

# **BUDGET PRIMITIF 2022**

## **NOTE TECHNIQUE**

La présente note vient à l'appui de la présentation qui sera faite en séance du Conseil Municipal et concerne les trois budgets à caractère administratif :

Budget Principal

Budget annexe PRU

Budget annexe des services assujettis à la TVA

### **SOMMAIRE**

<b>I – LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>Page 2</b>
• Dotations et participations de l'État	Page 2
• Participations et subventions diverses	Page 3
• Fiscalité des ménages	Page 3
• Taxe professionnelle – Compensation et Réforme	Page 4
• Autres impôts et taxes	Page 4
• Produits de gestion courante	Page 5
• Produits financiers	Page 6
• Produits exceptionnels	Page 6
<b>II – LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>Page 7</b>
• Charges à caractère général	Page 7
• Charges de personnel	Page 9
• Subventions aux associations	Page 9
• Autres contributions	Page 9
• Charges financières	Page 9
• Charges exceptionnelles	Page 9
<b>III – LES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>Page 10</b>
• Cessions des immobilisations	Page 10
• Recours à l'emprunt	Page 10
• Fonds de compensation de la TVA	Page 10
• Subventions sur opérations d'investissement	Page 11
• Autres recettes d'investissement	Page 11
• Amortissement des immobilisations	Page 12
• Epargne brute	Page 12
• Reprise anticipée des excédents antérieurs	Page 12
<b>IV – LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>Page 13</b>
• Opérations d'équipement brutes	Page 13
• Remboursement de la dette et cautions	Page 15
• Travaux en régie	page 15
• Subventions d'équipement versées	Page 15

## I-LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
	2022	Répartition 2022	Evolution 2021/2022
Dotations et participations (Etat)	8 280 110 €	22,78%	-352 910 €
Dotations et participations (divers)	1 710 080 €	4,71%	56 810 €
Fiscalité des ménages	16 600 000 €	45,68%	512 200 €
TP (compensation et réforme) et FPIC	2 779 360 €	7,65%	-10 180 €
Autres impôts et taxes	2 034 000 €	5,60%	-10 500 €
Produits de gestion courante	4 258 920 €	11,72%	-85 980 €
Produits financiers	28 420 €	0,08%	0 €
Produits exceptionnels	47 000 €	0,13%	22 000 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>35 737 890 €</b>	<b>98,34%</b>	<b>131 440 €</b>
Tranferts entre budgets	448 970 €	1,2%	12 570 €
Amortissement des subventions perçues	15 000 €	0,04%	15 000 €
Travaux en régie	300 000 €	0,83%	0 €
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>763 970 €</b>	<b>2,10%</b>	<b>27 570 €</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>36 501 860 €</b>		<b>159 010 €</b>

### **DOTATIONS ET PARTICIPATIONS ETAT 8 280 110 €**

♦ DGF :	4 930 000 €
♦ DSU :	1 910 000 €
♦ DNP :	710 000 €
♦ Compensations exonérations fiscales :	657 000 €
♦ Autres dotations :	28 110 €
♦ F.C.T.V.A. (sur dépenses d'entretien) :	45 000 €

**Evolution 2021/2022= - 352 910 €**

**Soit :**

	BP à BP	Réel 2021 à BP 2022
D.G.F	-10 000 €	-403 €
D.S.U	65 000 €	3 698 €
D.N.P	-30 000 €	3 976 €
Compensations exonérations fiscales	-378 000 €	-1 557 €
F.C.T.V.A (sur dépenses d'entretien)	0 €	-7 994 €
Autres dotations	90 €	5 400 €

Les montants proposés au BP 2022 ont été évalués en considération des sommes réellement attribuées pour 2021.

A noter l'impact de la réforme de la taxe d'habitation à compter de 2021 qui a pour effet la disparition de la compensation par l'Etat cette taxe ayant définitivement disparu pour les résidences principales.

