TOTAL Services techniques	562 170,00
TOTAL DEPENSES DES SERVICES	1 388 352,51

B – Les autres dépenses générales

Outre les besoins des services, des dépenses sont également prévues pour **486 345 €**, pour le fonctionnement de l'ensemble des bâtiments de la commune.

Cela concerne les dépenses suivantes :

- **373 345 €** pour l'eau, l'électricité et le gaz,
- **32 000 €** pour le remandatement des factures de 2016 et 2017 du Syndicat de Voirie pour rectification de la TVA facturée,
- **30 400 €** d'assurances et de protection juridique,
- **25 000 €** de frais d'avocats,
- **9 850 €** de cotisations diverses,
- **9 700 €** de taxes,
- **2 050 €** de télécommunications (hors services municipaux),
- **2 000 €** d'indemnités au trésorier et aux régisseurs,
- **1 500 €** de publication d'annonces de marchés publics,
- **500 €** de frais bancaire pour le paiement des titres émis par PayFiP, chèques vacances et CESU.

C – Les charges de personnel

Les charges salariales sont estimées à **2 826 000 €**, réparties comme suit :

Charges de personnel pour 2022

Services	Montant
Services administratifs	585 000,00
Police	98 000,00
Ecole maternelle	263 000,00
Entretien	192 000,00
Restaurant scolaire	128 000,00
Médiathèque	128 000,00
Centre de loisirs	453 000,00
Culture et Espace jeune	33 000,00
CCAS	91 000,00
Services techniques	749 000,00
Personnel extérieur + besoin supplémentaire	106 000,00
TOTAL charges de personnel	2 826 000,00

A cela s'ajoute notamment :

- **110 000 €** d'assurance du personnel titulaire et contractuel,
- **30 000 €** pour le personnel employé *via* le Centre de Gestion,
- **20 000 €** pour la prise en charge de la part de la complémentaire santé lorsque celle-ci est labellisée.

D – Les autres dépenses courantes

D'autres dépenses courantes sont également prévues pour **466 890 €** :

- **134 710 €** d'indemnités, de cotisations et de formations aux élus,
- **127 283 €** de participation pour le SIVU l'Envol,
- **84 577 €** de subventions aux associations,
- **75 000 €** pour le prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU pour les logements sociaux,
- **29 900 €** de contribution au Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales,
- **14 000 €** pour l'admission de créances en non-valeurs et de créances éteintes,
- **1 090 €** de participation au syndicat départemental de la voirie et au bassin versant des marais de Villedoux et Saint Ouen,
- **100 €** de dégrèvement de taxe foncière sur les propriétés non bâties pour les jeunes agriculteurs,
- **220 €** de cotisation au fonds de financement de l'allocation de fin de mandat,
- **10 €** de versement à la DGFIP (centimes du prélèvement à la source).

E – Les charges exceptionnelles et dotations aux provisions

D'autres dépenses sont également provisionnées pour l'année 2022, pour faire face à des imprévues et/ou des besoins exceptionnels, et également constater des impayés irrécouvrables pour **21 000,35 €** :

- **10 000 €** de dotation de provisions pour risques d'impayés,
- **6 000 €** pour l'annulation éventuelle de titres des années précédentes,
- **3 000 €** pour des frais d'obsèques pour des indigents,
- **2 000,35 €** de subvention au budget annexe Le Vallon.

F – Les charges financières

Le remboursement des intérêts de la dette est prévu à hauteur de **50 100 €**.

Les intérêts courus non échus sont de **(-2 910 €)**, et **2 000 €** de frais bancaires sont prévus pour la carte achat public.

G – Les dépenses imprévues et d'ordre

Des dépenses imprévues sont budgétées pour **50 000 €**, ce qui permettra de faire face à des besoins impondérables en cours d'année.

Les dépenses d'ordre concernent :

- le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement pour **2 781 684,72 €** qui permet d'autofinancer en grande partie les dépenses d'investissement,
- l'amortissement des équipements acquis, pour **205 000 €**.

Section 2 – La section d'investissement

La section d'investissement retrace l'ensemble des dépenses et recettes ayant un impact et/ou un lien sur le patrimoine de la commune.

