



# CONSEIL MUNICIPAL DU MARDI 15 MARS 2022

## ***Débat d'orientations budgétaires***

# Débat d'orientations budgétaires

Ce débat doit permettre au Conseil Municipal de discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités de gestion qui seront affichées dans le budget primitif 2022 et d'être informé sur l'évolution de la situation financière de la commune nouvelle.

# Loi de finances 2022

## *Changement sur le front des finances locales*

- La croissance du PIB pour 2022 est estimée à + 6 %
- La LF 2022 prévoyait un déficit de 4,8 % du PIB et une dette de 116,2 % : amélioration de plus d'un point et demi par rapport à 2021
- Dernière année d'application de la loi de programmation des finances publiques 2018-2022
- La Loi de Finances pour 2022 porte les conséquences des réformes fiscales avec notamment la disparition de la TH
- Plan de relance de 100 Md€ : 12,9 Md€ de crédits de paiement en LF 2022

# Loi de finances 2022

## *Les conséquences des réformes fiscales*

### → Correction des compensations aux départements : 51,6 Md€

- Le dispositif de compensation péréquée ne sera plus assis sur le produit des frais de gestion de TFPB (art 48), l'impact causé par la baisse des impôts de production étant trop important,
- Compensation de la réduction des frais de gestion issus du financement de la formation professionnelle

### → Mise à jour des paramètres de la compensation de la TH :

- **Prise en compte des rôles supplémentaires de l'exercice 2020 jusqu'au 15 novembre 2021** dans les compensations sur la TH pour les communes et EPCI
- **Exclusion du mécanisme de remise à la charge pour les communes et EPCI** dont le taux TH a augmenté en 2018 ou 2019 dans deux cas :
  - Si l'augmentation a eu lieu dans un but d'harmonisation des taux à l'occasion d'un pacte financier et fiscal et que la pression fiscale exercée sur le territoire reste inchangée,
  - Si l'augmentation est issue d'un arrêté préfectoral pris suite aux observations de la CRC.

# Loi de finances 2022

## Compensation de la suppression de la TH

→ L'amendement augmentera d'une « **centaine de millions d'euros** » la compensation de la suppression de la TH sur les résidences principales pour :

- Communes qui perçoivent le produit de la part départementale de la TH,
- Intercommunalités à fiscalité propre,
- Ville de Paris,
- Métropole de Lyon

→ Vont bénéficier d'une **dérogation de remise à la charge** :

- **Communes et intercommunalités qui ont augmenté leur taux de taxe en 2018 et 2019**, dans le cadre d'une fusion au cours des dernières années :
  - « Les hausses de taux qui ont lieu dans une partie du territoire, dans le cadre d'une procédure de convergence des taux de fiscalité, et **s'accompagnent de baisses de taux dans une autre partie du territoire** »,
  - Produit fiscal total lui, reste inchangé,
  - Prélèvement effectué sur la TH perçue **pour l'année 2020**,
- **Exonération de prélèvement pour les communes et intercommunalités qui ont augmenté leur taux de TH en 2018 et 2019** pour suivre un avis de contrôle budgétaire de la CRC

# Loi de finances 2022

## *Réforme amplifiée des indicateurs financiers*

→ **Potentiel fiscal, le panier de recette est élargi avec l'intégration :**

- Des produits des DMTO pour les communes,
- De la taxe locale sur la publicité extérieure (TLPE),
- De la taxe sur les pylônes,
- De la majoration de TH sur les résidences secondaires,

→ **Effort fiscal simplifié** : l'EF va être « recentré sur la mesure des ressources fiscales mobilisées par une commune, rapportées à ce qu'elles représenteraient avec les taux moyens d'impositions ». Concrètement la partie produits réels et produits potentiels perçus par l'EPCI **sortent du calcul de l'effort fiscal** de la commune.

→ **Une fraction de correction** est prévue pour lisser les effets de ces nouvelles mesures sur la période 2022 à 2028 (atténuation totale pour 2022)

# Loi de finances 2022

## *La hausse des concours financiers*

→ **52,7 Mds€ en CP** prévus en 2022 sont logés dans le « **jaune budgétaire** » soit **+525 M€** de différence avec la loi de finances 2021 :

- le « jaune budgétaire » : document qui accompagne la LF 2022 , élaboré par la direction du budget avec le concours de la DGCL et autres directions faisant le lien entre l'Etat et les CT
- Il détaille l'origine de cette hausse de CP aux collectivités territoriales avec un dynamisme qui vient gonfler l'enveloppe des concours financiers :
  - **Dispositifs de compensations de la fiscalité** paramétrés de manière à être dynamique
  - **Dotations de solidarité nationale/calamité pour certaines CT** dans les étapes de leur reconstruction (tempête Alex ) : **+66,1 M€**
  - **TVA des régions** attribuée à la place de la DGF **revient à la hausse**

# Loi de finances 2022

## Stabilité de la DGF

→ Stabilité de la **DGF** en 2022 estimée au total à **26,8Md€** :

- Progression de la **DSU** et de la **DSR** avec **+95M€** chacune. Financée par l'écrêtement de la dotation forfaitaire des communes dont le **seuil est relevé à 0,85 fois le potentiel fiscal moyen par habitant**, et par la **baisse de dotation de compensation des EPCI d'environ -2,2%**
- Augmentation de la dotation de péréquation pour les départements de **+10M€**. Plus une garantie de montant minimal égal à n-1 et une nouvelle prise en compte du taux d'urbanisation de référence,
- Rattrapage de la dotation aux communes d'outre-mer (DACOM) avec **+16,2M€**
- Augmentation de la dotation d'intercommunalité de **+30M€**
- Les variations d'ajustement, de l'ordre de **50M€**, s'appliqueront uniquement **sur les régions.**



# Loi de finances 2022

## *Soutien de l'investissement local*

- Les collectivités bénéficieront de **276M€** de CP en 2022 au titre de la dotation de soutien à l'investissement local (**DSIL**)
- **500M€ de dotations exceptionnelles** de soutien à l'investissement local en 2022 au titre du plan de relance :
  - **300 M€** au titre de la DSIL,
  - **100 M€** pour la dotation rénovation thermique et la dotation régionale d'investissement
- Redéploiement de certains crédits du plan de relance : transport en commun : une enveloppe qui augmente de **400M€**
- **350M€** de DSIL supplémentaire, pour alimenter les contrats de relance et de transition écologique (CRTE).

# Loi de finances 2022

## *Soutien de l'investissement local*

- **Simplification de la DSID** : se concentre dans sa part « projet » (art 45) : désormais attribuée par le Préfet de Région sous forme de subvention d'investissement dans **les domaines jugés prioritaires** au niveau local.
- Niveau du FCTVA maintenu par rapport à 2021 : **6,5Md€**

# Loi de finances 2022

## Nouvelles mesures diverses

- Proposition de l'expérimentation de la **recentralisation du financement du RSA à l'Etat** pour les départements volontaires (donnera lieu à un droit à compensation)
- La dotation de soutien à la protection de la biodiversité est plus que doublée : elle passe de **10M€ à 24,3M€** (art.193)
  - Eligibilité pour les communes qui ont :
    - Au minimum 50% de leur territoire en zone Natura 2000 (auparavant 75 %)
    - OU située dans un parc national ou un parc naturel marin
    - ET comptant moins de 10 000 habitants.
  - Nouvelle fraction de 5 M€ pour les communes se trouvant dans des parcs naturels régionaux
  - **La répartition des 4 parts évolue :**
    - 61 % (14,8M€) pour les zones Natura 2000
    - 16 % (4M€) pour les zones parc national
    - 2 % (500K€) pour les zones parc naturel marin
    - 21 % (5M€) pour les zones parc naturel régional
- **Compensation intégrale pendant 10 ans** de la perte de recettes résultant de l'exonération de TFPB sur les logements sociaux.

# Loi de finances 2022

## *Amendements issus de l'adoption du PLF par l'Assemblée*

Le mardi 16 novembre, l'Assemblée nationale a adopté le PLF 2022. De nombreux amendements concernant les collectivités ont été ajoutés au texte initial lors des débats et validés en LF 2022.

→ **Le dispositif de soutien au SPIC exploités en régie est prolongé.** Idem pour le dispositif de soutien aux collectivités ayant subi une perte de recette issue d'un SPA

→ **Prorogation d'une année des ZRR** et autres soutiens spécifiques aux territoires en difficulté,

→ **Création d'une cotisation plafonnée à 0,1% de la masse salariale à destination du CNFPT pour compléter le mécanisme de financement de la formation des apprentis.** Ce ne sera plus aux collectivités de financer la formation de leurs apprentis, le CNFPT en financera la totalité (application 1<sup>er</sup> janvier 2022)

→ Possibilité pour les communes et EPCI **d'exonérer de TFB les locaux des associations de protection des animaux** (pour 2022 et 2023).

# Loi de finances 2022

## *Amendements issus de l'adoption du PLF par l'Assemblée*

→ Plusieurs mesures sur la **taxe d'aménagement** :

- Le **reversement facultatif** de la taxe d'aménagement, par les communes qui en bénéficient, **vers l'intercommunalité** en fonction de la charge des équipements publics supportés sur son territoire (dont elle a la compétence), **devient obligatoire**.
- Possibilité pour les collectivités **d'exonérer tout ou partie de la taxe d'aménagement pour les constructions ou aménagements de serre de jardin** par les particuliers (encouragement à la production de fruits et légumes)
- Les **conditions d'exonération pour reconstruction post-sinistre** de la taxe d'aménagement vont être **assouplies**.

# Communauté d'agglomération Mont Saint-Michel – Normandie



## SAINT HILAIRE DU HARCOUËT

6 182 habitants au 1<sup>er</sup> janvier 2022

(Union de 3 communes en 2016)

2<sup>ème</sup> plus grande ville sur le plan démographique de la communauté d'agglomération



**PÔLE TERRITORIAL D'AVRANCHES**

1 rue Général Ruel  
50300 AVRANCHES

02 33 89 67 00  
accueil@msm-normandie.fr

**PÔLE TERRITORIAL DU MORTAINAIS**

rue velléda  
Mortain - 50140 MORTAIN-BOCAGE

02 33 59 51 99  
accueil.mortainais@msm-normandie.fr

**PÔLE TERRITORIAL DE SAINT-HILAIRE-DU-HARCOUËT**

1 place Louis Delaporte  
50600 SAINT-HILAIRE-DU-HARCOUËT

02 33 79 33 79  
accueil.sthilaireduharcouet@msm-normandie.fr

**PÔLE TERRITORIAL DE SAINT-JAMES / PONTORSON**

1 rue Maxime de Coniac  
50240 SAINT-JAMES

02 33 89 14 28  
accueil.stjamespontorson@msm-normandie.fr

**PÔLE TERRITORIAL DU VAL DE SÉE**

29 place de l'hôtel de ville  
50370 BRÉCEY

02 33 89 21 10  
accueil.valdesee@msm-normandie.fr



Les 5 communautés de communes du sud-Manche ont fusionné au 1er janvier 2017 en une communauté d'agglomération « Mont Saint-Michel - Normandie » comptant plus de 88 500 habitants.