**PARTICIPATIONS ET SUBVENTIONS DIVERSES****1 710 080 €**

Dans cette rubrique :

- ♦ Contrat enfance jeunesse
- ♦ Prestations de service versées par la CAF (petite enfance ; accueils de loisir...)
- ♦ Prestations de service versées par la MSA (petite enfance ; accueils de loisir...)
- ♦ Etat dotations pour organisation des scrutins électoraux

**Evolution 2021/2022 =**

**+ 56 810 €**

**Soit :**

Enfance et parentalité	-13 140 €
Jeunesse / Education (ALSH, ludothèque, CEJ ; AEP, Tps périscol ; PEDT ; EMS)	-710 €
Administration de la collectivité, culture et animation	70 660 €

Secteur enfance / parentalité :

En l'absence de visibilité des subventions attribuées traditionnellement par la CAF et d'autres organismes, au titre d'appels à projets, pas de prévision budgétaire pour ces dernières en 2022. Le cas échéant, elles seront inscrites en cours d'exercice dans le cadre de décisions modificatives. Toutefois, la participation déjà acquise de la part de l'Agence Régionale de Santé pour le projet mille et un jours porté par l'espace parents a été prise en considération (10 000€).

Secteur administration de la collectivité, culture et animation :

En 2022 la collaboration entre la Ville et la Communauté d'Agglomération au titre de la valorisation du patrimoine du territoire sera restreinte à la coordination par la Ville des actions déclinées lors de la Journée Européenne du Patrimoine (JEP). L'impact se traduisant par une participation prévisionnelle de la Communauté d'Agglomération à hauteur de 19 200€ alors qu'en 2021 le pilotage de la labellisation « Pays d'art et d'Histoire » se traduisait par une participation financière de 34 310€.

La convention avec les enseignes commerciales actant de leur participation financière aux frais de nettoyage des abords du Thouet a été reconduite en 2021 pour un montant total de 30 000€. En 2021 face à l'incertitude de cette reconduction, aucune recette n'avait été inscrite au budget primitif.

Les dispositifs nationaux de soutien aux contrats d'apprentissage et le financement acquis du poste de chef de projet « Action Cœur de Ville » permettent une inscription prévisionnelle de recettes de 56 000€.

**FISCALITE DES MENAGES (TH+TFB+TFNB)****16 600 000€**

Le produit fiscal 2022 a été estimé en appliquant aux bases notifiées pour 2021 une revalorisation de 0,9%.

L'écart de prévisionnel entre les budgets primitifs 2021 et 2022 s'explique par le transfert de la Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties du Département en compensation de la disparition de la Taxe d'Habitation. Cet impact ne pouvait être estimé en préparation budgétaire 2021 aucune donnée n'étant alors disponible.

	BP à BP	Réel 2021 à BP 2022
Fiscalité des ménages	512 200 €	147 610 €

**TAXE PROFESSIONNELLE – COMPENSATION REFORME – FPIC 2 779 360 €**

♦ Attribution de compensation TP:	2 280 000 €
♦ Dotation réforme TP:	127 000 €
♦ FPIC:	372 360 €

**Evolution 2021/2022 = - 10 180 €**

**Soit :**

**Attribution de compensation de TP :** La Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées (CLECT) statue chaque année sur l'évolution de cette attribution. En 2021, la CLECT a statué sur le montant de la charge transférée au titre de la compétence GEMAPI et plus particulièrement pour Saumur son impact lié à la digue non domaniale. Il en résulte une réduction de l'attribution de compensation pour 2022 de 10 000€.

**Dotation réforme TP :** Cette dotation composée du FNGIR (Fonds Nationaux de Garantie Individuelle des Ressources) et de la DC RTP (Dotation de Compensation de la Réforme de la Taxe Professionnelle) est estimée au montant équivalent à sa notification 2021.

**FPIC :** Le pacte Financier et Fiscal de Solidarité de la Communauté d'Agglomération Saumur Val de Loire prévoit une répartition libre dérogatoire de ce fonds. Ainsi, le pacte garantit aux communes membres un reversement égal au montant perçu au titre du droit commun 2017 tant que le FPIC est constant ou augmente.

En cas de baisse, le reversement se verra appliquer une diminution proportionnelle.

