

Budget Primitif 2022 - Présentation brève et synthétique

Le budget principal de la Ville représente un total de 17 658 510 €. Le budget annexe lotissements s'élève à 793 450 € pour la section de fonctionnement et 768 895 € pour la section d'investissement.

Éléments de contexte

- 11 336 habitants à Méricourt au 1er Janvier 2022 selon l' INSEE
- **L'environnement économique :**
Le Projet de Loi de finances 2022 est construit sur la base des éléments suivants, impactés par la crise sanitaire :
 - Une croissance prévue à 4 %
 - Une prévision d'inflation de 1,5 %
 - Une prévision de déficit public à 5 % du PIB
 - Une prévision d'endettement public d'environ 120 % du PIB
- **Les principaux points de la Loi de Finances 2022 :**
 - Plus aucune Taxe d'Habitation sur les résidences principales perçue par les communes
 - Taxe Foncière sur les propriétés Bâties transférée des départements vers les communes
 - Compensation du solde si besoin par l'Etat
 - La DGF du bloc communal à nouveau stable en 2022
 - Hausse de la péréquation verticale : 95 millions chacune pour la DSU et la DSR
 - Réévaluation transitoire des compensations d'exonérations de TF du logement social
 - Cotisation à 0,1% de la masse salariale pour financer l'apprentissage
 - DETR stable - DSIL en progression de 337 millions

Priorités du budget 2022 à Méricourt

- Pas d'augmentation des taux d'impôts locaux communaux (identiques depuis 2010 hors transfert de la part départementale)
- Maintien du moratoire sur les tarifs liés à l'activité sociale
- Une évolution des dépenses de Fonctionnement par rapport au BP 2021 estimée à 3 %
- Une gestion saine et sans risque de la dette, avec la volonté de maintenir un juste niveau d'équilibre entre les investissements à réaliser et la maîtrise de l'endettement de la Ville.
- Pas d'évolution significative prévue de l'épargne brute en 2022
- Outre les acquisitions et travaux récurrents (divers bâtiments, écoles, grosses réparations de voirie...), travaux d'aménagements et voirie dans la cité des cheminots et à l'école Cosette
- Recherche constante de partenaires financiers

Ressources et charges

| <u>Les recettes de Fonctionnement</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>BP 2022</u> |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 47,14% Les dotations de l'Etat | 6 868 191 € | 6 660 486 € | 6 769 150 € |
| 36,21% Les impôts locaux | 4 607 819 € | 4 890 735 € | 5 200 000 € |
| 16,65% Autres | 2 502 027 € | 2 696 794 € | 2 390 500 € |
| 100,00% Total | 13 978 037 € | 14 248 015 € | 14 359 650 € |

| <u>Les dépenses de Fonctionnement</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>BP 2022</u> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 58,72% Les frais de personnel | 7 897 323 € | 8 214 644 € | 8 432 500 € |
| 25,30% Les charges à caractère général | 3 135 191 € | 3 228 588 € | 3 633 040 € |
| 0,09% Les atténuations de produits | | | 12 600 € |
| 6,83% Les autres charges de gestion | 950 091 € | 973 175 € | 981 460 € |
| 0,97% Les charges financières | 169 760 € | 150 244 € | 139 300 € |
| 0,43% Les charges exceptionnelles | 149 945 € | 326 371 € | 62 250 € |
| 3,47% Les dotations aux amortissements et prov. | 398 210 € | 425 369 € | 498 500 € |
| 4,18% Le virement à la section d'investissement | | | 600 000 € |
| 100,00% Total | 12 700 520 € | 13 318 390 € | 14 359 650 € |

| <u>Les recettes d'Investissement</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>BP 2022</u> |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 0,95% Subventions sur projets en cours | 1 176 990 € | 625 035 € | 31 200 € |
| 33,17% Crédits prélevés sur recettes de Fonctionnement | 1 348 210 € | 1 670 369 € | 1 094 300 € |
| 30,31% Recours à l'emprunt | 1 000 000 € | 1 000 000 € | 1 000 000 € |
| 6,16% Cessions d'immobilisations | 109 700 € | 197 875 € | 203 150 € |
| 29,41% Autres | 1 456 904 € | 975 422 € | 970 210 € |
| 100,00% Total | 5 091 805 € | 4 468 700 € | 3 298 860 € |

| <u>Les dépenses d'Investissement</u> | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>BP 2022</u> |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>En % du total</i> | | | |
| 3,09% Etudes | 96 542 € | 126 154 € | 102 000 € |
| 4,16% Acquisitions de terrains | 63 838 € | 5 782 € | 137 300 € |
| 2,43% Acquisitions d'immeubles | 80 000 € | 2 130 € | 80 000 € |
| 13,57% Acquisitions de matériel | 442 465 € | 618 397 € | 447 750 € |
| 18,08% Travaux dans les bâtiments | 1 835 837 € | 1 071 150 € | 596 500 € |
| 23,60% Travaux de voirie réseaux | 1 011 532 € | 1 610 019 € | 778 460 € |
| 0,00% Travaux dans les lotissements | 205 445 € | 12 230 € | 0 € |
| 30,74% Autres | 165 424 € | 97 117 € | 1 014 000 € |
| 4,33% Charges financières | 911 777 € | 913 906 € | 142 850 € |
| 100,00% Total | 4 812 860 € | 4 456 886 € | 3 298 860 € |

Les projets d'investissement pour 2022

Outre les acquisitions de matériel récurrentes, les travaux d'entretien pour l'ensemble des bâtiments communaux, des écoles en particulier, de la voirie et des trottoirs ainsi que du réseau d'éclairage public, et le remboursement du capital des emprunts, les principaux projets d'investissement envisagés à ce jour pour l'année 2022 sont :

- Terminer les aménagements et travaux dans la cité des Cheminots : voirie, espaces publics, espaces de convivialité, espaces verts
- Construction de 2 salles complémentaires à l'école Cosette
- Lancement des études et travaux pour aménagement du centre bourg et maraîchage

L'épargne et l'endettement

| | |
|------------------------------------|-------------|
| En cours de la dette au 01/01/2022 | 8 095 190 € |
| Epargne brute 2021 | 1 562 690 € |
| Epargne nette 2021 | 648 784 € |
| Capacité désendettement | 5,18 ans |

Les taux d'imposition votés au BP 2022

| | |
|--------------------------------|--|
| Taxe d'habitation : | le taux n'est plus à voter par les communes depuis 2020 |
| Taxe sur le Foncier Bâti : | 43,29 % + 22,26 % transférés du département soit 65,55 % |
| Taxe sur le Foncier Non Bâti : | 109,75% |

Effectifs et charges de personnel

Les dépenses de personnel restant à la charge de la ville représentaient 8,1 millions en 2021, soit 64 % des dépenses réelles de Fonctionnement.

Entre le BP 2021 et le BP 2022, les dépenses de personnel permanent augmentent de 301 K€, soit + 3,8 %

Les effectifs d'agents titulaires en nombre d'équivalents temps plein étaient de 181 en 2021. Il n'est pas prévu d'évolution pour 2022.

Quelques ratios

| | Méricourt |
|---|------------------|
| Dépenses réelles de Fonctionnement / population | 1 162 |
| Produit des impositions directes / population | 455 |
| Recettes réelles de Fonctionnement / population | 1 257 |
| Dépenses d'équipement brut / population | 178 |
| Encours dette / population | 709 |