# Au carrefour de 3 régions, Saint-Hilaire ville verte et dynamique



Animations de Noël



Spectacle au jardin des vallons



Marché hebdomadaire



Foire Saint-Martin

Concours fleurissement  
à Saint-Martin



Festival de la terre à Virey

# Au carrefour de 3 régions, Saint-Hilaire ville verte et dynamique



Programme Watty



Création du conseil municipal des jeunes





# Principaux axes de la politique municipale

- Contenir les dépenses de fonctionnement
- Poursuivre la dynamique de la politique sociale
- Adapter l'offre de logements à la demande
- Poursuivre les actions engagées sur la rationalisation du patrimoine communale
- Renforcer l'attractivité de la ville et maintenir un cadre de vie agréable
- Pérenniser les structures éducatives
- Poursuivre le développement d'actions en faveur de la transition écologique

# Ressources humaines

**Modernisation**

**Mutualisation**

**Polyvalence**

# Ressources humaines

## OBJECTIFS

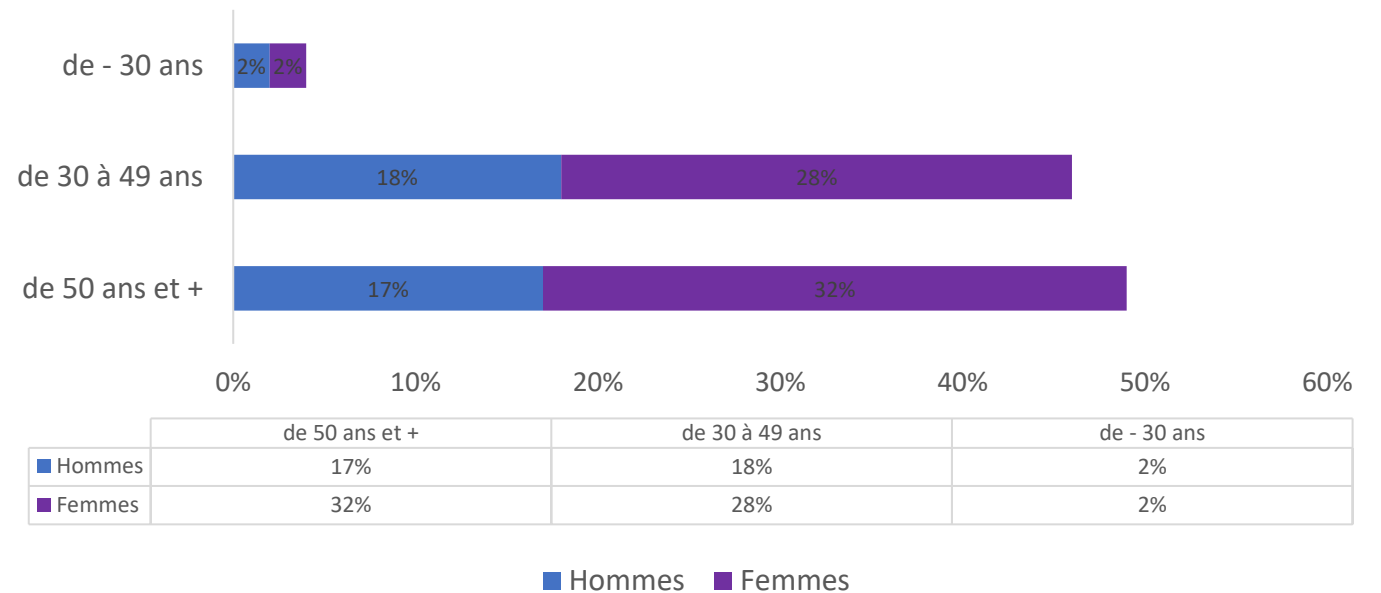
- Rationaliser la politique de l'emploi
- Maîtriser la masse salariale
- Redéployer des tâches
- Mutualiser les compétences

# Ressources humaines

EFFECTIF DES AGENTS PERMANENTS (au 31/12)			
	2020	2021	Prévisionnel 2022
Services administratifs	26	25	23
Services techniques	27	25	25
Services scolaires	29	30	29
Police municipale	3	3	3
Service social (CCAS)	3	3	3
	<b>88</b>	<b>86</b>	<b>83</b>

- Chargé de mission Petites Villes de Demain (Depuis Octobre 2021)
- Manager de Centre Ville (Recrutement courant 2022)

## Pyramide des âges et répartition hommes/femmes (source : rapport bisannuel au 31/12/2020)



# Ressources humaines

## Mouvements de personnel

	2021	2022
Stagiarisations		5 adjoints techniques
Titularisations	1 adjoint administratif	
Saisonniers	Camping : 2 agents du 1 <sup>er</sup> juin au 30 sept, Accueil : 1 agent juillet et août, Services techniques : 2 agents juillet et août, Plan d'eau : 6 agents à 35h/semaine x 1 mois	Camping : 2 agents du 1 <sup>er</sup> avril au 30 sept, Accueil : 1 agent juillet et août, Services techniques : 2 agents juillet et août, Plan d'eau : 3 agents à 35h/semaine x 2 mois
CDD	1 adjoint technique 4 mois TC, 2 adjoints techniques 12 mois TC 1 adjoint technique 12 mois TNC 10h/semaine 1 adjoint technique 2,5 mois TC 1 adjoint technique 9 mois TC	1 adjoint technique 2 adjoints administratifs
Départs par mutation	1 rédacteur 1 adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe	
Maternité	2 adjoints techniques	
Départs en retraite	1 adjoint technique principal 1 <sup>ère</sup> classe 1 adjoint technique 1 adjoint technique principal 2 <sup>ème</sup> classe 1 agent de maîtrise principal 2 agents de maîtrise 1 ATSEM principal 1 <sup>ère</sup> classe	1 rédacteur principal 1 <sup>ère</sup> classe 1 adjoint administratif principal 1 <sup>ère</sup> classe 1 adjoint administratif 1 agent de maîtrise
Départ		1 attaché CDI
Disponibilité		1 adjoint administratif

# Ressources humaines

## Cotisations

	Cotisations 2021	Cotisations 2022
Taux accident du travail	1,80%	1,79%
Contributions CNRACL employeur	30,65%	30,65%
Taux Allocations familiales	5,25%	5,25%
Taux vieillesse plafonnée	8,55%	8,55%
Taux vieillesse déplafonnée	8,55%	8,55%
SMIC horaire brut	10,25€	10,57€
Taux cotisation au CNFPT	0,90%	0,90%
Taux cotisations au CDG50	1,15%	1,15%
IRCANTEC Employeur	4,20%	4,20%
Assurance chômage	4,05%	4,05%

# Ressources humaines

*Prévisionnel promotions 2022*

Catégorie A	Catégorie B	Catégorie C
1 poste d'Attaché	3 postes de Rédacteur	7 postes d'Adjoint tech pal 1 <sup>ère</sup> classe 3 postes d'Adjoint tech pal 2 <sup>ème</sup> classe 1 poste de Brigadier-chef principal

# Politique sociale

## Actions existantes :

- Aide à la cantine,
- Chéquier Saint'H,
- Navette inter-quartiers,
- Commission intergénérationnelle,
- Fonds social écolier,
- Analyse des besoins sociaux,
- Dispositif argent de poche.

2021

Aide au permis de Conduire  
Diagnostic social territorial sur  
la problématique des addictions

2022

Présentation du diagnostic social territorial  
2021 aux conseillers municipaux  
Continuité de l'aide au permis de conduire  
Mise en place du Conseil des Jeunes

Conseil des Jeunes





# Politique logement

Projet de rénovation de la grande maison des maîtres



Rénovation des anciennes écoles publiques de Saint-Martin



Rénovation des 3 logements communaux de Virey



Création à Beauséjour d'une résidence semi-autonome avec « Ages & Vie »

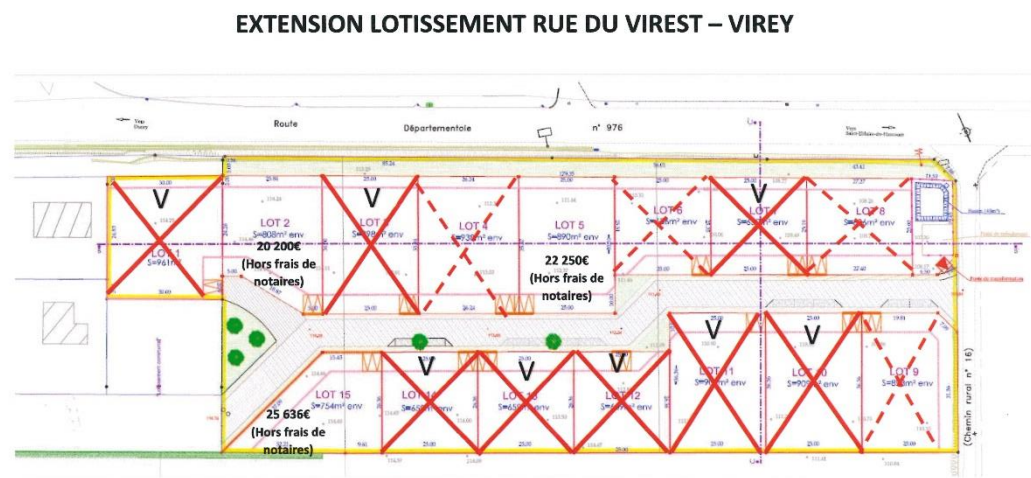


Construction d'une dizaine de logements rue de la république en partenariat avec l'EPFN



# Politique logement

## Extension du lotissement à Virey



**TARIFS DE VENTE DES PARCELLES**

Parcelles Nord – Lots 1 à 8 = 25 € TTC le m<sup>2</sup>

Parcelles Sud – Lots 9 à 15 = 34 € TTC le m<sup>2</sup>

- Parcelle vendue ou compromise
- - - Parcelle réservée

## Parcelles disponibles dans la Résidence la Lathrée



Echelle figurative

# Politique cadre de vie

*Améliorer l'espace de vie au cœur de bourg et renforcer l'attractivité commerciale*



Montant du  
projet :  
3 120 000 € TTC

Création d'une halle de marché, requalification  
et renaturation des espaces adjacents

# Politique cadre de vie

Engazonnement des cimetières



# Politique cadre de vie

*Petites villes de demain*



Benjamin LE PISSART

Chef de Projet « Petites Villes de demain »

# Politique cadre de vie

## Etude du patrimoine immobilier de la commune



Vente du bâtiment des anciennes serres  
rue Thomas Riffaudière



Bâtiment de la trésorerie



Relais Assistantes maternelles



Vente de la petite maison des Maîtres

Mutualisation et  
optimisation des  
locaux existants

# Politique cadre de vie

*Eclairage public et travaux 2022*

Poursuite remplacement  
de l'ancien éclairage public  
par des leds

TRAVAUX  
Investissements courants



Saint-Hilaire  
du-Harcouët  
Carrefour des 3 Provinces

Installation de panneaux  
photovoltaïques sur le  
gymnase Beauséjour



# Politique financière

↙ - 8 000 €

Estimatif DGF 2022 :  
902 671 €  
(DGF 2021 : 910 369 €)

