



NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRINCIPAL 2022

Sommaire :

I. Eléments de contexte	2
A. Démographie	2
II. Priorités du budget.....	2
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	3
A. Section de Fonctionnement	3
1. Recettes de fonctionnement	3
2. Dépenses de fonctionnement	3
B. Section d'investissement.....	4
1. Recettes d'investissement	4
2. Dépenses d'investissement	4
IV. Montant du budget consolidé	7
V. Niveau d'endettement de la collectivité	8
VI. Capacité de désendettement	8
VII. Niveau des taux d'imposition	8
VIII. Principaux ratios	9
IX. Effectifs de la collectivité et charges de personnel	9

INTRODUCTION

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRE) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Budget primitif retrace l'ensemble des prévisions de dépenses et de recettes de l'année 2022.

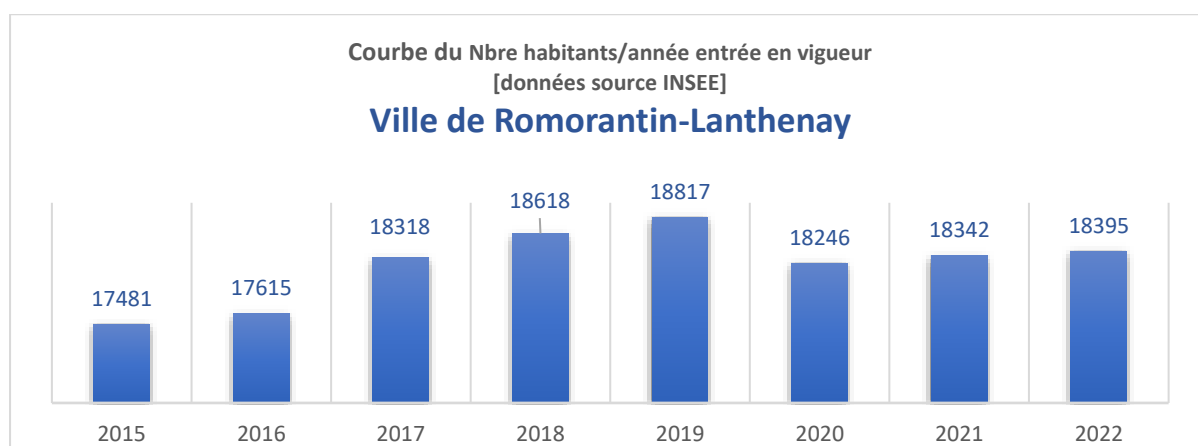
Le budget primitif 2022 sera présenté au conseil municipal du 11 avril 2022.

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

A. Démographie

L'INSEE calcule au 1er janvier 2022, pour Romorantin-Lanthenay : 18 395 habitants, soit une augmentation de 53 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2021.

Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



II. PRIORITES DU BUDGET

Le budget primitif construit pour 2022 est un budget se préparant à une crise énergétique, avec d'une part la maîtrise des charges pour le fonctionnement, et d'autre part un étalement des grosses opérations d'investissements à venir.

Dans une grande prudence financière, il est élaboré avec :

- des recettes adaptées au contexte de la pandémie,
- une forte augmentation des coûts de l'énergie, avec une inflation qui augmente liée au contexte international.

III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

L'année 2022 a été basée sur des estimatifs des dotations et de la notification de la fiscalité ainsi que des recettes de 2022 parfois difficiles à estimer suite à 2 années de crise liée à la COVID19. La commune peut toutefois maintenir modérément sa politique d'investissement.

A. Section de Fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Exercice	2022
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Recettes	26 429 792,41 €
Réel	26 265 578,41 €
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 033 237,11 €
013 - ATTENUATION DE CHARGES	63 016,00 €
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES	2 318 264,30 €
73 - IMPOTS ET TAXES	17 510 437,00 €
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	4 919 474,00 €
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	413 750,00 €
76 - PRODUITS FINANCIERS	3 600,00 €
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 800,00 €
Ordre	164 214,00 €
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	164 214,00 €

2. Dépenses de fonctionnement

Exercice	2022
Type de mouvement/Chapitre/Article	Budget
Dépenses	26 429 792,41 €
Réel	23 864 316,41 €
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	6 124 299,01 €
012 - CHARGES DE PERSONNEL	15 347 360,00 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 115 644,00 €
66 - CHARGES FINANCIERES	249 648,00 €
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 365,40 €
Ordre	2 565 476,00 €
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	984 400,00 €
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 581 076,00 €

B. Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

Exercice	2022		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Recettes	2 815 392,88 €	7 321 983,13 €	10 137 376,01 €
Réel	2 815 392,88 €	4 756 507,13 €	7 571 900,01 €
024 - PRODUITS DES CESSIONS	91 620,00 €	426 200,00 €	517 820,00 €
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	3 080 338,13 €	3 080 338,13 €
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	2 048 355,88 €	1 144 416,00 €	3 192 771,88 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	500 000,00 €	0,00 €	500 000,00 €
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	175 417,00 €	100 000,00 €	275 417,00 €
Ordre	0,00 €	2 565 476,00 €	2 565 476,00 €
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		984 400,00 €	984 400,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 581 076,00 €	1 581 076,00 €
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		0,00 €	0,00 €

2. Dépenses d'investissement

Exercice	2022		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre/Article			
Dépenses	2 065 506,94 €	8 071 869,06 €	10 137 376,01 €
Réel	2 065 506,94 €	7 907 655,06 €	9 973 162,01 €
001 - EXCEDENT OU DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		2 766 085,31 €	2 766 085,31 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	680 456,00 €	680 456,00 €
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	248 151,75 €	284 100,00 €	532 251,75 €
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	63 704,19 €	732 500,00 €	796 204,19 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 293 217,46 €	1 977 413,75 €	3 270 631,22 €
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	460 433,54 €	1 467 100,00 €	1 927 533,54 €
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ordre	0,00 €	164 214,00 €	164 214,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		164 214,00 €	164 214,00 €
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		0,00 €	0,00 €

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Projet	Montant
Aménagement urbain dans le Quartier Favignolles (dont réseaux souterrains)	809 000,00 €
Pôle citoyen de la Jeunesse	120 000,00 €
Groupe scolaire St Marc	212 000,00 €
Adaptabilité de l'école Louise de Savoie	238 000,00 €
Renforcement de la vidéo surveillance dans les écoles	13 060,00 €
Poursuite de travaux sur l'église St Etienne	396 405,00 €
Renforcement de l'église de Lanthenay	232 000,00 €
Remplacement des lanterne énergivores par des lanternes LED -	200 000,00 €
Renforcement de la voirie	200 000,00 €
Réhabilitation de la Pyramide	100 000,00 €
Engazonnement du stade Tournefeuille	115 000,00 €
Amélioration du système de chauffage	36 160,00 €
Amélioration du parc informatique	44 211,00 €
Matériel pour les ateliers	37 530,00 €
Remplacement de véhicules	223 000,00 €
Réhabilitation d'engins et véhicules	114 200,00 €
Levée topographiques des différents réseaux	50 000,00 €
Amélioration du parc de poteaux incendie	23 000,00 €
Mise en conformité sécuritaire des bâtiments	177 500,00 €
Matériel et travaux dans les écoles maternelles	34 500,00 €
Matériel et travaux dans les écoles élémentaires	31 000,00 €
Matériel et travaux dans les cantines	27 273,00 €
Mobilier à la garderie scolaire	1 500,00 €
Instruments pour le conservatoire de musique	10 300,00 €
Matériel pour la médiathèque	4 100,00 €
Matériel pour les archives municipales	3 400,00 €
Matériel, mobilier, acquisition et restauration d'œuvres pour le musée de Sologne	4 350,00 €
Matériel et mobilier pour le musée Matra	10 928,00 €
restauration d'œuvres pour la collection céramiques	2 000,00 €
Mise aux normes et réparation à la Fabrique Normant	27 100,00 €
Matériel et mise aux normes dans les gymnases	16 700,00 €
Matériel et restauration de terrains dans les stades	38 000,00 €
Mobilier au centre aéré	7 500,00 €
Travaux d'aménagement au Moulin des Garçonnetts	2 600,00 €
Matériel et mobilier à la maison de quartier des Favignolles	5 448,00 €
Matériel au foyer Serrault	14 500,00 €
Matériel pour le Centre St Exupéry	23 558,00 €
Matériel aux crèches	1 510,00 €
Subventions pour les propriétaires dans le cadre de réhabilitations de logements	100 000,00 €
Réhabilitation de l'éclairage public	13 000,00 €
Equipements de voirie	29 900,00 €
Matériel d'entretien de voirie	22 000,00 €
Travaux rue J Guedes, de Villefranche et Maymac	221 000,00 €
Travaux de voirie suite à suppression des branchements en plomb	100 000,00 €
Travaux de viabilisation	153 085,00 €
Matériel pour les espaces verts	21 200,00 €
Unité de surveillance du confinement de la pollution sur l'ancien site CAILLAU	76 000,00 €
Mise en conformité dans les zones de captage et des piézomètres	48 600,00 €

Matériel HF pour les spectacles	16 482,00 €
Travaux de mise en conformité à la Pyramide	28 970,00 €
Matériel et travaux dans divers bâtiments	31 139,00 €
TOTAL	4 468 709,00 €

TRAVAUX EN REGIE

Un total de travaux en régie estimé à 130 000 € dont :