Les dépenses et recettes d'investissement prévues pour l'année 2022 sont les suivantes :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022		
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Reports	Propositions Nouvelles	BP 2022
208 - FUTURE MAIRIE	81 377,00	25 359,28	135 257,85	65 864,03	21 210,00	107 000,00	128 210,00
209 - TRAVAUX LOCAUX SCOLAIRES	106 076,62	50 573,97	79 480,60	44 761,53	33 129,40	54 590,00	87 719,40
210 – AIRE DE JEUX			6 530,00	4 494,00	2 035,44	30 000,00	32 035,44
213 - CIMETIERE	1 000,00		2 900,00		1 527,35		1 527,35
223 - SALLE POLYVALENTE	61 942,99	17 746,19	13 492,03	13 447,92		65 000,00	65 000,00
224 - TOURILLERE	161 948,24	12 884,61	66 777,03	50 337,59	5 348,24	5 000,00	10 348,24
225 - BIBLIOTHEQUE	24 330,85	8 701,28	14 626,29	6 376,29	7 839,09	30 590,00	38 429,09
227 - EXT LOCAUX SPORT. TOURT	60 261,44	30 986,12	13 982,83		12 420,94	3 500,00	15 920,94
228 - EGLISE	4 400,00		2 600,00	2 539,20		6 500,00	6 500,00
230 – MAISON DE L'ENFANCE	172 434,72	10 638,66	236 608,96	16 158,59	47 507,60	130 220,00	177 727,60
231 - ACQUISITION DE MOBILIER ET MATERIEL	145 220,00	127 444,19	105 134,78	91 890,52	10 467,88	62 200,00	72 667,88
234 – SITE INTERNET			20 000,00	193,73		13 000,00	13 000,00
235 - TRAVAUX VOIRIE	1 321 194,00	450 815,96	1 088 420,61	632 380,55	404 696,02	749 000,00	1 153 696,02
237 – SALLE MULTI-CULTURELLE	200 000,00	156 887,13	2 200 000,00	935 709,65		2 907 403,22	2 907 403,22
238 – POINT DE CONTACT POLICE			8 500,00		8 108,71	5 000,00	13 108,71
239 – SALLE DES FETES	1 291,20	1 291,20					
253 - GITES DE LA TOURILLERE	45 780,85	4 425,86	431,18			112 000,00	112 000,00
259 – RESTAURANT SCOLAIRE	7 000,00	6 855,60	5 100,00			5 500,00	5 500,00
260 – LOGEMENTS 1 RUE DE BAILLAC						21 500,00	21 500,00
261 – ATELIERS MUNICIPAUX	5 000,00		6 000,00				
262 - MAISON DES ASSOCIATIONS	3 000,00						
263 - SALLE DE L'HARMONIE	22 100,00	306,00				6 000,00	6 000,00
266 – MAISON DU PUILBORAIN	5 000,00	4 933,20				4 500,00	4 500,00
269 - REQUALIFICATION COEUR DE VILLE	485 073,60	187 025,54	193 888,52	182 348,80	8 299,18	2 000,00	10 299,18
270 - AMENAGEMENTS ESPACES VERTS	11 607,20	4 481,63	28 772,70	1 468,50	7 220,09	44 500,00	51 720,09
273 - CENTRE DE LOISIRS	12 990,00	3 156,76	25 968,83	12 894,65	6 155,11	13 850,00	20 005,11
Total dépenses opérations d'invest.	2 939 028,71	1 104 513,18	4 254 472,21	2 060 865,55	575 965,05	4 378 853,22	4 954 818,27
001 - Déficit d'investissement reporté	245 380,79					859 083,63	859 083,63
020 - Dépenses imprévues	60 961,62		13 575,00			30 191,72	30 191,72
16 - Emprunts et dettes assimilés	361 000,00	355 457,87	749 100,00	745 654,49		350 000,00	350 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	18 202,00		18 402,00	192,00	18 202,00		18 202,00
204 - Subventions d'équipement versées			50 000,00	33 884,00		34 000,00	34 000,00
21 - Immobilisations corporelles	98 072,32	8 417,32	301 534,00	255 275,96	19 258,80	27 000,00	46 258,80
23 - Immobilisations en cours	10 000,00						
26 - Participations et créances ratt. à des particip.	500,00		500,00	500,00			
Total dépenses réelles hors opérations	794 116,73	363 875,19	1 133 111,00	1 035 506,45	37 460,80	1 300 275,35	1 337 736,15
Total dépenses d'ordre	684 432,09	420 998,05	314 300,00	189 354,04		263 490,00	263 490,00
Total dépenses d'investissement	4 417 577,53	1 889 386,42	5 701 883,21	3 285 726,04	613 425,85	5 942 618,57	6 556 044,42