Retrouver de la capacité  
d'autofinancement

Recours à l'emprunt

Mutualisation des moyens  
et rationalisation des  
achats



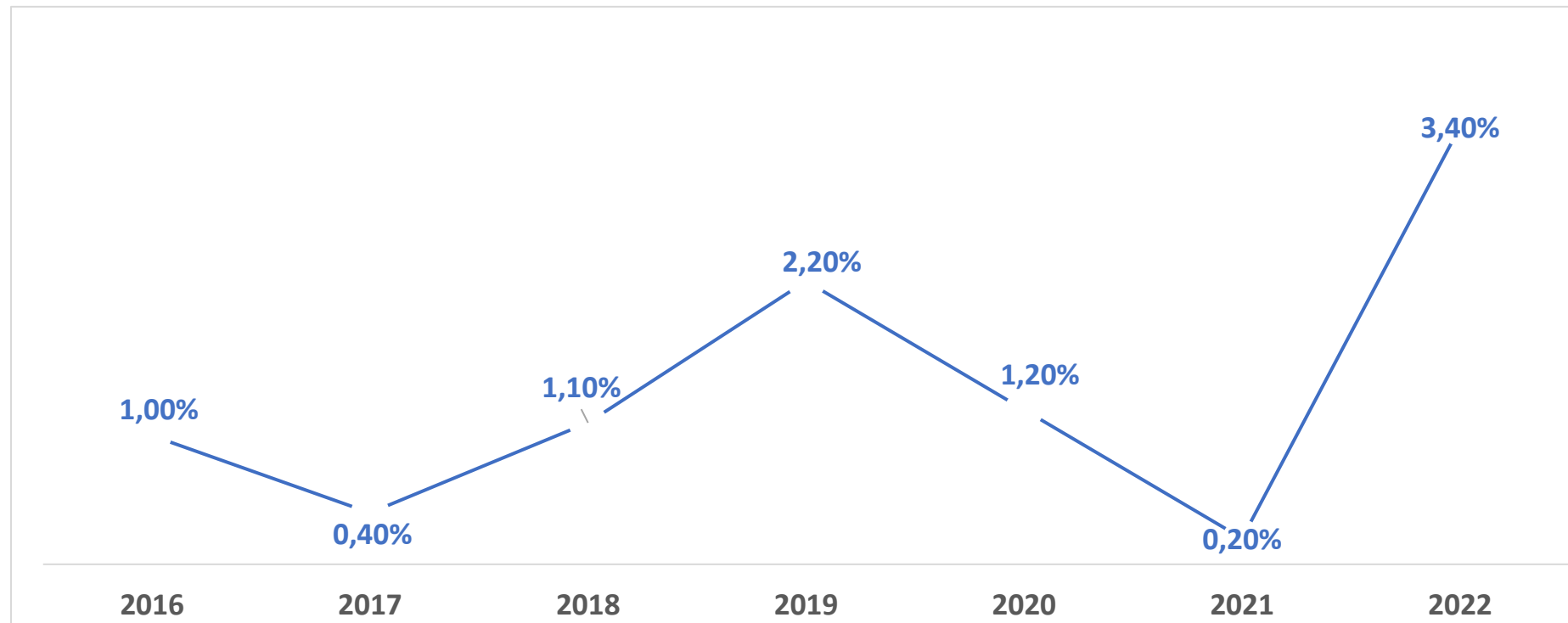
# Politique financière

## *La fiscalité*

En 2022, les valeurs locatives cadastrales servant de base aux impôts directs locaux sont revalorisées de **+3,4% par rapport à 2021**

# Politique financière

## Evolution revalorisation des bases des taxes foncières



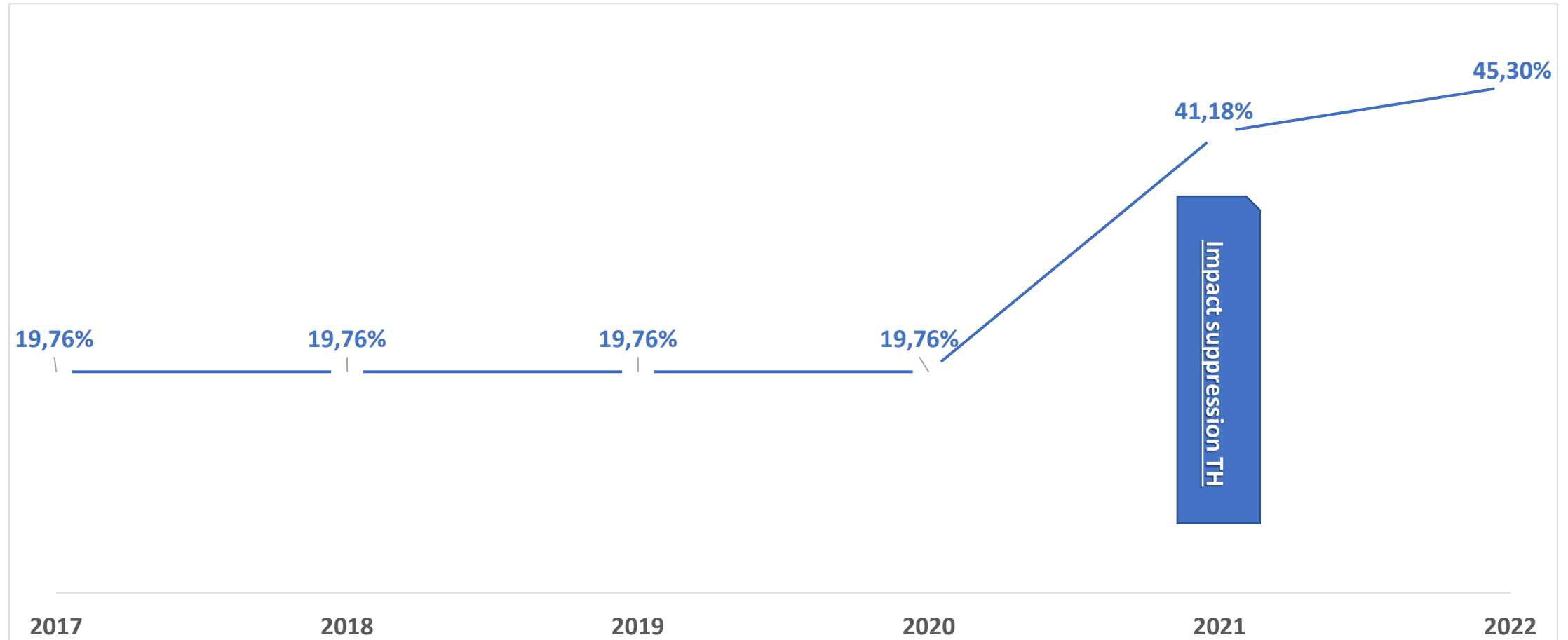
Moyenne de revalorisation des bases : + 1,35 % par an

### Evolution des bases locatives

2016	1,00%
2017	0,40%
2018	1,10%
2019	2,20%
2020	1,20%
2021	0,20%
2022	3,40%

# Politique financière

## *Evolution des taux du FONCIER BATI*



# Politique financière

## Fiscalité

### Simulation augmentation taux foncier bâti et foncier non bâti

TAXE FONCIER BATI					
Produit attendu	Bases Prévisionnelles 2022	Recettes avec taux 2021		Recettes avec augmentation du taux 2021 de 10 %	
St Hilaire	6 497 000,00	41,18%	2 675 464,60	45,30%	2 943 011,06
<b>Total</b>	<b>6 497 000,00</b>		<b>2 675 464,60</b>		<b>2 943 011,06</b>
Produit supplémentaire					<b>267 546,46</b>
TAXE FONCIER NON BATI					
Produit attendu	Bases Prévisionnelles 2022	Recettes avec taux 2021		Recettes avec augmentation du taux 2021 de 10 %	
St Hilaire	389 300,00	25,18%	98 025,74	27,70%	107 828,31
<b>Total</b>	<b>389 300,00</b>		<b>98 025,74</b>		<b>107 828,31</b>
Produit supplémentaire					<b>9 802,57</b>
TAXE HABITATION SUR LES RESIDENCES SECONDAIRES					
Produit attendu	Bases Prévisionnelles 2022	Recettes avec taux 2021		Pas d'augmentation de taux possible sur la TH en 2022	
St Hilaire	494 000,00	9,47%	46 781,80	9,47%	46 781,80
<b>Total</b>	<b>494 000,00</b>		<b>46 781,80</b>		<b>46 781,80</b>
Produit supplémentaire					<b>0,00</b>

# Politique financière

## Fiscalité

ESTIMATION FISCALITE DIRECTE LOCALE 2022 (Augmentation des taux de 10 %)	
Taxe Foncier Bâti	2 943 011,00
Taxe Foncier Non Bâti	107 828,00
Taxe Habitation Résidence Secondaire	46 781,00
Prélèvement dû à la suppression de la Taxe d'Habitation	-684 193,00
Produit attendu 2022	2 413 427,00
Produit encaissé 2021	2 061 837,00
<b>Produit supplémentaire</b>	<b>351 590,00</b>

# Politique financière

## Fiscalité – Impact

Foncier bâti																	
Lieu			Commune		Agglo		TSE		TEOM		TEOM		GEMAPI		Montant 2021	Montant 2022 avec $\nearrow$ 10%	Différence 2021-2022
	Base 2021	Base revalorisée 2022	Taux 2021	Taux $\nearrow$ 10 % 2022	Base 2021	Base revalorisée 2022	Base 2021	Base revalorisée 2022	Base 2021	Base revalorisée 2022	Base 2021	Base revalorisée 2022	Base 2021	Base revalorisée 2022			
			41,18%	45,30%	5,22%	5,22%	0,113%	0,113%	8,51%	8,51%	8,97%	8,97%	0,312%	0,312%			
SML	1 867,00	1 930,00	769	874	97	101	2	2	159	164			6	6	<u>1 033</u>	<u>1 147</u>	<u>114</u>
SH	2 548,00	2 634,00	1 049	1 193	133	137	3	3	217	224			8	8	<u>1 410</u>	<u>1 566</u>	<u>156</u>
SML	1 685,00	1 742,00	694	789	88	91	2	2	143	148			5	5	<u>932</u>	<u>1 036</u>	<u>103</u>
SH	835,00	863,00	344	391	44	45	1	1			75	77	3	3	<u>466</u>	<u>517</u>	<u>51</u>
SH	2 828,00	2 924,00	1 165	1 325	148	153	3	3	241	249			9	9	<u>1 565</u>	<u>1 738</u>	<u>174</u>
Virey	949,00	981,00	391	444	50	51	1	1	81	83			3	3	<u>525</u>	<u>583</u>	<u>58</u>
Virey	1 437,00	1 486,00	592	673	75	78	2	2	122	126			4	5	<u>795</u>	<u>883</u>	<u>88</u>

# Politique financière

*Réforme de la Taxe d'Habitation*  
*Suppression totale à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2023*

- Toutes les personnes vivant en France seront à terme concernées par la suppression de la taxe d'habitation, mais cette baisse est progressive. Pour près de 80 % des foyers fiscaux, la taxe d'habitation a été définitivement supprimée dès 2020, après avoir été allégée de 30 % en 2018, puis de 65 % en 2019. Pour les 20 % des ménages restants, l'allègement est de 30 % en 2021, puis de 65 % en 2022.
- En 2023, plus aucun foyer ne paiera de taxe d'habitation sur sa résidence principale.