Le montant inscrit au budget 2022 correspond au montant du droit commun 2017.

**AUTRES IMPOTS ET TAXES 2 034 000 €**

	2017	2018	2019	2020	BP 2021	BP 2022	Evolution BP à BP
Taxe sur électricité	605 908,89	583 591,80	612 465,00	574 665,53	570 000,00	570 000,00	0,00
Taxe add. droits de mutation	860 051,13	879 951,56	1 088 538,00	1 113 167,02	750 000,00	750 000,00	0,00
Droits de stationnement	494 142,05	489 423,33	490 758,00	384 839,71	439 500,00	433 000,00	-6 500,00
Forfaits post stationnement		71 287,00	79 099,00	74 384,12	81 000,00	81 000,00	0,00
Taxe Locale Pub. Extérieure	193 695,97	198 670,46	212 136,00	177 319,81	204 000,00	200 000,00	-4 000,00
	2 153 798,04	2 222 924,15	2 482 996,00	2 324 376,19	2 044 500,00	2 034 000,00	-10 500,00

**Evolution 2021/2022 = - 10 500 €**

Taxe additionnelle aux droits de mutation :

Cette taxe adossée aux transactions immobilières sur la commune a été évaluée de manière prudentielle à montant égal à la prévision 2021. Les réalisations constatées en 2021 au 20/11 représentent 1 766 150€.

**PRODUITS DE GESTION COURANTE****4 258 920€**

	<b>BP 2021</b>	<b>BP 2022</b>	<b>Evolution</b>
Revenus des immeubles, redevance et divers	1 343 280,00	1 316 980,00	-26 300,00
Occupation domaine public - Cimetière - Fourrières	428 160,00	470 870,00	42 710,00
Droits des serv culturels / animations	797 680,00	704 860,00	-92 820,00
Droits des serv jeunesse / sports	266 700,00	282 290,00	15 590,00
Droits des services de l'enfance	298 600,00	344 500,00	45 900,00
Droits des service de l'éducation	373 200,00	372 200,00	-1 000,00
Prestations et personnel refacturés au CCAS	260 430,00	217 120,00	-43 310,00
Prestations et personnel refacturés à la Communauté d'Agglomération	239 800,00	247 800,00	8 000,00
Prestations et personnel refacturés aux Autres organismes	140 650,00	125 900,00	-14 750,00
Atténuations de charges	196 400,00	176 400,00	-20 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>4 344 900,00</b>	<b>4 258 920,00</b>	<b>-85 980,00</b>

**Revenus des immeubles :** Fin du bail avec la Communauté d'Agglomération pour le pôle universitaire qui a intégré ses nouveaux locaux à la rentrée scolaire 2021/2022. Fin du bail pour le bâtiment industriel rue des Flandres de Dunkerque suite à la cession du bâtiment. Nouveaux baux à la maison de santé. Actualisations de baux existants.

**Occupation du domaine public :** Nouvelles occupations du domaine public en 2022 (Guinguette Offard, parc photovoltaïque...), fin de la gratuité des extensions de terrasses.

**Services culturels / animations :** **- 92 820 €**

Dont :

Château billetterie	- 91 900€
Manifestations	+ 2 800€
Editons	- 5 200€

**Service jeunesse :** Fréquentation en hausse à l'ALSH du Petit Souper.

**Services de l'enfance :** Optimisation de l'occupation des places dans les structures de l'accueil du jeune enfant.

**Personnel refacturé au CCAS :** Les personnels intervenant en vacation dans le cadre du Projet de Réussite Educative seront désormais directement recrutés par le CCAS porteur du service.

**Prestations et personnel refacturé à Cté Agglo :** Salaires et charges et frais des services communs ou mutualisés. (Informatique – Commande Publique – Courrier – RH – Cabinet du Maire)

**Prestations et personnel refacturés autres organismes :** Dont GAS – Interventions des équipes d'astreinte du CTM – Prestation administrative chaufferie du Chemin Vert – Prestation d'instruction des documents d'urbanisme (réduction du périmètre d'intervention) – Manager de centre-ville.