- Travaux pour les colombariums et cavurnes aux cimetières,
- Aménagement d'un bureau et adaptation des gouttières aux services techniques,
- Installation de chauffage et remplacement des éclairages par des LED au garage,
- Travaux sur les logements locatifs,
- Mise en conformité électrique sur différents bâtiments,
- Travaux de peinture au service scolaire,
- Aménagements diverses et remplacement des éclairages par des LED aux écoles maternelles,
- Aménagements diverses et remplacement des éclairages par des LED aux écoles élémentaires,
- Travaux de peinture dans les cantines,
- Aménagements diverses, remplacement et renforcement des éclairages à la médiathèque,
- Installation de l'eau chaude aux archives municipales,
- Travaux d'aménagement et de clotures aux gymnases,
- Travaux d'aménagement et de clotures dans les stades,
- Travaux de restauration de vestiaires dans les stades,
- Travaux de restauration et remplacement des éclairages au foyer Serrault,
- Travaux d'aménagement dans les crèches,
- Réfection de tampons sur le réseau d'eaux pluviales,
- Réfection d'abris bus,
- Travaux électriques à l'île de la Motte,
- Travaux électriques pour l'organisation des journées gastronomiques,
- Remplacement des éclairages à SUDEXPO.

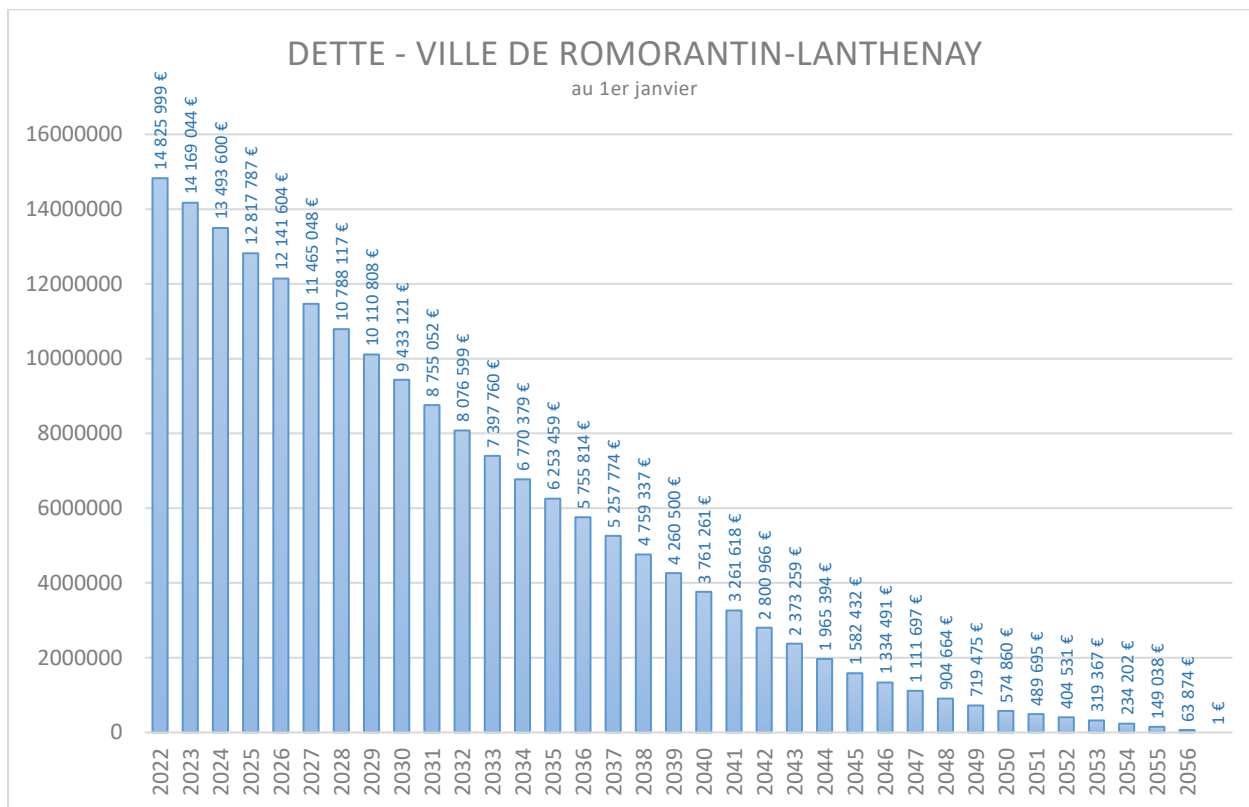
IV. MONTANT DU BUDGET CONSOLIDE

Budget	Reports	BP	Prévu
BUDGET PRINCIPAL			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	26 429 792,41 €	26 429 792,41 €
Recettes	0,00 €	26 429 792,41 €	26 429 792,41 €
Investissement			
Dépenses	2 065 506,94 €	8 071 869,07 €	10 137 376,01 €
Recettes	2 815 392,88 €	7 321 983,13 €	10 137 376,01 €
BUDGET EAU			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	437 903,21 €	437 903,21 €
Recettes	0,00 €	437 903,21 €	437 903,21 €
Investissement			
Dépenses	225 047,78 €	705 039,15 €	930 086,93 €
Recettes	0,00 €	930 086,93 €	930 086,93 €
BUDGET ASSAINISSEMENT			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	883 164,04 €	883 164,04 €
Recettes	0,00 €	883 164,04 €	883 164,04 €
Investissement			
Dépenses	123 239,90 €	1 517 975,74 €	1 641 215,64 €
Recettes	0,00 €	1 641 215,64 €	1 641 215,64 €
IMMOBILIER D'ENTREPRISES			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	57 350,36 €	57 350,36 €
Recettes	0,00 €	57 350,36 €	57 350,36 €
Investissement			
Dépenses	38 325 €	347 917,12 €	386 242,12 €
Recettes	0 €	386 242,12 €	386 242,12 €
LOTISSEMENT ROMO 1			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Investissement			
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
TOTAL GENERAL			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	28 866 737,13 €	28 866 737,13 €
Recettes	0,00 €	28 866 737,13 €	28 866 737,13 €
Investissement			
Dépenses	2 452 119,62 €	11 701 328,19 €	14 153 447,81 €
Recettes	2 815 392,88 €	11 338 054,93 €	14 153 447,81 €

V. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