# Politique financière

## Fiscalité – Impact

### Augmentation Foncier Bâti / Suppression Taxe Habitation

	Foncier bâti					Taxe d'habitation		
Lieu	Base 2021	Base revalorisée 2022	Montant 2021	Montant 2022 avec +10%	Différence 2021-2022	Montant 2020	Montant 2021	Différence 2020-2021
SML	1 867,00	1 930,00	1 033	1 147	114	784	550	-234
SH	2 548,00	2 634,00	1 410	1 566	156	969	709	-260
SML	1 685,00	1 742,00	932	1 036	103	709	497	-212
SH	835,00	863,00	466	517	51	350	246	-104
SH	2 828,00	2 924,00	1 565	1 738	174	1 201	834	-367
Virey	949,00	981,00	525	583	58	599	0	-599
Virey	1 437,00	1 486,00	795	883	88	554	0	-554



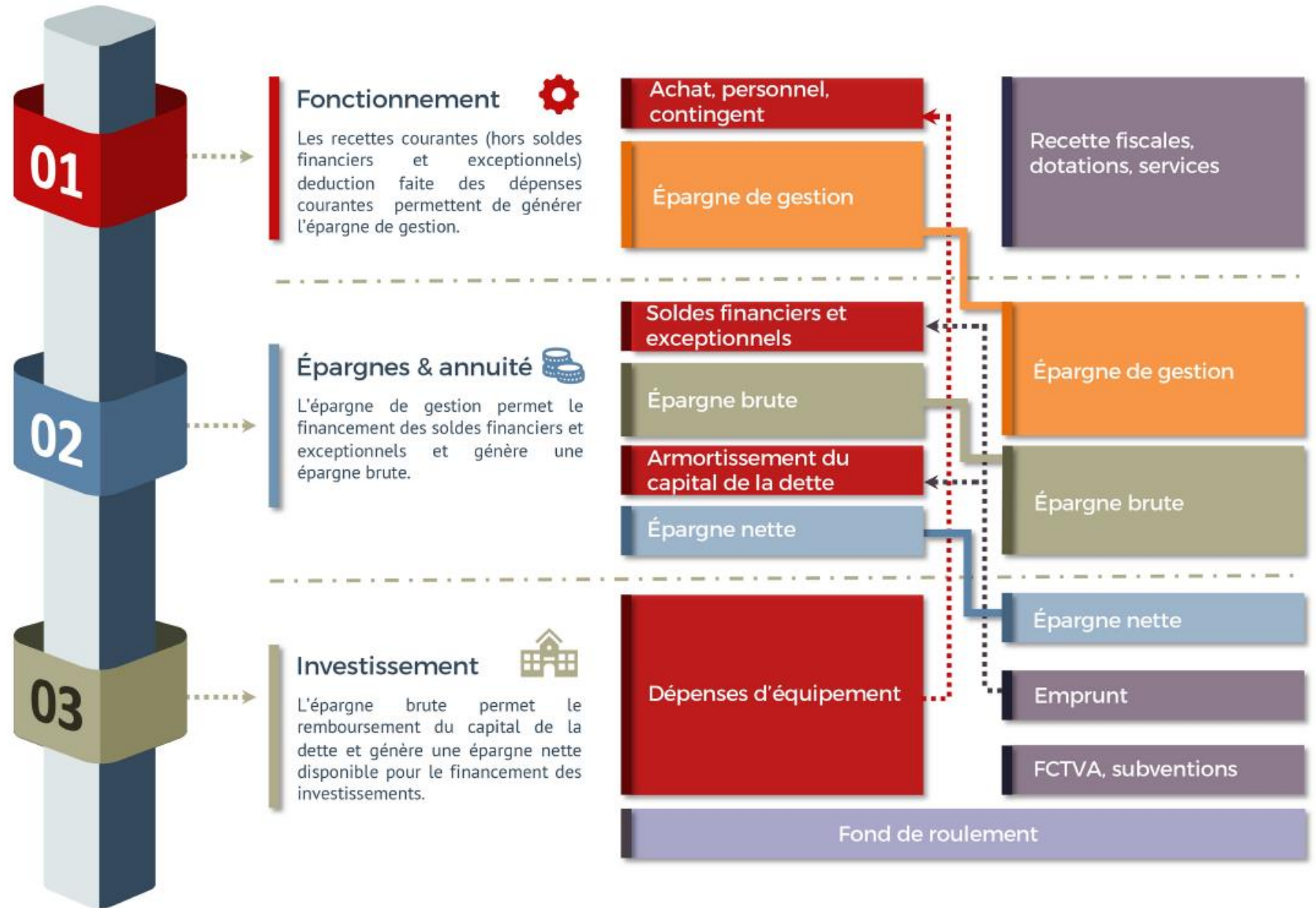
# La fiscalité

Comparatif des taux votés en 2021				
Commune	Nombre d'habitants	Taxe habitation	Taxe foncière bâti	Taxe foncière non bâti
Saint Hilaire du Harcouët	5 932	9,47%	41,18%	25,18%
Valognes	6 827	16,41%	47,63%	61,66%
Saint James	4 902	13,60%	44,02%	35,60%

Prévision taux 2022				
Commune	Nombre d'habitants	Taxe habitation	Taxe foncière bâti	Taxe foncière non bâti
Saint Hilaire du Harcouët	5 932	9,47%	45,30%	27,70%

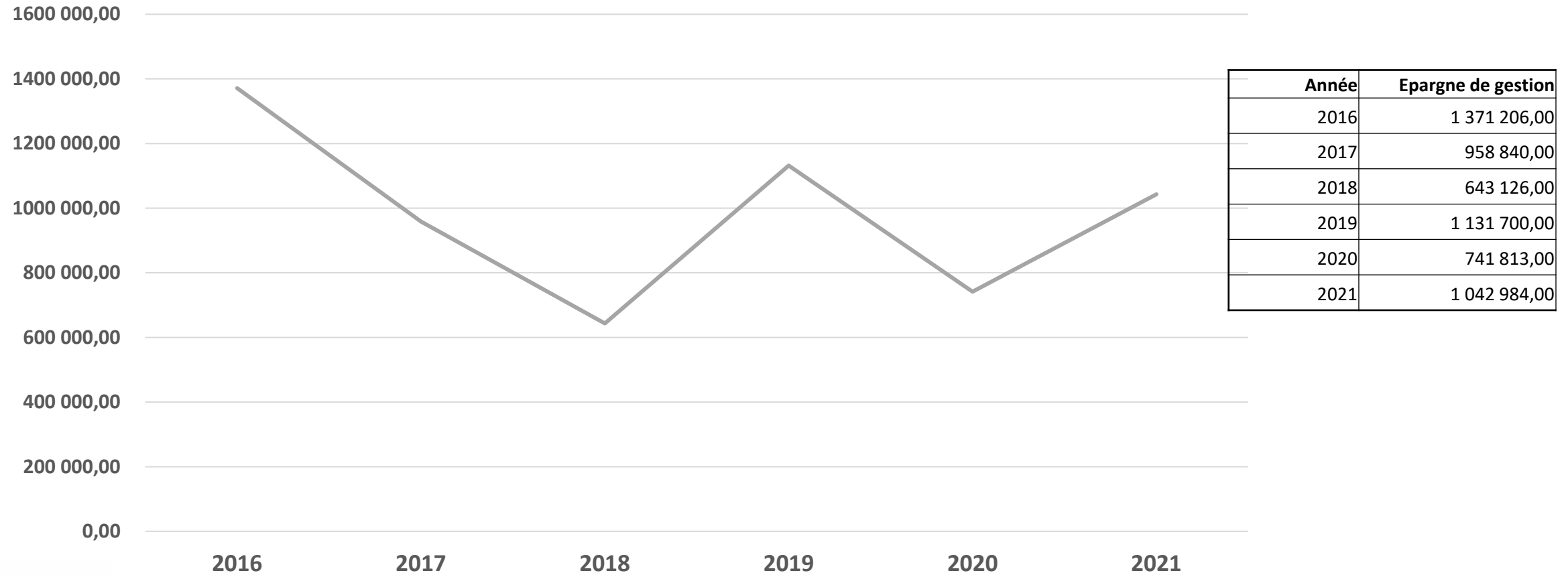
# BUDGET PRIMITIF 2022 DE LA VILLE

*Le montant agrégé des recettes de fonctionnement du BP 2022 se basera sur le compte administratif 2021 et les montants des principales dotations qui auront déjà pu nous être communiqués.*



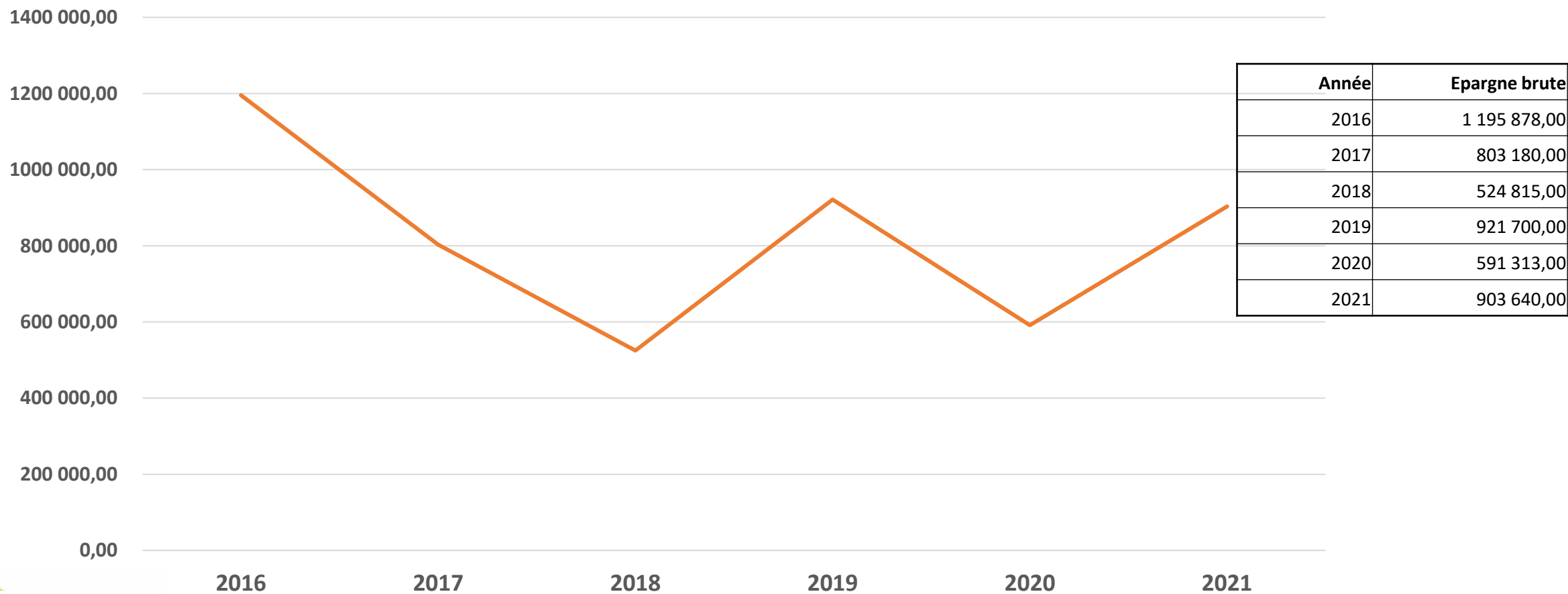
# Epargne de gestion

(recettes réelles de fonctionnement – dépenses réelles de fonctionnement)