**Atténuation de charges :** Poste correspondant aux remboursements sur rémunérations (indemnités journalières et autres).

**PRODUITS FINANCIERS : 28 420 €**

La Ville est bénéficiaire du fonds de soutien aux collectivités pour les emprunts à risque pour deux prêts dont elle a opéré la sécurisation en taux fixe.

Dans ce cas de sortie définitive du prêt à risque, l'aide de l'Etat est versée par annuité, de l'année de conclusion de l'opération de sécurisation à 2028 année de clôture du fonds de soutien :

Prêt indexé sur la parité monétaire \$/Yen : Sécurisation conclue en juillet 2018

Aide totale à percevoir = 169 137,60€

Annuités de 2018 à 2028 = 15 376,15€

Prêt de pente CMS1/CMS30 : Sécurisation conclue en septembre 2019

Aide totale à percevoir = 130 380€

Annuités de 2019 à 2028 = 13 038€

**PRODUITS EXCEPTIONNELS 47 000 €**

En prévisions budgétaires, ces produits sont constitués exclusivement des indemnités versées par les assurances en cas de sinistres.

**TRANSFERTS ENTRE BUDGETS 448 970€**

Ce poste regroupe les prestations croisées entre les trois budgets à caractère administratif tant en partage des frais de structure (personnel et moyens) que d'équilibre global.

**TRAVAUX EN REGIE : 300 000 €**

Il s'agit des fournitures, matériaux et charges de personnels des services techniques et bureaux d'études constituant des créations d'immobilisations. Ces travaux, s'ils étaient réalisés par des entreprises seraient intégrés à la section d'investissement en dépenses d'équipement.

## II-LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
	2022	Répartition 2022	Evolution 2021/2022
Charges à caractère général	6 997 070 €	19,3%	304 430 €
Charges de personnel directes & Elus	17 142 500 €	47,2%	371 000 €
Charges de personnel services communs	821 500 €	2,3%	-7 000 €
Subventions aux associations	1 600 000 €	4,4%	-100 000 €
Contribution au CCAS	695 000 €	1,9%	0 €
Contribution aux écoles privées	443 100 €	1,2%	-45 700 €
Autres contributions / Autres subventions	99 200 €	0,3%	0 €
Reversement de fiscalité	70 000 €	0,2%	0 €
Charges financières	635 000 €	1,7%	-50 000 €
Charges exceptionnelles	20 500 €	0,1%	10 200 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>28 523 870 €</b>	<b>78,5%</b>	<b>482 930 €</b>
Tranferts entre budgets	448 970 €	1,2%	12 570 €
Amortissement des immobilisations	1 800 000 €	5,0%	-15 000 €
Epargne brute	5 729 020 €	15,8%	-321 490 €
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>7 977 990 €</b>	<b>22,0%</b>	<b>-323 920 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>36 501 860 €</b>		<b>159 010 €</b>

**CHARGES A CARACTERE GENERAL 6 997 070 €**

Dont :

❖ **Fournitures et prestations de service 6 096 810 €**

- ♦ Fluides (eau, gaz, électricité, chauffage)
- ♦ Carburants
- ♦ Repas dans cantines et structures enfance-jeunesse
- ♦ Prestations de service (spectacles, animations...)
- ♦ Fournitures nécessaires au fonctionnement des services de la ville
- ♦ Entretien et maintenance (bât, parc mécanique, parc informatique, ...)
- ♦ Primes d'assurances et honoraires
- ♦ Locations d'immeubles dont gendarmerie :
- ♦ Affranchissement, téléphonie, photocopies, fournitures administratives, ...
- ♦ Prestation des services communs avec la Communauté d'Agglomération

❖ **Eclairage Public 541 000 €**

- ♦ Loyer énergie + maintenance (contrat PPP) : 360 000 €
- ♦ Loyer financier (contrat PPP) : 8 000 €
- ♦ Energie et maintenance (hors contrat PPP) : 173 000 €

❖ **Impôts et taxes 204 900 €**

- ♦ Taxes foncières : 160 000 €
- ♦ Redevance spéciale déchets : 40 000 €
- ♦ Autres droits et taxes : 4 900 €