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022		
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Reports	Propositions Nouvelles	BP 2022
001 - Excédent d'investissement reporté			233 476,58				
024 - Produits des cessions d'immobilisations	272 000,00		338 000,00				
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 707 600,46	1 718 109,65	1 033 127,07	1 058 176,27		1 917 269,70	1 917 269,70
13 - Subventions d'investissement reçues	72 500,00		25 000,00				
16 - Emprunts et dettes assimilés		1 180,00	375 000,00	374 922,73		339 500,00	339 500,00
Total recettes réelles hors opérations	2 052 100,46	1 719 289,65	2 004 603,65	1 433 099,00		2 256 769,70	2 256 769,70
209 - TRAVAUX LOCAUX SCOLAIRES		2 500,00	21 700,00		21 700,00		21 700,00
237 - AMENAGEMENT TRIANGLE DES BRANDES				20 000,00		977 900,00	977 900,00
269 - REQUALIFICATION COEUR DE VILLE		10 000,00	50 000,00			50 000,00	50 000,00
Total recettes opérations d'invest.		12 500,00	71 700,00	20 000,00	21 700,00	1 027 900,00	1 049 600,00
Total recettes d'ordre	2 365 477,07	636 454,14	3 625 579,56	740 066,83		3 249 674,72	3 249 674,72
Total recettes d'investissement	4 417 577,53	2 368 243,79	5 701 883,21	2 193 165,83	21 700,00	6 534 344,42	6 556 044,42

SOLDE DE L'INVESTISSEMENT	Année 2020		Année 2021		Budget primitif 2022		
	Budget	Réalisé	Budget	Réalisé	Reports	Propositions Nouvelles	BP 2022
Solde d'investissement		478 857,37		-1 092 560,21	-591 725,85	591 725,85	
Reprise du résultat d'investissement de l'année (N-1)		-245 380,79		233 476,58			
Résultat d'investissement de l'année N		233 476,58		-859 083,63			

I – Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement prévues pour 2022 sont les suivantes :

- **3 306 369,70 €** de recettes réelles,
- **3 249 674,72 €** de recettes d'ordre.

A – Les recettes réelles d'investissement

Les dotations et fonds divers attendues pour 2022 s'élèvent à **1 917 269,70 €** :

- **1 450 809,48 €** d'excédent de fonctionnement capitalisé,
- **306 460,22 €** de taxe d'aménagement, versée par la CDA de La Rochelle,
- **160 000 €** du Fonds de Compensation de la Taxe sur la Valeur Ajoutée.

Les subventions attendues sont les suivantes pour **1 049 600 €** :

Opération 209 – Ecoles

- o **21 700 €** de restes à réaliser concernant la subvention pour le socle numérique dans les écoles élémentaires, pour l'achat de 2 chariots de 15 ordinateurs portables

Opération 269 – Requalification du cœur de ville

- o **50 000 €** de DETR 2018

Opération 237 – Construction d'une salle multi-culturelle pour **977 900 €**

Pour la salle multi-culturelle :

- o **520 000 €** de DSIL ,
- o **150 000 €** de la CDA de La Rochelle,
- o **144 900 €** du Conseil Départemental,

Pour l'espace Jeunes et le city stade :

- o **158 000 €** de la CAF,
- o **5 000 €** de la CDA de La Rochelle (20 000 € déjà perçu en 2020).

De plus, dans le cadre de la subvention de la CAF pour la construction d'un nouvel espace Jeunes et d'un city stade, la CAF accorde à la commune un prêt de **39 500 €** sans intérêt, sur 8 ans. Cet emprunt est inscrit au budget 2022.

Un emprunt de **300 000 €** auprès d'établissements bancaires est également prévu. Cet emprunt ne sera conclu que si cela s'avère nécessaire au regard des dépenses réalisées et des recettes obtenues au cours de l'année. Le montant réellement conclu pourra être inférieur à la somme inscrite au budget.

B – Les recettes d'ordre d'investissement

Les recettes d'ordre prévues sont quant à elles de **3 249 674,72 €** :

- **2 781 684,72 €** du virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement,
- **205 000 €** pour l'amortissement des biens acquis,
- **100 000 €** pour le remboursement d'avances de marchés pour la construction de la salle multi-culturelle,
- **107 450 €** pour les travaux réalisés par le SDEER et remboursé sur 5 ans avec subventions éventuelles,
- **29 540 €** pour l'intégration des frais d'études,
- **26 000 €** pour la part subventionnée des travaux réalisés par le SDEER sur les candélabres sans emprunt.