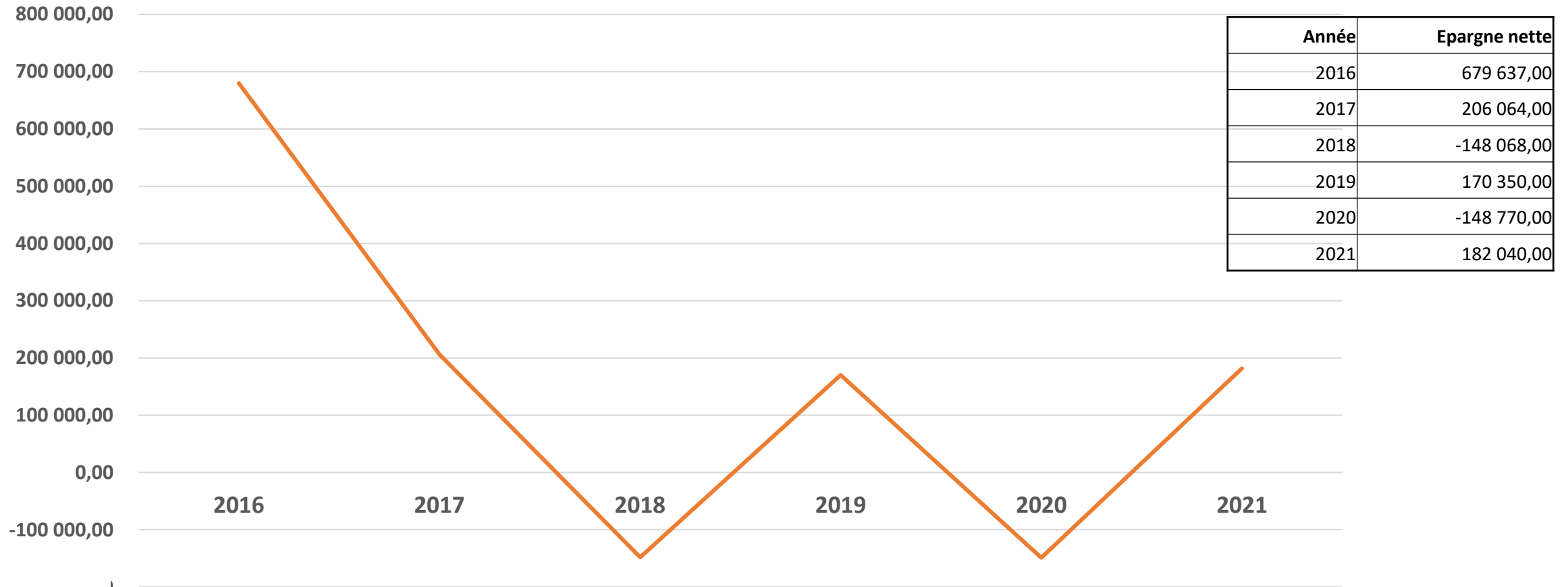
# Épargne brute

(épargne de gestion – compte 66)



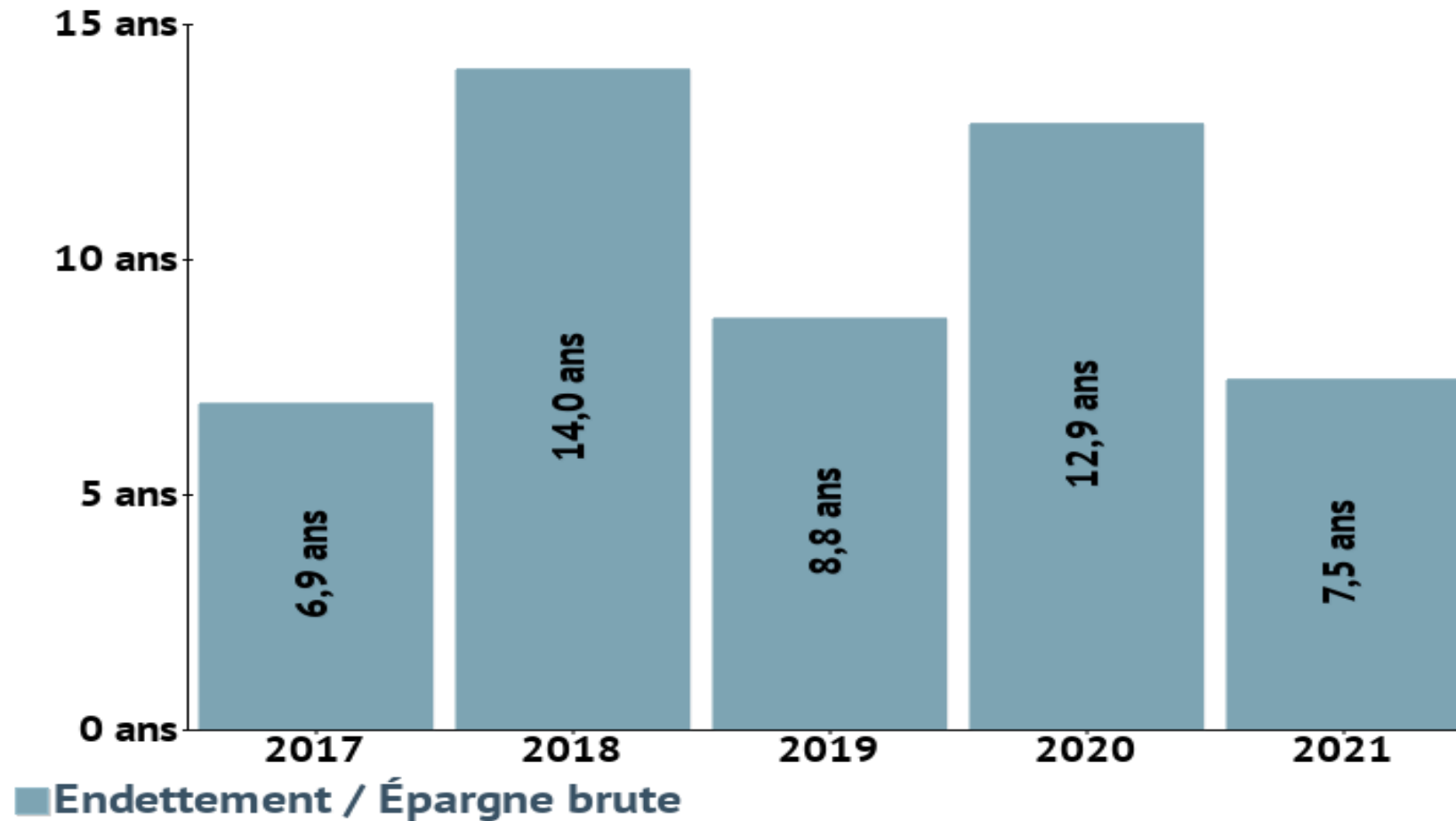
# Épargne nette

(épargne brute – compte 16)



# Politique financière

*Capacité de désendettement*



# Etat de l'endettement par exercice

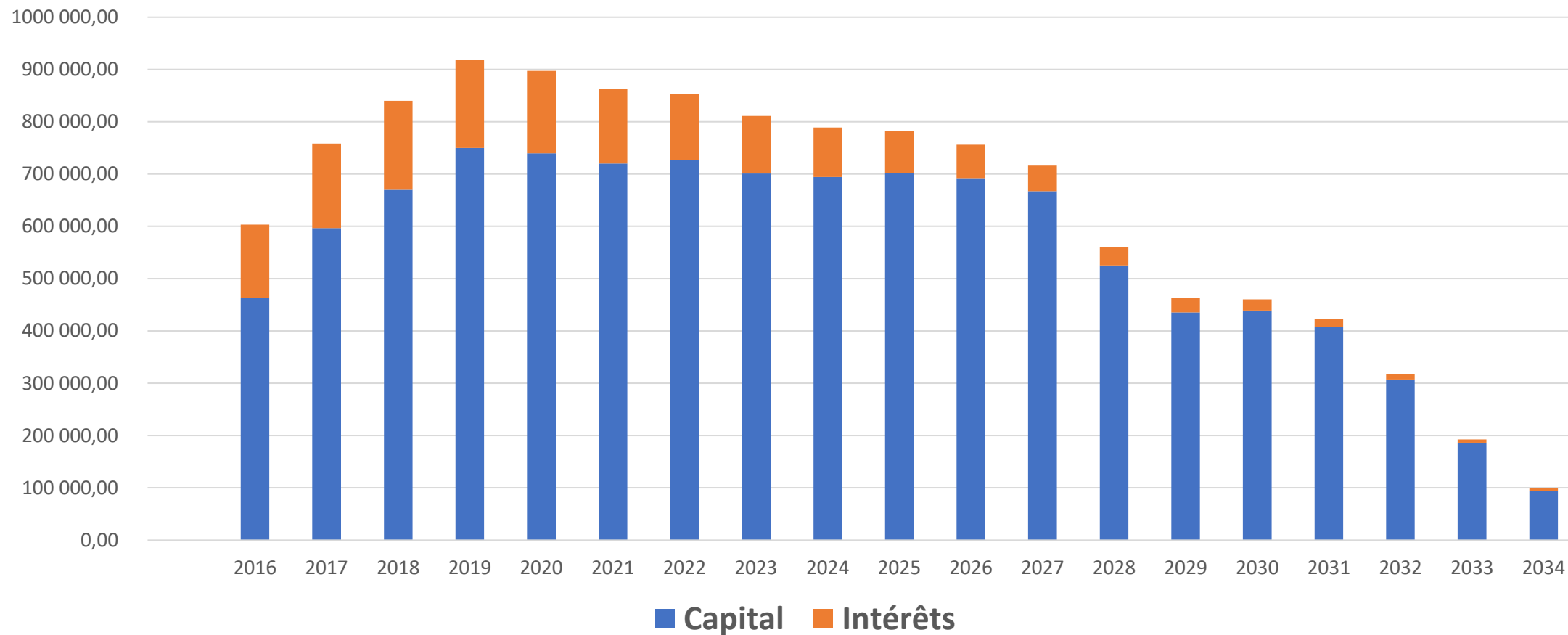
## *De 2016 à 2034*

ETAT DE L'ENDETTEMENT PAR EXERCICE				
Année	Capital	Intérêts	Total	Capital restant au 31/12
2016	462 854,32	140 545,98	603 400,30	4 496 859,49
2017	596 489,47	161 551,65	758 041,12	5 744 370,02
2018	669 805,22	170 083,60	839 888,82	7 662 564,80
2019	749 996,13	168 509,24	918 505,37	6 912 568,87
2020	739 441,96	157 802,43	897 244,39	7 173 126,71
2021	719 876,05	142 326,82	862 202,87	6 903 250,66
2022	726 633,77	126 236,13	852 869,90	6 176 616,89
2023	701 102,09	109 802,03	810 904,12	5 475 514,80
2024	694 158,05	94 692,33	788 850,38	4 781 356,76
2025	702 404,91	79 272,86	781 677,77	4 078 951,85
2026	692 241,97	63 961,34	756 203,31	3 386 709,88
2027	667 057,72	48 875,44	715 933,16	2 719 652,16
2028	525 001,01	35 653,83	560 654,84	2 194 651,15
2029	435 351,96	27 456,28	462 808,24	1 759 299,19
2030	438 761,39	21 635,28	460 396,67	1 320 537,80
2031	407 571,26	15 809,73	423 380,99	912 966,54
2032	307 127,40	10 419,01	317 546,41	605 839,14
2033	186 294,31	6 420,18	192 714,49	419 544,83
2034	94 123,90	4 595,34	98 719,24	325 420,93