<b>❖ Autres charges et atténuations de produits</b>	<b>154 360 €</b>
♦ Remboursement sur fiscalité perçue :	21 500 €
♦ Cachets des artistes (manifestations) :	45 000 €
♦ Redevances, concessions et brevets :	57 120 €
♦ Aides et secours :	10 500 €
♦ Créances admises en non-valeur ou éteintes :	12 000 €
♦ Autres charges de gestion courante	8 240 €

**Evolution 2021/2022 = + 304 430 €**  
**Soit :**

Eclairage public :	+ 19 000 €
Impôts et taxes (taxes foncières) :	+ 13 500 €
Autres charges et atténuations de produits :	+ 42 320 €
Fournitures et prestations de services : (détail dans tableau ci-dessous)	+ 229 610 €

Prestations des services communs avec la communauté d'Agglomération	173 350 €	Service informatique : + 173 000€ Révision de la matrice organisationnelle et financière du service commun
Frais de formation, colloques, séminaires, voyages, déplacement et documentation	56 360 €	Formation : + 52 000€ Documentation : + 1 060€ Voyages et déplacement : + 3 300€
Nettoyage des locaux	22 900 €	Nouveaux locaux Maison de santé : + 20 000€
Prestations de services intégrées	19 590 €	Château : + 6 700€ Enfance et jeunesse : + 9 390€ Manifestations : + 3 500€
Locations immobilières et charges	14 050 €	Gendarmerie (actualisation du loyer) : + 25 050€ Salle Breil Forum Associations : - 13 000€ Charges locatives : + 2 000€
Assurances	12 000 €	Réévaluation contractuelle
Autres prestations et services divers	-2 370 €	
Etudes et recherches	-10 500 €	Diagnostics bâtiments
Location de matériel, entretien et maintenance	-10 570 €	Location de matériel : + 7 200€ Entretien terrains et bâtiments : - 39 670€ Maintenances diverses : + 21 900€
Frais télécommunications et maintenance informatique	-20 950 €	Frais de télécommunication : + 23 700€ Maintenance informatique : - 44 650€ En exécution les frais de télécommunication ne sont pas en augmentation. Le différentiel 2021/2022 tient dans l'ajustement au réel de différentes lignes budgétaires du service.
Fournitures diverses	-24 250 €	Fournitures diverses : - 16 640€ Produits pharmaceutiques et hygiène : - 7 900€ Pièces mécaniques et accessoires : - 4 110€ Fournitures entretien et petit équipement : + 4 400€



**CHARGES DE PERSONNEL ET INDEMNITES DES ELUS 17 964 000 €**

- ♦ Charges de personnel directes : 16 795 000€
- ♦ Indemnités des élus : 347 500 €
- ♦ charges de personnel incluses dans services communs 821 500 €

**Evolution 2021/2022 = + 364 000 €**

Au-delà de l'impact des mouvements naturels (départs / arrivées) et du glissement vieillesse technicité (GVT), des mesures nouvelles :

- ♦ Revalorisation indiciaire réglementaire des catégorie C : + 160 000 €
- ♦ Mise en place d'un service de médecine du travail : + 77 420 €
- ♦ Prévoyance – Participation employeur (enveloppe prévisionnelle) + 41 100 €

**SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS 1 600 000 €**

Le montant prévisionnel des subventions à attribuer aux associations est ajusté aux demandes réelles constatées en 2021 et en intégrant les évolutions du monde associatif local.