II – Les dépenses d’investissement

Les dépenses d’investissement prévues pour 2022 sont de :

- **6 292 554,42 €** de dépenses réelles,
- **263 490,00 €** de dépenses d’ordre.

A – Les travaux et acquisitions prévues

Les travaux et acquisitions prévues s’élèvent à **5 019 279,07 €** dont **613 425,85 €** de restes à réaliser de 2021 en dépenses. Les nouveaux crédits inscrits sont donc de **4 405 853,22 €**.

Voici le détail de ces prévisions par opérations budgétaires :

	Restes à réaliser	Nouveaux crédits	Total BP 2022
SANS OPÉRATION	37 460,80	27 000,00	64 460,80
208 MAIRIE	21 210,00	107 000,00	128 210,00
209 ECOLES	33 129,40	54 590,00	87 719,40
210 AIRES DE JEUX	2 035,44	30 000,00	32 035,44
213 CIMETIERE	1 527,35	-	1 527,35
223 SALLE POLYVALENTE	-	65 000,00	65 000,00
224 LA TOURTILLERE - SITE	5 348,24	5 000,00	10 348,24
225 MEDIATHEQUE	7 839,09	30 590,00	38 429,09
227 LA TOURTILLERE - LOCAUX SPORTIFS	12 420,94	3 500,00	15 920,94
228 EGLISE	-	6 500,00	6 500,00
230 MAISON DE L'ENFANCE	47 507,60	130 220,00	177 727,60
231 ACQUISITION MATERIEL ET MOBILIER	10 467,88	62 200,00	72 667,88
234 SITE INTERNET	-	13 000,00	13 000,00
235 TRAVAUX DE VOIRIE	404 696,02	749 000,00	1 153 696,02
237 LES VIOLETTES	-	2 907 403,22	2 907 403,22
238 POLICE	8 108,71	5 000,00	13 108,71
253 LA TOURTILLERE - GITES	-	112 000,00	112 000,00
259 RESTAURANT SCOLAIRE	-	5 500,00	5 500,00
260 LOGEMENTS 1 RUE DE BAILLAC	-	21 500,00	21 500,00
263 SALLE DE L'HARMONIE	-	6 000,00	6 000,00
266 MAISON DU PUILBORAIN	-	4 500,00	4 500,00
269 CŒUR DE VILLE	8 299,18	2 000,00	10 299,18
270 ESPACES VERTS	7 220,09	44 500,00	51 720,09
273 CENTRE DE LOISIRS	6 155,11	13 850,00	20 005,11
TOTAL des travaux et acquisitions prévus	613 425,85	4 405 853,22	5 019 279,07

Le détail des nouveaux crédits est disponible à l'[annexe 1](#).

B – Les autres dépenses réelles d'investissement

D'autres dépenses d'investissement sont également prévues pour **414 191,72 €** :

- **348 000 €** de capital d'emprunt remboursé aux établissements bancaires et au SDEER,
- **34 000 €** d'attribution de compensation d'investissement pour concourir aux travaux réalisés sur les réseaux d'eau pluviale urbaine dont la compétence a été reprise par la CDA de La Rochelle depuis le 1^{er} janvier 2021,
- **30 191,72 €** de dépenses imprévues,
- **2 000 €** de remboursement de cautions de logements.

C – Les dépenses d'ordre d'investissement

Les dépenses d'ordre en investissement sont estimées à **263 490 €**, et se composent comme suit :

- **107 450 €** pour les travaux réalisés par le SDEER et remboursés sur 5 ans avec subventions éventuelles,
- **100 000 €** pour le remboursement d'avances de marchés pour la construction de la salle multi-culturelle,
- **29 540 €** pour l'intégration des frais d'études,
- **26 000 €** pour la part subventionnée des travaux réalisés par le SDEER sur les candélabres sans emprunt,
- **500 €** pour l'amortissement de subventions d'équipement reçues.

A ces dépenses s'ajoute la reprise du déficit d'investissement de 2021 pour **859 083,63 €**.

Partie II – Les budgets annexes

Le budget principal de la commune est complété par 3 budgets annexes :

- le logement social,
- le lotissement Le Vallon,
- le lotissement Les Violettes.