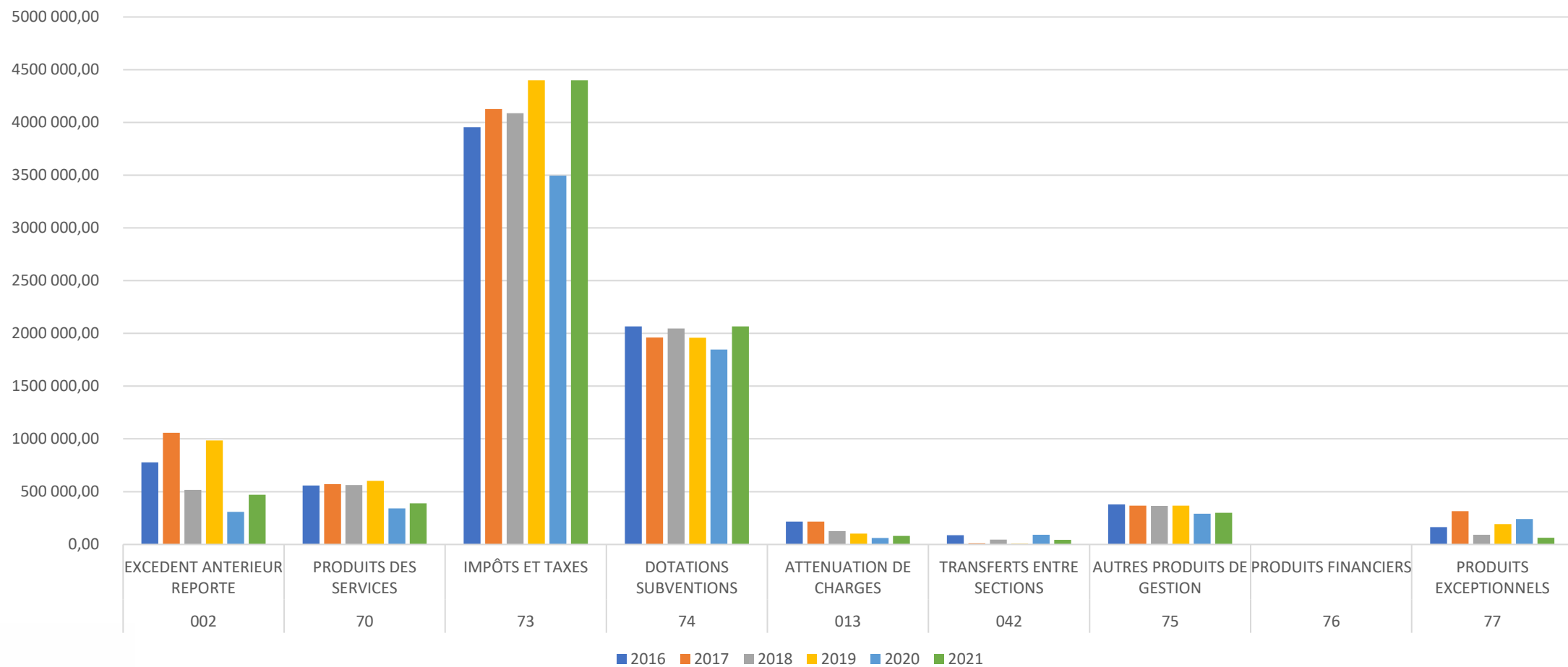
# Etat de l'endettement par exercice

*De 2016 à 2034*



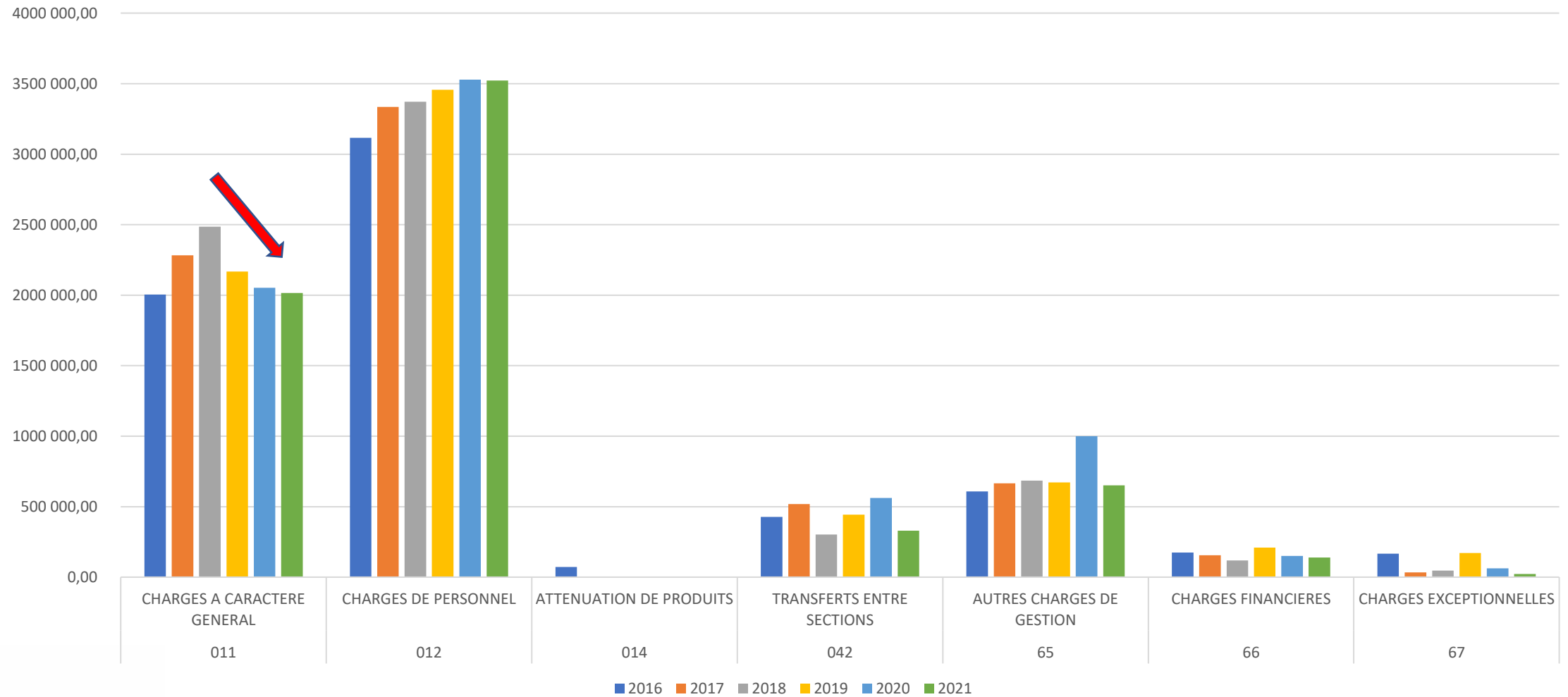
# Evolution recettes de fonctionnement

## De 2016 à 2021

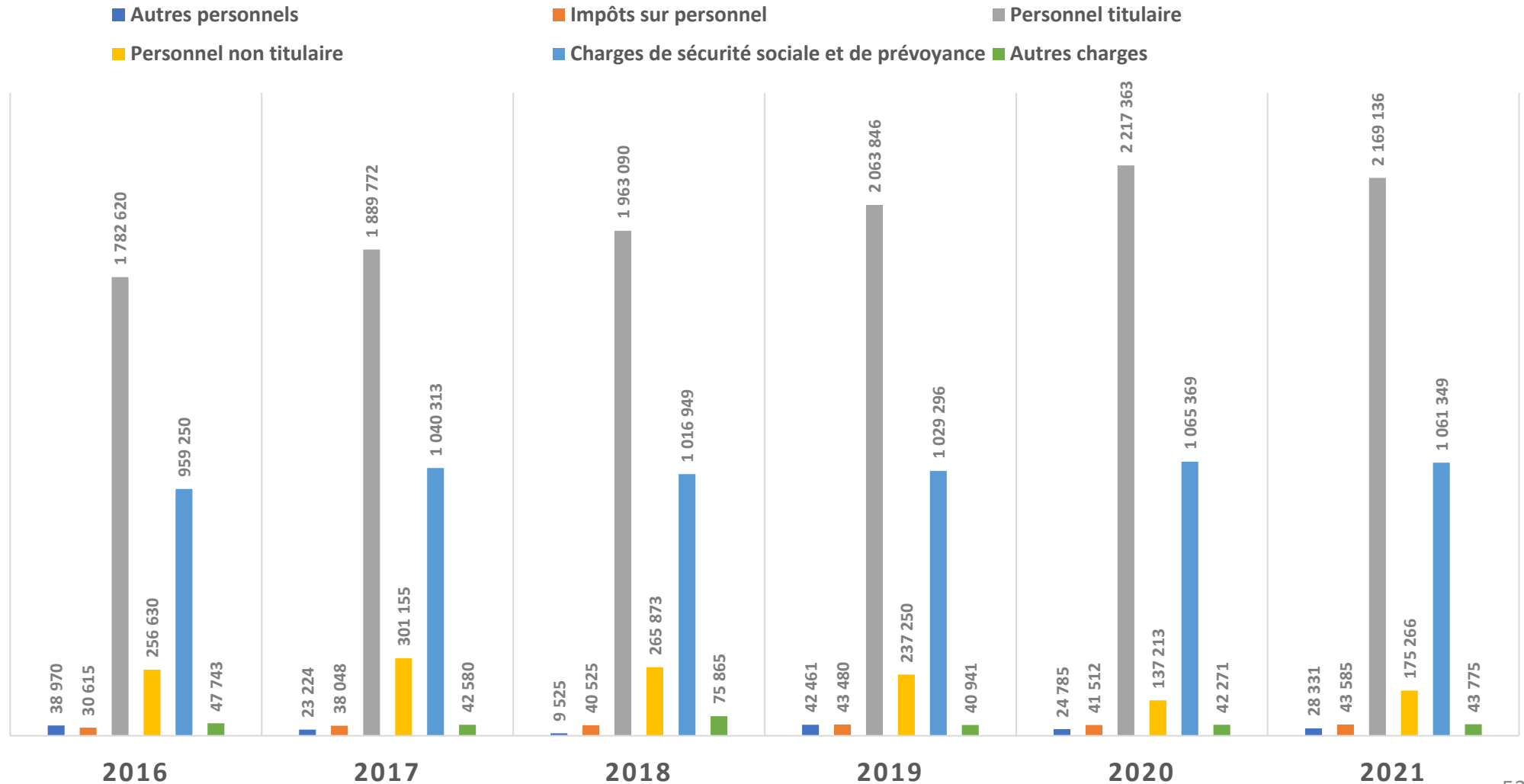


# Evolution dépenses de fonctionnement

## De 2016 à 2021



# Evolution charges de personnel 2016 – 2021



# Prévision charges de personnel 2022

Article	Libellé	BP 2021	Prévisions 2022
6218	Autre personnel extérieur	60 000,00	55 000,00
6336	Cotisations CNFPT	38 000,00	38 000,00
6338	Autres impôts et taxes	5 900,00	6 000,00
64111	Rémunération personnel titulaire	1 700 000,00	1 675 000,00
64112	NBI, Supplément familial	44 000,00	46 000,00
64118	Autres indemnités	400 000,00	375 000,00
64131	Rémunération personnel non titulaire	180 000,00	220 000,00
6451	Cotisations URSSAF	330 000,00	340 000,00
6453	Cotisations Caisses de retraite	558 000,00	525 000,00
6454	Cotisations ASSEDIC	6 000,00	8 500,00
6455	Cotisations Assurance personnel	174 000,00	160 000,00
6458	Cotisations autres organismes	2 030,00	2 100,00
6471	Prestations FNAL	9 700,00	10 000,00
6474	CNAS	25 000,00	23 000,00
6475	Médecine du Travail	9 200,00	12 000,00
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 541 830,00</b>	<b>3 495 600,00</b>