Pour rappel et information :

Budget voté 2021 : 1 700 000€

Subventions attribuées en 2021 : 1 559 371,27€

**CONTRIBUTIONS AUTRES SUBVENTIONS**

❖ **Contribution au CCAS 695 000 €**

❖ **Contribution aux écoles privées 443 100 €**

❖ **Autres contributions 99 200 €**

Dont :

- ♦ SIVU Bournan 50 000 €
- ♦ Entente aménagement Authion 10 500 €
- ♦ ASEA- Prévention spécialisée : 25 700 €
- ♦ Département / Fonds Solidarité Logement : 8 500 €

**CHARGES FINANCIERES 635 000 €**

	BP 2021	BP 2022	Evolution 2021/2022	Commentaires
Intérêts de la dette	685 000 €	635 000 €	-50 000 €	Impact du désendettement et des taux favorables pour les nouveaux emprunts

**CHARGES EXCEPTIONNELLES 20 500 €**

- ♦ Titres annulés sur exercices antérieurs 13 000 €
- ♦ Diverses pénalités 3 500 €
- ♦ Secours, bourses et prix 4 000 €

### **III-LES RECETTES D'INVESTISSEMENT**

<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>			
	<b>2022</b>	<b>Répartition 2022</b>	<b>Evolution 2021/2022</b>
Cession des immobilisations	1 300 000 €	6,0%	1 100 000 €
Recours à emprunt et Cautions	4 034 300 €	18,8%	39 900 €
Subventions d'équipement	5 946 030 €	27,7%	3 484 410 €
F.C.T.V.A.	1 630 000 €	7,6%	30 000 €
Autres recettes	300 000 €	1,4%	-100 000 €
Amortissement des immobilisations	1 800 000 €	8,4%	-15 000 €
Epargne brute	5 729 020 €	26,7%	-321 490 €
Reprise anticipée excédents antérieurs	2 627 940 €	12,2%	-411 570 €
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>23 367 290 €</b>	<b>108,7%</b>	<b>3 806 250 €</b>
Tranferts entre budgets	2 615 800 €	12,2%	1 261 350 €
Opérations patrimoniales	0 €	0,0%	-577 310 €
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>2 615 800 €</b>	<b>12,2%</b>	<b>684 040 €</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>25 983 090 €</b>		<b>4 490 290 €</b>

#### **CESSIONS DES IMMOBILISATIONS 1 300 000 €**

<b>Biens</b>	<b>Montant</b>
Bois de Bournan	440 000,00 €
Bâtiment rue Chanzy	400 000,00 €
Bâtiments rue du Pressoir	280 000,00 €
Bâtiment rue aux Loups	90 000,00 €
Terrain rue de la Rompure	28 200,00 €
Biens mobiliers et immobiliers divers	61 800,00 €

#### **RECOURS A L'EMPRUNT ET CAUTIONS 4 034 300 €**

Le recours à l'emprunt en 2022 sera de 4 030 000€ et se décomposera comme suit :  
Prêts Caisse d'Allocations Familiales à taux zéro : 450 000€  
Prêt à contracter : 3 580 000€

L'endettement au 31/12/2022 sera de 31 865 080€

Pour information, le recours à l'emprunt 2021 s'est porté à 3 290 000€ soit :

- Prêt Agence France Locale : 2 940 000€ - Taux fixe 0,47% - 15 ans
- Caisse Allocation Familiale (ALSH Petit Souper) : 350 000€ - Taux 0% - 10 ans

Les cautions à encaisser sont évaluées à 4 300€.

**FONDS DE COMPENSATION TVA****1 630 000 €**

Il s'agit de la part de la TVA payée en 2021 sur les opérations d'investissement éligibles.  
Somme prévisionnelle estimée avant la clôture des comptes 2021, elle sera ajustée en cours d'année au montant réel.

**SUBVENTIONS ATTENDUES SUR OPERATIONS D'INVESTISSEMENT 5 946 030 €**

Aménagements Urbains	Réaménagement du centre ville	451 910 €
	Quartier Croix verte	120 070 €
	Traversée de St Hilaire St Florent	370 000 €
	Avenue de la Croix de Guerre	445 360 €
	PPP éclairage public	41 000 €
	Quartier Chemin Vert - Espaces publics	49 700 €
	Axe Nord - Pont Fouchard	407 120 €
Monuments Historiques	Château Remparts	245 000 €
	Château - Ranch et Billetterie	60 000 €
	Temple protestant	680 800 €
	Eglise ND des Ardilliers	210 000 €
Enfance - Enseignement - Jeunesse	ASLH du Petit Souper	532 500 €
	Crèche Chanzy	420 000 €
	Ecoles des Récollets / Arche d'Orée	18 500 €
	Ecole des Hautes Vignes	170 000 €
	Ecole Millocheau	281 400 €
Gestion patrimoniale	NPNRU - Espaces sociaux culturels	390 000 €
	Galeries Saumuroise / Rétrocession	805 000 €
	Mairie St Hilaire - St Florent - Regroupement services publics	37 500 €
Sécurité Civile	Gaillardin - Sécurisation Fontis	135 000 €
Sports	Maison des sports de combat	70 500 €
Culture	Restauration des collections	4 670 €