Il convient maintenant de voir les prévisions budgétaires de ces budgets annexes pour l'année 2022.

Section 1 – Le logement social

Le budget annexe Logement social s'équilibre tant en dépenses qu'en recettes à :

- **16 584,17 €** en section de fonctionnement
- **43 896,31 €** en section d'investissement.

Il se compose comme suit :

Fonctionnement

Code	Libellé	Total budget 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Remarques
Dépenses de fonctionnement		15 792,60	5 914,87	16 584,17	
011	Charges à caractère général	10 492,60	903,95	11 384,17	
615228	Autres bâtiments	10 492,60	903,95	11 384,17	
66	Charges financières	800,00	559,92	700,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	800,00	559,92	700,00	Intérêts d'emprunts
042	Opérations d'ordre de transfert entre secteur	4 500,00	4 451,00	4 500,00	
6811	Dot.aux amort.des immo.incorporelles & cor	4 500,00	4 451,00	4 500,00	Amortissement des biens
Recettes de fonctionnement		15 792,60	6 678,36	16 584,17	
75	Autres produits de gestion courante	6 678,36	6 678,36	6 706,44	
752	Revenus des immeubles	6 678,36	6 678,36	6 706,44	Loyers
002	Excédent de fonctionnement reporté	9 114,24	0,00	9 877,73	
Résultat de la section de fonctionnement		0,00	763,49	0,00	

Investissement

Code	Libellé	Total budget 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Remarques
Dépenses d'investissement		41 942,75	2 497,44	43 896,31	
16	Emprunts et dettes assimilés	2 500,00	2 497,44	2 600,00	
1641	Emprunts en euros	2 500,00	2 497,44	2 600,00	Remboursement du capital emprunté
23	Immobilisations en cours	39 442,75	0,00	41 296,31	
2313	Constructions	39 442,75	0,00	41 296,31	
Recettes d'investissement		41 942,75	4 451,00	43 896,31	
001	Excédent d'investissement reporté	37 442,75	0,00	39 396,31	
040	Opérations d'ordre de transfert entre secteur	4 500,00	4 451,00	4 500,00	
28132	Immeubles de rapport	4 500,00	4 451,00	4 500,00	Amortissement des biens
Résultat de la section d'investissement		0,00	1 953,56	0,00	

Résultat de fonctionnement 2021	763,49
Résultat de fonctionnement reporté 2020	9 114,24
Résultat total de fonctionnement 2021	9 877,73
Résultat d'investissement 2021	1 953,56
Résultat d'investissement reporté 2020	37 442,75
Résultat total d'investissement 2021	39 396,31

Section 2 – Le Vallon

Les derniers paiements concernant ce budget auront lieu au cours de l'année 2022, il s'agit principalement de la maîtrise d'œuvre, les travaux étant soldés. Ces dépenses seront financées par une subvention d'équilibre du budget principal d'un montant prévisionnel maximum de 2 000,35 €. Une fois toutes les dépenses réalisées, ce budget pourra être clôturé.

Le budget annexe Le Vallon s'équilibre tant en dépenses qu'en recettes à :

- 4 010,35 € en section de fonctionnement

- 2 000,00 € en section d'investissement.

Il se compose comme suit :

Fonctionnement						
Code	Libellé	Réalisé 2020	Total budget 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Remarques
Dépenses de fonctionnement		40 474,37	146 040,02	121 986,35	4 010,35	
011	Charges à caractère général	25 590,90	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
6015	Terrains à aménager	21 415,16	0,00	162,75	0,00	
6045	Achats d'études, prest.serv.(terrains à aménager)	0,00	9 000,00	5 594,24	1 500,00	Maîtrise d'œuvre
605	Achats de matériel, équipements et travaux	4 175,74	64 015,01	55 236,01	500,00	Coordination SPS (travaux soldés en 2021)
65	Autres charges de gestion courante	0,15	10,00	0,35	10,00	
65888	Autres	0,15	10,00	0,35	10,00	Régularisation de la TVA
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	Ecritures de stock
002	Déficit de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	0,35	
002	Déficit de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	0,35	
Recettes de fonctionnement		25 590,90	146 040,02	71 970,99	4 010,35	
74	Dotations et participation	10 707,58	0,00	0,00	0,00	
7478	Autres organismes	10 707,58	0,00	0,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	0,00	10,00	0,00	10,00	
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,00	10,00	0,00	10,00	Régularisation de la TVA
77	Produits exceptionnels	0,00	23 000,00	10 977,99	2 000,35	
774	Subventions exceptionnelles	0,00	23 000,00	10 977,99	2 000,35	Subvention du budget communal
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	50 015,01	0,00	0,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	Ecritures de stock
Résultat de la section de fonctionnement		-14 883,47	0,00	-50 015,36	0,00	