En 2022, la commune ne prévoit pas de recours à l'emprunt pour financer son programme d'investissement.

Le ratio par habitant qui mesure l'en-cours de la dette au 1^{er} janvier est de 805,97 €/habitant. Il reste inférieur à celui du niveau national (886 €/habitant) pour la même strate de population.



VI. CAPACITE DE DESENETTEMENT

Sur 2022 il est prévu une Epargne Brute (CAF Brute) de 130,54 €/h permettant un désendettement théorique sur 6,17 ans.

VII. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Conformément à ce qui avait été prévu lors des orientations du débat des orientations budgétaires, et en accord avec la commission Finances, ne souhaitant pas augmenter les taux communaux, les taux retenus sont de :

	Bases 2022 estimées	Taux 2022	Produits 2022 estimés
Taxe d'Habitation (hors résidence principales et locaux vacants)	1 142 931 €	25,43 % (taux figé)	290 647 €
Taxe Foncière sur le Bâti	20 495 000 €	56,30 %	11 538 685 €
Taxe Foncière sur le Non-Bâti	107 800 €	65,50 %	70 609 €
Compensation de l'Etat		(coefficient correctif estimé 8.47%)	1 099 405 €
Total BP 2021			12 999 346 €

VIII. PRINCIPAUX RATIOS

Informations financières – ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1298 €/h.	1087 €/h.
Produit des impositions directes/population	711 €/h.	574 €/h.
Recettes réelles de fonctionnement/population	1373 €/h.	1284 €/h.
Dépenses d'équipement brut/population	239 €/h.	310 €/h.
Encours de dette/population	779 €/h.	886 €/h.
DGF/population	201€ /h	176 €/h.
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	64.30%	59 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.)	97.17%	92 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	17.39%	24 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	56.71%	69 %

IX. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

Les effectifs de la commune se répartissent comme suit au 31 décembre 2021 :

AGENTS TITULAIRES en effectifs pourvus (en équivalent temps plein)				
	CATEGORIES			
	A	B	C	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS	1,8	0	0	1,8
FILIERE ADMINISTRATIVE	18,70	18,70	45,82	83,22
FILLIERE TECHNIQUE	2	3	219,51	224,51
FILIERE SOCIALE	4	0	6,66	10,66
FILIERE MEDICO SOCIALE	1	0	1	2
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE	0	0,50	0	0,50
FILIERE SPORTIVE	0	6	0	6
FILIERE CULTURELLE	3	18,25	5,80	27,05
FILIERE ANIMATION	0	1	6	7
FILIERE POLICE	0	1	1	2
TOTAL GENERAL HORS EMPLOIS FONCTIONNELS	30,50	48,45	285,79	364,74

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31 DECEMBRE 2021

(en équivalent temps plein)

	CAT A	CAT B	CAT C	TOTAL
ATTACHE	7	0	0	7
AGENT SOCIAL	0	0	2	2
ASSISTANT DE CONSERVATION	0	1	0	1
ADJOINT ADMINISTRATIF	0	0	3	3
REDACTEUR	0	1	0	1
ASSISTANT ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	0	5	0	5
ADJOINT TECHNIQUE	0	0	10	10
AUXILIAIRE DE PUERICULTURE	0	0	0	0
TECHNICIEN PARAMEDICAL	0	1	0	1
TOTAL GENERAL	7	8	15	30