# Dépenses de fonctionnement

## Prévisions

DEPENSES				
		2021	2021 - Réalisé	2022 - Prévision
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>2 282 850,00</b>	<b>2 015 592,48</b>	<b>2 295 000,00</b>
	60 Achat et variations de stocks	968 557,00	869 659,63	965 000,00
	61 Services extérieurs	733 500,00	608 782,75	740 000,00
	62 Autres services extérieurs	493 493,00	438 995,31	500 000,00
	63 Impôts et taxes	87 300,00	98 154,79	90 000,00
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>3 541 830,00</b>	<b>3 521 442,09</b>	<b>3 495 600,00</b>
	62 Autres services extérieurs	60 000,00	28 331,10	55 000,00
	63 Impôts et taxes	43 900,00	43 585,53	44 000,00
	64 Charges de personnel	3 437 930,00	3 449 525,46	3 396 600,00
<b>014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>1 150,00</b>	<b>1 112,00</b>	<b>1 300,00</b>
	73 Impôts et taxes	1 150,00	1 112,00	1 300,00
<b>022</b>	<b>DEPENSES IMPREVUES</b>			
<b>023</b>	<b>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	<b>978 384,00</b>		<b>691 100,00</b>
<b>042</b>	<b>TRANSFERTS ENTRE SECTIONS</b>	<b>352 605,53</b>	<b>329 409,32</b>	<b>330 000,00</b>
	67 Charges exceptionnelles	17 605,53	17 605,53	
	68 Dotations aux amortissements	335 000,00	311 803,79	330 000,00
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION</b>	<b>788 551,51</b>	<b>652 160,48</b>	<b>700 000,00</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>150 000,00</b>	<b>139 343,85</b>	<b>140 000,00</b>
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>33 200,00</b>	<b>22 422,39</b>	<b>50 000,00</b>
<b>68</b>	<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>8 148 571,04</b>	<b>6 681 482,61</b>	<b>7 703 000,00</b>

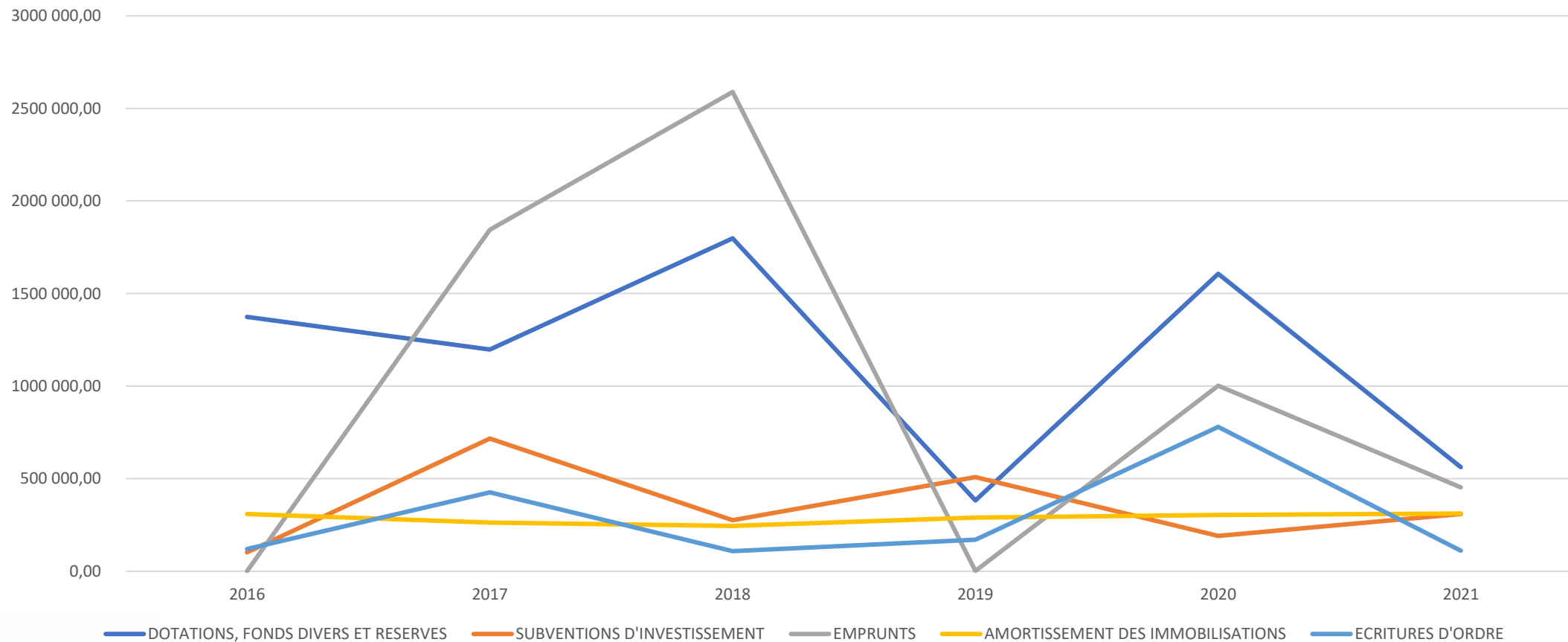
# Recettes de fonctionnement

## Prévisions

RECETTES				
		2021	2021 - Réalisé	2022 - Prévision
002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT	470 594,67	470 594,67	169 000,00
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	80 000,00	80 398,25	90 000,00
042	TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	44 128,00	42 679,93	4 000,00
70	PRODUITS DES SERVICES	572 600,00	388 316,30	390 000,00
73	IMPOTS ET TAXES	4 365 893,00	4 398 058,05	4 690 000,00
74	DOTATIONS SUBVENTIONS	2 255 457,00	2 066 915,80	2 060 000,00
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION	309 792,84	299 604,16	280 000,00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	46 105,53	62 412,76	20 000,00
	<b>TOTAL</b>	<b>8 144 571,04</b>	<b>7 808 979,92</b>	<b>7 703 000,00</b>