Investissement						
Code	Libellé	Réalisé 2020	Total budget 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Remarques
Dépenses d'investissement		14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
001	Déficit d'investissement reporté	0,00	0,00	0,00	0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
3555	Terrains aménagés	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	Ecritures de stock
Recettes d'investissement		14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	
3555	Terrains aménagés	14 883,32	73 015,01	60 993,00	2 000,00	Ecritures de stock
Résultat de la section d'investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	

Résultat de fonctionnement 2021	-50 015,36
Résultat de fonctionnement reporté 2020	50 015,01
Résultat total de fonctionnement 2021	-0,35
Résultat d'investissement 2021	0,00
Résultat d'investissement reporté 2020	0,00
Résultat total d'investissement 2021	0,00

Section 3 – Les Violettes

Les études de construction du lotissement ont débuté en 2021, sans donner lieu à facturation sur le budget précédent. Ainsi, en 2022, il est prévu le règlement des études et le démarrage des travaux. Il est également prévu de mettre les terrains en vente.

Ainsi, le budget annexe Les Violettes s'équilibre tant en dépenses qu'en recettes à :

- **600 010,00 €** en section de fonctionnement

- **300 000,00 €** en section d'investissement.

Il se compose comme suit :

Fonctionnement

Code	Libellé	Total budget 2021	Réalisé 2021	BP 2022	Remarques
Dépenses de fonctionnement		160 000,00	0,00	600 010,00	
011	Charges à caractère général	80 000,00	0,00	300 000,00	
6045	Achats d'études, prest.serv.(terrains à aménager)	10 000,00	0,00	40 000,00	Architecte - Permis d'aménager
605	Achats de matériel, équipements et travaux	70 000,00	0,00	260 000,00	Travaux de viabilisation
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	10,00	
65888	Autres	0,00	0,00	10,00	Régularisation centimes de TVA
023	Virement à la section d'investissement	80 000,00	0,00	0,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	300 000,00	
71355	Variation des stocks de terrains aménagés	0,00	0,00	300 000,00	Sortie de stock (dans le cas des ventes de terrains)
Recettes de fonctionnement		160 000,00	0,00	600 010,00	
70	Produit des services, domaines et ventes	0,00	0,00	300 000,00	
7015	Vente de terrains aménagés	0,00	0,00	300 000,00	Vente des terrains
77	Produits exceptionnels	80 000,00	0,00	0,00	
774	Subventions exceptionnelles	80 000,00	0,00	0,00	Subvention du budget principal
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	10,00	
7588	Autres produits divers de gestion courante	0,00	0,00	10,00	Régularisation centimes de TVA
002	Excédent de fonctionnement reporté	0,00	0,00	0,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00	0,00	300 000,00	
7133	Variation des en-cours de production de biens	80 000,00	0,00	300 000,00	Constat d'entrée des stocks
Totaux		0,00	0,00	0,00	

Investissement

Code	Libellé	Total budget 2021	Réalisé 2021	Réalisé 2021	Remarques
Dépenses d'investissement		80 000,00	0,00	300 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	80 000,00	0,00	300 000,00	
3555	Terrains aménagés	80 000,00	0,00	300 000,00	Constat d'entrée des stocks
Recettes d'investissement		80 000,00	0,00	300 000,00	
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00	0,00	
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	
021	Virement de la section de fonctionnement	80 000,00	0,00	0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	0,00	300 000,00	
3555	Terrains aménagés	0,00	0,00	300 000,00	Sortie de stock
Totaux		0,00	0,00	0,00	

Résultat de fonctionnement 2021	0,00	0,00
Résultat de fonctionnement reporté 2020	0,00	0,00
Résultat total de fonctionnement 2021	0,00	0,00
Résultat d'investissement 2021	0,00	0,00
Résultat d'investissement reporté 2020	0,00	0,00
Résultat total d'investissement 2021	0,00	0,00

Annexe n° 1 : Listing des nouvelles demandes d'investissement – Hors opérations financières, dépenses d'ordre et imprévues