**AUTRES RECETTES D'INVESTISSEMENT****300 000 €**

	BP 2021	BP 2022
Taxe d'aménagement	200 000 €	200 000 €
Produit des amendes de police	200 000 €	100 000 €

Le produit des amendes de police est fonction du nombre de contraventions délivrées sur le territoire.  
Chaque contravention vaut un point. La valeur du point est fixée par le Comité des Finances Locales.

Le reversement par l'Etat au titre du produit des amendes de police s'est élevé à :

- 2019 : 247 562 €
- 2020 : 197 701 €
- 2021 : 97 785 €

<b>AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 800 000 €</b>
--	--------------------

L'amortissement des immobilisations correspond à la part prélevée chaque année sur les recettes de fonctionnement pour permettre le renouvellement des biens meubles (mobilier et matériel). Il s'additionne à l'affectation des résultats pour constituer l'autofinancement des investissements.

<b>EPARGNE BRUTE</b>	<b>5 729 020 €</b>
----------------------	--------------------

Il s'agit de la somme dégagée de la section de fonctionnement permettant d'autofinancer les besoins d'investissement. En analyse d'autofinancement, il convient d'y ajouter la dotation aux amortissements des immobilisations d'un montant de 1 800 000 €.

Ceci porte la capacité de la Ville à financer ses investissements par ses ressources internes propres à : 7 529 020€.

Cette capacité permettra de couvrir intégralement le remboursement du capital de la dette soit 4 540 000€, et pour 2 989 020€ les opérations d'investissement.

<b>REPRISE ANTICIPEE DES EXCEDENTS ANTERIEURS</b>	<b>2 627 940 €</b>
---	--------------------

Cette somme traduite dans les éléments comptables du Budget Primitif comme un recours à l'emprunt, sera remplacée par une affectation en réserve dès le vote du compte administratif de l'exercice 2021 et de l'affectation des résultats.

#### **IV-LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>			
	<b>2022</b>	<b>Répartition 2022</b>	<b>Evolution 2021/2022</b>
Opérations d'équipement brutes	18 503 990 €	8,4%	3 865 350 €
Remboursement dette et Cautions	4 544 300 €	2,1%	45 900 €
Travaux en régie	300 000 €	0,1%	0 €
Subventions d'équipement versées	4 000 €	0,0%	-120 000 €
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>23 352 290 €</b>	<b>108,7%</b>	<b>3 791 250 €</b>
Tranferts entre budgets	2 615 800 €	12,2%	1 261 350 €
Amortissement des subventions perçues	15 000 €	0,1%	15 000 €
Opérations patrimoniales	0 €	0,0%	-577 310 €
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>2 630 800 €</b>	<b>12,2%</b>	<b>699 040 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>25 983 090 €</b>		<b>4 490 290 €</b>

#### **OPERATIONS D'EQUIPEMENT BRUTES 18 503 990 €**

Les opérations d'équipement comprennent les études, les acquisitions, les travaux, les participations aux PPP éclairage public et à l'opération conduite en contrat de concession Vaulanglais Noirettes

Pour 2022 les opérations se répartissent dans les rubriques suivantes :

Aménagement Urbain	7 864 000 €	42,50%
Gestion patrimoniale	4 485 000 €	24,24%
Sport, Education, Enfance, Jeunesse, Culture	2 956 200 €	15,98%
Monuments historiques	1 945 150 €	10,51%
Administration et Moyens généraux	539 640 €	2,92%
Sécurité civile	514 000 €	2,78%
Investissements imprévus	200 000 €	1,08%