# Recettes d'investissement

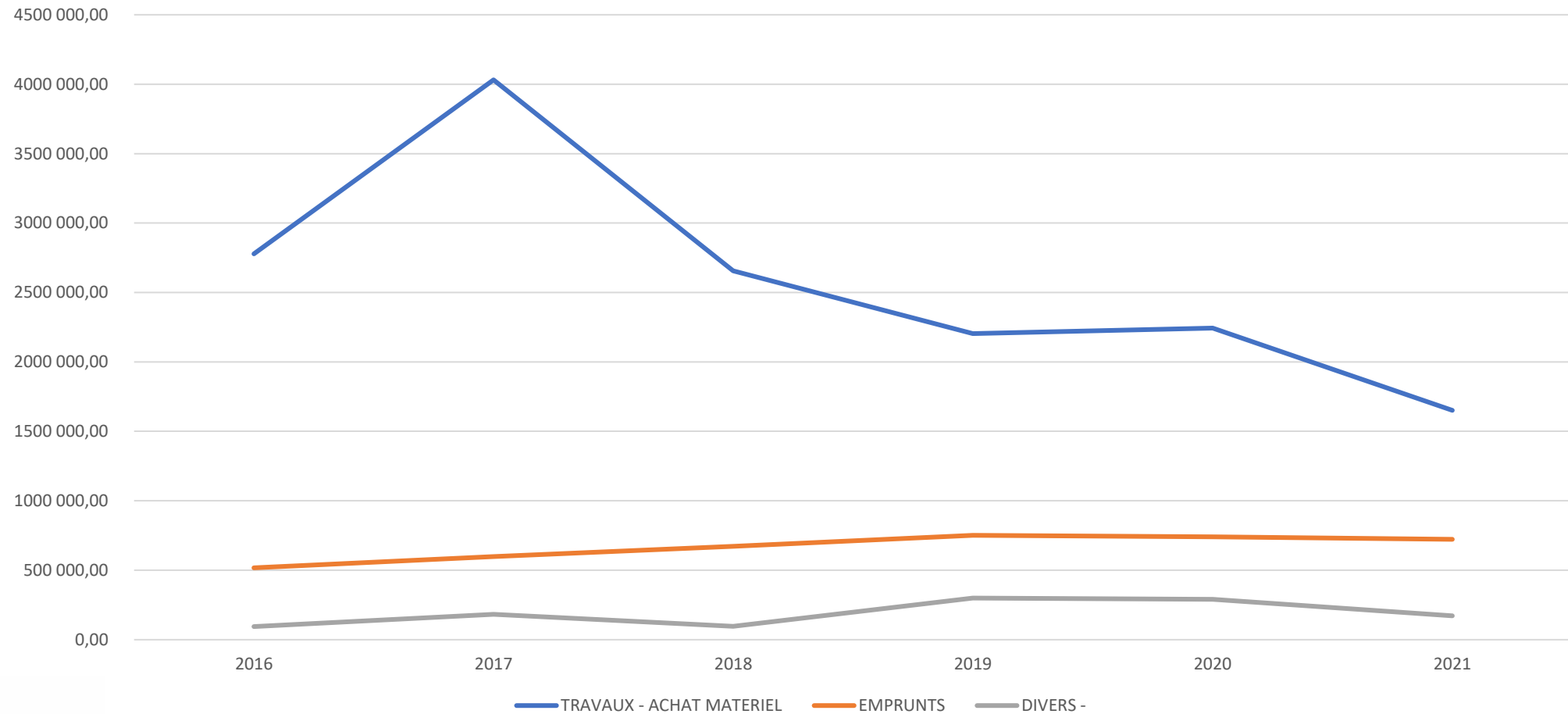
## Evolution entre 2016 et 2021





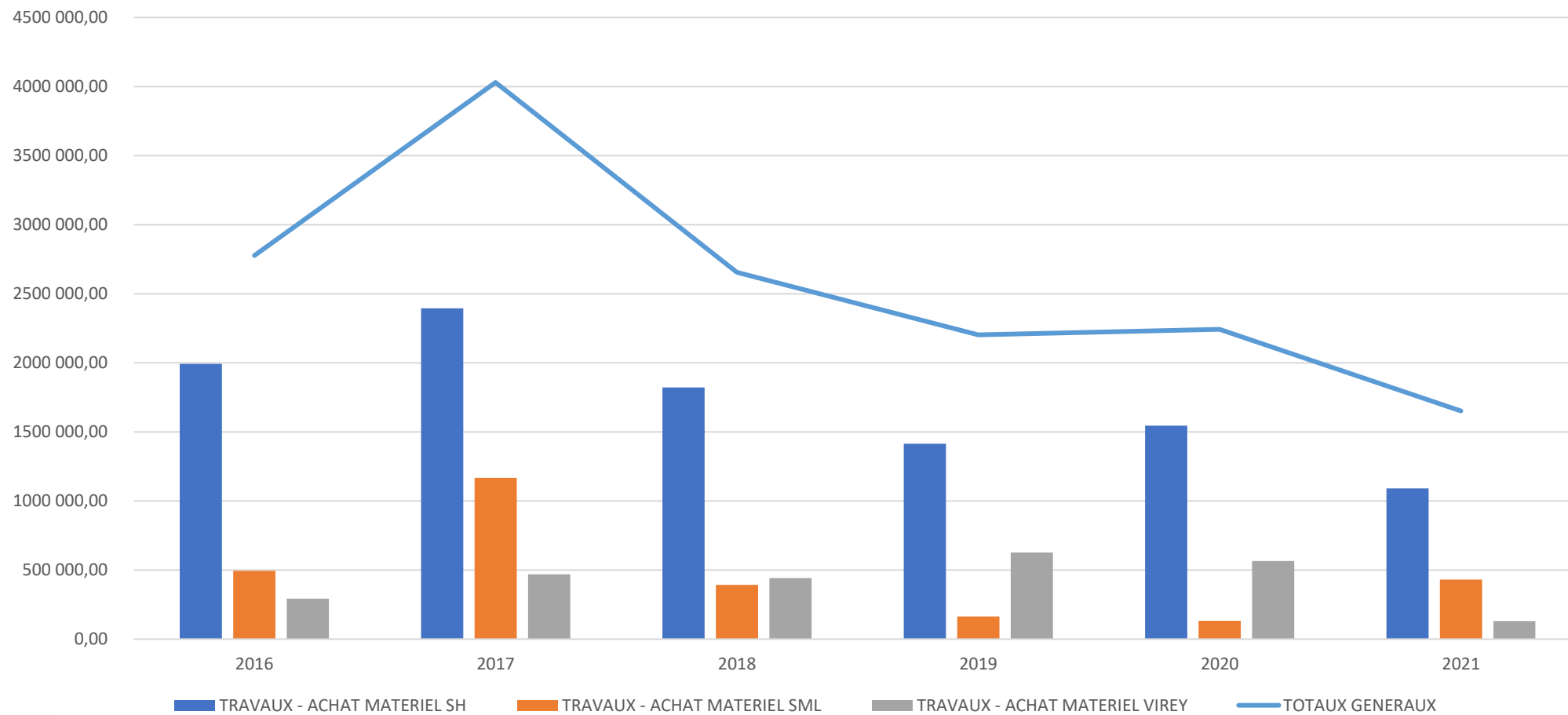
# Dépenses d'investissement

## Evolution entre 2016 et 2021



# Dépenses d'investissement

## Evolution entre 2016 et 2021



Restes à réaliser 2021

ETAT DES RESTES A REALISER - Commune déléguée de SAINT HILAIRE			
Op/Article	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>10222</b>	<b>FCTVA</b>		<b>175 000,00</b>
<b>204</b>	<b>Participation OPAH</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>0019</b>	<b>ECLAIRAGE PUBLIC</b>	<b>3 480,00</b>	
21534	Réseaux d'électrification	3 480,00	
<b>0145</b>	<b>TRAVAUX DE VOIRIE</b>	<b>20 164,56</b>	
2151	Réseaux de voirie	20 164,56	
<b>0148</b>	<b>AMENAGEMENTS ET TRAVAUX BATIMENTS</b>	<b>17 305,20</b>	
21318	Travaux Baraquements La Verrière	17 305,20	
<b>0150</b>	<b>MOBILIERS, EQUIPEMENTS BTS NON SCOLAIRES</b>		<b>10 730,00</b>
1311	Subvention Plan de Relance Restaurant Scolaire		10 730,00
<b>0151</b>	<b>MATERIEL, LOGICIELS ET NTIC</b>	<b>16 939,00</b>	
2051	Site Internet	1 296,00	
2183	Régie Salon d'honneur	15 643,00	
<b>0152</b>	<b>ECOLES BEAUSEJOUR</b>	<b>1 669,24</b>	
21312	Bâtiments scolaires	1 669,24	
<b>0157</b>	<b>SALLE DES FETES SH</b>	<b>23 730,72</b>	
2315	Installations, matériel et outillage	23 730,72	
<b>0159</b>	<b>CINEMA LE REX</b>	<b>45 000,00</b>	<b>21 000,00</b>
2188	Projecteur	45 000,00	
1382	Participation CNC		21 000,00
<b>0162</b>	<b>AMENAGEMENT PLAN D'EAU</b>	<b>21 755,92</b>	<b>34 900,00</b>
1328	Subvention Agence de l'Eau		34 900,00
2031	Frais d'études	21 755,92	
<b>179</b>	<b>TRAVAUX VIEILLE TOUR ET FRESQUES</b>		<b>22 970,00</b>
1321	DRAC		20 218,00
1323	Département		2 752,00
<b>184</b>	<b>VIDEO PROTECTION</b>	<b>1 392,00</b>	
2031	Frais d'études	1 392,00	
<b>186</b>	<b>MUSEE LA VERRIERE</b>	<b>16 512,00</b>	
2031	Frais d'études	16 512,00	
<b>189</b>	<b>MAISON MEDICALE</b>	<b>990,10</b>	<b>0,00</b>
2313	Constructions	990,10	
<b>190</b>	<b>PLAN DE RELANCE NUMERIQUE ECOLES</b>	<b>58 006,56</b>	<b>29 780,20</b>
2183	Matériel	58 006,56	
1321	Subvention Etat		24 820,20
1382	Remboursement écoles privées		4 960,00
	<b>SOUS-TOTAL SAINT HILAIRE DU HARCOUET</b>	<b>236 945,30</b>	<b>294 380,20</b>

# Restes à réaliser 2021

ETAT DES RESTES A REALISER - Commune déléguée de SAINT MARTIN			
Op/Article	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>236</b>	<b>ACHAT DE TERRAIN</b>	<b>7 000,00</b>	
2111	Terrains nus	7 000,00	
<b>240</b>	<b>PONT SUR LAIR</b>	<b>4 818,00</b>	
2031	Frais d'études	4 818,00	
<b>245</b>	<b>TRAVAUX DE BATIMENTS COMMUNAUX</b>	<b>74 510,61</b>	<b>60 742,60</b>
1341	DETR		21 622,60
1383	Départements		39 120,00
2184	Mobilier	5 000,00	
2313	Constructions	69 510,61	
<b>249</b>	<b>REHABILITATION ECOLE EN LOGEMENTS</b>	<b>234 877,90</b>	<b>284 252,40</b>
1331	DSIL		106 856,40
1313	Subvention Département		177 396,00
2031	Frais d'études	412,00	
2184	Mobilier	17 936,00	
2313	Constructions	190 762,30	
2315	Aménagements extérieurs	25 767,60	
	<b>SOUS-TOTAL SAINT MARTIN DE LANDELLES</b>	<b>321 206,51</b>	<b>344 995,00</b>

# Restes à réaliser 2021

ETAT DES RESTES A REALISER - Commune déléguée de VIREY			
Op/Article	Libellé	DEPENSES	RECETTES
<b>319</b>	<b>BATIMENTS PUBLICS DIVERS</b>	<b>5 132,40</b>	<b>9 930,00</b>
2313	Constructions	5 132,40	
1341	DETR		9 930,00
<b>339</b>	<b>AMENAGEMENT DU BOURG</b>	<b>1 920,00</b>	
2031	Etudes loi sur l'Eau ZA	1 920,00	
<b>345</b>	<b>TRAVAUX ECOLE ET CANTINE</b>	<b>0,00</b>	<b>3 316,00</b>
1341	DETR		3 316,00
<b>353</b>	<b>TRAVAUX VOIRIE</b>	<b>4 859,28</b>	<b>0,00</b>
21534	Réseaux électricit	4 859,28	
	<b><u>SOUS-TOTAL VIREY</u></b>	<b><u>11 911,68</u></b>	<b><u>13 246,00</u></b>

# Recettes d'investissement

## Prévisions

RECETTES						
	RECETTES	BP + DM 2021	Réalisé 2021	RAR 2021	Prévision 2022	RAR + Prévision
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	634 405,89	562 212,02	175 000,00	1 058 243,00	1 233 243,00
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 056 383,00	308 394,38	477 622,00		477 622,00
16	EMPRUNTS	570 515,00	452 819,43			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 126,80			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
13 et 10	HALLE : SUBVENTION ET TVA				2 060 000,00	2 060 000,00
16	HALLE + VERRIERE: EMPRUNT				1 120 000,00	1 120 000,00
13 ET 10	LA VERRIERE : SUBVENTION ET TVA				217 000,00	217 000,00
021	VIREMENT DU FONCTIONNEMENT	978 384,00			691 100,00	691 100,00
024	PRODUIT CESSIONS IMMOBILISATIONS	-11 605,53			200 000,00	200 000,00
040	OPERATIONS D'ORDRE TRANSFERT SECTIONS	352 605,53	329 409,32		330 000,00	330 000,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	88 314,44	88 314,44			
	<b>TOTAL</b>	<b>3 669 002,33</b>	<b>1 745 276,39</b>	<b>652 622,00</b>	<b>5 676 343,00</b>	<b>6 328 965,00</b>

# Dépenses d'investissement

## Prévisions

DEPENSES						
		BP + DM 2021	Réalisé 2021	RAR 2021	Prévision 2022	RAR + Prévision
001	DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	242 178,89	242 178,89		1 040 901,00	1 040 901,00
10	DOTATIONS ET RESERVES					
16	REMBOURSEMENT CAPITAL EMPRUNT	726 500,00	721 600,22		730 000,00	730 000,00
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	57 500,00	39 805,31	10 000,00	25 000,00	35 000,00
20-21-23	OPERATIONS D'EQUIPEMENT	2 510 381,00	1 651 598,13	560 064,00	559 000,00	1 119 064,00
	HALLE DE MARCHÉ				2 800 000,00	2 800 000,00
	LA VERRIERE				500 000,00	500 000,00
	ADAP				100 000,00	100 000,00
020	DEPENSES IMPREVUES					
040	OPERATIONS D'ORDRE TRANSFERT SECTIONS	44 128,00	42 679,93		4 000,00	4 000,00
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	88 314,44	88 314,44			
	<b>TOTAL</b>	<b>3 669 002,33</b>	<b>2 786 176,92</b>	<b>570 064,00</b>	<b>5 758 901,00</b>	<b>6 328 965,00</b>

# Principaux projets d'investissement 2022

- **Liste des principaux investissements envisagés :**

- *Place Delaporte + Construction Halle de marché*
- *Travaux Réhabilitation « La Verrière »*
- *ADAP*
- *Eclairage public*
- *Achat matériel pour les services techniques, les écoles ....*
- *Achat matériel informatique (écoles, services administratifs ...)*
- *Achat véhicules services techniques*
- *Travaux divers sur les bâtiments communaux, dans les écoles, logements*



# Budgets Lotissements

Pour information, les chiffres pour les BP 2022 ne sont pas encore finalisés et seront connus pour le vote des BP le 05 Avril 2022.

Nom du lotissement	Recettes de fonctionnement		Dépenses de fonctionnement		Recettes d'investissement		Dépenses d'investissement	
	BP + DM 2021	CA 2021	BP + DM 2021	CA 2021	BP + DM 2021	CA 2021	BP + DM 2021	CA 2021
<b>La Lathrée</b>	591 648,72	467 945,78	591 648,72	569 884,26	732 878,99	463 804,52	732 878,99	707 144,05
<b>Les 3 Provinces</b>	37 245,94	24 873,62	37 245,94	37 235,94	28 836,61	28 836,61	28 836,61	28 836,61
<b>Rue du Stade Virey</b>	309 812,68	260 769,57	309 812,68	298 202,39	320 962,92	237 648,18	320 962,92	320 962,92
<b>ZA La Fosse aux Loups</b>	0,21	0,21	0,21	0,21				

# LOI DE PROGRAMMATION DES FINANCES PUBLIQUES 2018-2022

- Loi n° 2018-32 du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022 – Article 13
- **BUDGET VILLE**
- Evolution des dépenses réelles de fonctionnement :
- 1°) DOB 2022 par rapport au DOB 2021 : 0,9630
- 2°) DOB 2022 par rapport aux réalisations 2021 : 1,0519
- Besoin de financement annuel : DOB 2022
- Recettes réelles d'investissement : 4 149 522 €
- Dépenses réelles d'investissement : 4 554 064 €
- Besoin de financement annuel : 404 542 €