N° Opé	Intitulé opératbn	Crédits de report	Nouveaux crédits	BP 2022	Objet
SANS OPÉRATION		37 460,80	27 000,00	64 460,80	
			27 000,00		Achat des terrains + frais divers - pour la piste cyclable de Grammont
208	MAIRIE	21 210,00	107 000,00	128 210,00	
			20 000,00		Remplacement Verrière - Salle du Conseil
			20 000,00		Restructuratbn de l'accueil
			45 000,00		Serveur informatqque 22 000 € 10 postes informatques à changer 2 écrans - écran supplémentaire de travail pour 2 agents
			18 000,00		Panneau d'affihage légale électronique tactile
			2 000,00		4 chaises de bureau
			2 000,00		Remplacement des bureaux suite au réaménagement des bureaux
209	ECOLES	33 129,40	54 590,00	87 719,40	
	MATERNELLE		2 210,00		2 ordinateurs pour GS1 et GS3 + 1 boîtier
			4 500,00		Renouvellement du photocopieur - acheté en 2016
	ELEMENTAIRE		3 000,00		3 ordinateurs
			4 500,00		Renouvellement du photocopieur - acheté en 2016
	MATERNELLE		30 000,00		Programmiste pour la rénovatbn de l'École Maternelle
			1 900,00		Installatbn alarme incendie dans la 7ème classe
	ELEMENTAIRE		3 500,00		Travaux d'étanchéité suite infiltratbn - Bâtiment Aix
			1 500,00		Travaux d'étanchéité suite infiltratbn - Bâtiment Ré
			780,00		Installatbn d'un KIT GSM - Ascenseur - Ecole Elémentaire
			1 200,00		Rénovatbn de rideaux - Bâtiment Ré
			1 500,00		Pose d'un bandeau sur le portail entre le restaurant scolaire et la salle de l'Harmonie
210	AIRES DE JEUX	2 035,44	30 000,00	32 035,44	
			30 000,00		Jeux extérieurs ou street workout
213	CIMETIERE	1 527,35	-	1 527,35	
223	SALLE POLYVALENTE		65 000,00	65 000,00	
			65 000,00		travaux de façade intérieur et extérieur
224	LA TOURTILLERE - SITE	5 348,24	5 000,00	10 348,24	
			5 000,00		Reprise des chénaux et des vélux sur le Château
225	MEDIATHEQUE	7 839,09	30 590,00	38 429,09	
			9 590,00		Remplacement de 4 ordinateurs + Bornes Wi-fi(Cyber-local) + installatbn Wi-fiinterne
			4 500,00		Renouvellement du photocopieur - acheté en 2017
			400,00		Remplacement réfrigérateur pour personnel
			6 000,00		Mobilier
			1 600,00		Matériel d'animatbn pour pette enfance (lien avec Bébés bouquinent) : Contes en sac et contes en tapis
			6 000,00		Remplacement velux/Stores
			2 500,00		éclairage LED (remplacement des lumières)
227	LA TOURTILLERE - LOCAU>	12 420,94	3 500,00	15 920,94	
			3 500,00		rideau métallique coté rugby et grille de protectbn antiintrusion
228	EGLISE		6 500,00	6 500,00	
			6 500,00		Reprise de la toiture
230	MAISON DE L'ENFANCE	47 507,60	130 220,00	177 727,60	
			20 000,00		Matériel (tables, armoires, ...) pour la salle mutualisée entre la crèche et l'ile aux enfants
			720,00		Installatbn d'un kit GSM sur l'ascenseur de la maison de l'Enfance
			10 000,00		Remplacement de baies vitrées - Centre de Loisirs
			8 500,00		Remise aux normes de l'interphone de la crèche
			70 000,00		Travaux pour la rénovatbn de la salle multi -activités
			15 000,00		Travaux complémentaire pour la salle multi-activités
			6 000,00		Radiateurs pour la salle multi-activités