#### **Principaux programmes - Aménagement Urbain :**

- Traversée St Hilaire (Ackerman/Palustre)	1 500 000 €
- Avenue de la Croix de Guerre	1 370 000 €
- Secteur Carabiniers de Monsieur - Chanzy - Gambetta	925 000 €
- Voiries diverses	850 000 €
- Axe Nord - Pont Fouchard	620 000 €
- Réaménagement Centre Ville	540 000 €
- Eclairage Public (PPP compris)	500 000 €
- Rue de Chantemerle et ZAC (pluvial)	353 000 €
- Quartier Croix Verte	305 000 €
- Place Kleber - Cale de Loire	160 000 €

- Quartier St Jean et rues adjacentes	160 000 €
- Place Marc Leclerc	150 000 €
- Aménagements paysagers et aires de jeux	150 000 €
- Circulations douces, toilettes publiques, mobilier urbain	120 000 €

#### **Principaux programmes – Gestion patrimoniale**

- NPNRU - Espaces sociaux culturels	2 470 000 €
- Acquisition Galerie Saumuroise	805 000 €
- Travaux dans divers bâtiments	300 000 €
- Aide à la réhabilitation habitat (dont OPAH RU )	190 000 €
- Mise en accessibilité et conformité des ERP	150 000 €
- Réserves foncières	150 000 €
- Locaux rue Montcel - Rénovation thermique	115 000 €
- Logements propriété Ville - Rénovation	100 000 €
- Chaufferies - Renouvellement	100 000 €

#### **Principaux programmes – Sport, éducation, enfance, jeunesse, culture**

- Aménagement crèche Chanzy	840 000 €
- Ecole Millocheau	606 000 €
- Ecole des Hautes Vignes	420 000 €
- Maison des sports de combat	400 000 €
- Travaux d'amélioration et matériel dans écoles	115 500 €
- ALSH Petit Souper	100 000 €
- Ecoles des Récollets / Arche d'Orée	100 000 €
- Stade St Lambert - Vestiaires	100 000 €
- Travaux dans équipements sportifs divers	105 000 €

#### **Principaux programmes – Monuments Historiques :**

- Temple protestant	925 150 €
- Eglise ND des Ardilliers	500 000 €
- Château (Remparts - Billeterie - Ranch)	470 000 €

#### **Principaux programmes – Administration et Moyens généraux :**

- Renouvellement matériel services techniques	195 000 €
- Mairie de St Hilaire - St Florent - Regroupement services publics	90 000 €
- Moyens des services (mobilier et matériel)	84 040 €
- Réserve pour collections du château	75 000 €
- Equipement informatiques (logiciel et matériel)	52 500 €
- Cimetières	25 100 €

#### **Principaux programmes – Sécurité Civile :**

- Secteur du Gaillardin - Sécrisation fontis et surveillance	310 000 €
- Rue de Beaulieu - Confortement du soutènement	90 000 €
- Risque cavités -Coteau - Incendie - Ouvrages d'art	84 000 €

<b>REMBOURSEMENT DE LA DETTE - CAUTIONS</b>	<b>4 544 300 €</b>
---	--------------------

- |  |            |
|--|------------|
| - Part en capital des annuités à payer en 2022 : | 4 540 000€ |
| - Cautions à rembourser :                        | 4 300€     |

<b>TRAVAUX EN REGIE</b>	<b>300 000 €</b>
-------------------------	------------------

Il s'agit de la traduction en valorisation des actions réalisées par les services municipaux et qui constituent des investissements. Cette valorisation intègre le coût des matériaux mis en œuvre et les heures de travail des agents y compris celles des services de bureau d'étude lorsque les chantiers sont conduits en maîtrise d'œuvre interne (conception, suivi et coordination de chantiers).

<b>SUBVENTION D'EQUIPEMENT VERSEES</b>	<b>4 000 €</b>
--	----------------

- |  |         |
|--|---------|
| - Dotation informatique écoles privées | 4 000 € |
|--|---------|