N° Opé	Intitulé opératbn	Crédits de report	Nouveaux crédits	BP 2022	Objet
231	ACQUISITION MATERIEL E	10 467,88	62 200,00	72 667,88	
	COMMUNICATION		20 000,00		Déploiement du nouveau logo : fbcage des véhicules , panneaux de ville etc.
			2 000,00		Renouvellement des 4/5 banderoles extérieures avec nouveau logo
			800,00		800 € Equipement vidéo : caméra, micro cravate et trépied
	ESPACES VERTS		2 500,00		Taille haie télescopique, débroussaileuse, pett souffur tout thermique
			2 000,00		Taille haie, pett élagueuse tout électrique et sans batterie
			7 000,00		Herse étrille pour les espaces engazonnés
			500,00		Cuve d'arrosage complète
	VOIRIE		2 700,00		Bétonnière
			700,00		Compteur d'arpentage véhicule
			20 000,00		Machine à peinture routière
	BATIMENTS		2 500,00		3 aspirateurs et sacs
			1 500,00		Machine à imprimer les banderoles
234	SITE INTERNET		13 000,00	13 000,00	
			13 000,00		Nouveau site internet
235	TRAVAUX DE VOIRIE	404 696,02	749 000,00	1 153 696,02	
			190 000,00		Requalibrage rue des lauriers
			150 000,00		Réfectbn de la partè basse de la rue de Guyenne
			200 000,00		Parking de la Tourtllère avec les voies d'accès
			40 000,00		Réfectbn rue porte joie
			25 000,00		Trotbirs rue des riffsudes rue de la fromagère
			25 000,00		Dépenses de voirie imprévues
			15 000,00		Signalisatbn horizontale
			20 000,00		Signalisatbn verttale
			30 000,00		SIL - Signalisatbn d'Informatbn Locale
			35 000,00		Etudes : - Sonnerie - Moulin - Erables (réfectbn quartier) - Rue des fleurs - Moulin des Justtes - statbnement - Pistes cyclables diverses (grammont, Périgny, Dompierre, St Xandre) - Lotissement Bruyères - Cour du Périgord - Chemin des maures - Rue du fef de la mare - Bornage rue des vignes
			4 000,00		Etude pour l'aménagement de pistes cyclables - Pour projet commun (itnéraire cyclable Nord /Ouest) - en lien avec la CDA
			15 000,00		SDEER - Renouvellement des candélabres
237	LES VIOLETTES	-	2 907 403,22	2 907 403,22	AP/CP
			2 907 403,22		Maîtrise d'œuvre + travaux + équipements - Salle multi-culturelle et espace Jeunes
238	POLICE	8 108,71	5 000,00	13 108,71	
			5 000,00		Changement de la porte d'entrée avec système d'ouverture sécurisé
253	LA TOURTILLERE - GITES		112 000,00	112 000,00	
			88 000,00		Réfectbn des gîtes
			6 000,00		Réfectbn des volets façades
			18 000,00		Réfectbn fenêtres gîtes
259	RESTAURANT SCOLAIRE		5 500,00	5 500,00	
			550,00		Matériel pour le restaurant scolaire
			950,00		Matériel pour le restaurant scolaire de la Maternelle
			4 000,00		Remplacement lave-vaisselle à la Maternelle
260	LOGEMENTS 1 RUE DE BAILLAC		21 500,00	21 500,00	
			15 000,00		
			6 500,00		Réfectbn façade Logement 1 et 2 Rue de Baillac
263	SALLE DE L'HARMONIE		6 000,00	6 000,00	Salle de l'harmonie
			6 000,00		Travaux façade salle de musique
266	MAISON DU PUILBORAIN		4 500,00	4 500,00	
			4 500,00		Renouvellement du photocopieur - acheté en 2017
269	CŒUR DE VILLE	8 299,18	2 000,00	10 299,18	
			2 000,00		Solde du marché de maîtrise d'œuvre

N° Opé	Intitulé opératbn	Crédits de report	Nouveaux crédits	BP 2022	Objet
270	ESPACES VERTS	7 220,09	44 500,00	51 720,09	
			15 000,00		Aménagement du Jardin Place de l'Harmonie
			3 000,00		Aménagement de l'extérieur du cimetière (fn)
			5 000,00		Aménagement du quartèr des vergers (fn)
			20 000,00		Travaux de la mare aux grenouilles - Parc de la mairie
			1 500,00		1 500 € pour l'achat d'arbres par le Conseil Municipal des Enfants
273	CENTRE DE LOISIRS	6 155,11	13 850,00	20 005,11	
			1 500,00		Remplacement de 2 ordinateurs portables
			650,00		Chaise de bureau
			5 000,00		Mobilier adapté aux enfants maternels
			900,00		Matériel adapté pour les activités physiques
			4 000,00		parcours jeu extérieur - cour des + 6 ans
			800,00		Canapé espace + 6 ans
			1 000,00		Cabanes de rangement extérieur
TRAVAUX/ACHATS INVESTISSEMENT		613 425,85	4 405 853,22	5 019 279,07	