

DGS

La loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République, dite loi NOTRe, a ajouté les dispositions suivantes à l'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales :

« Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

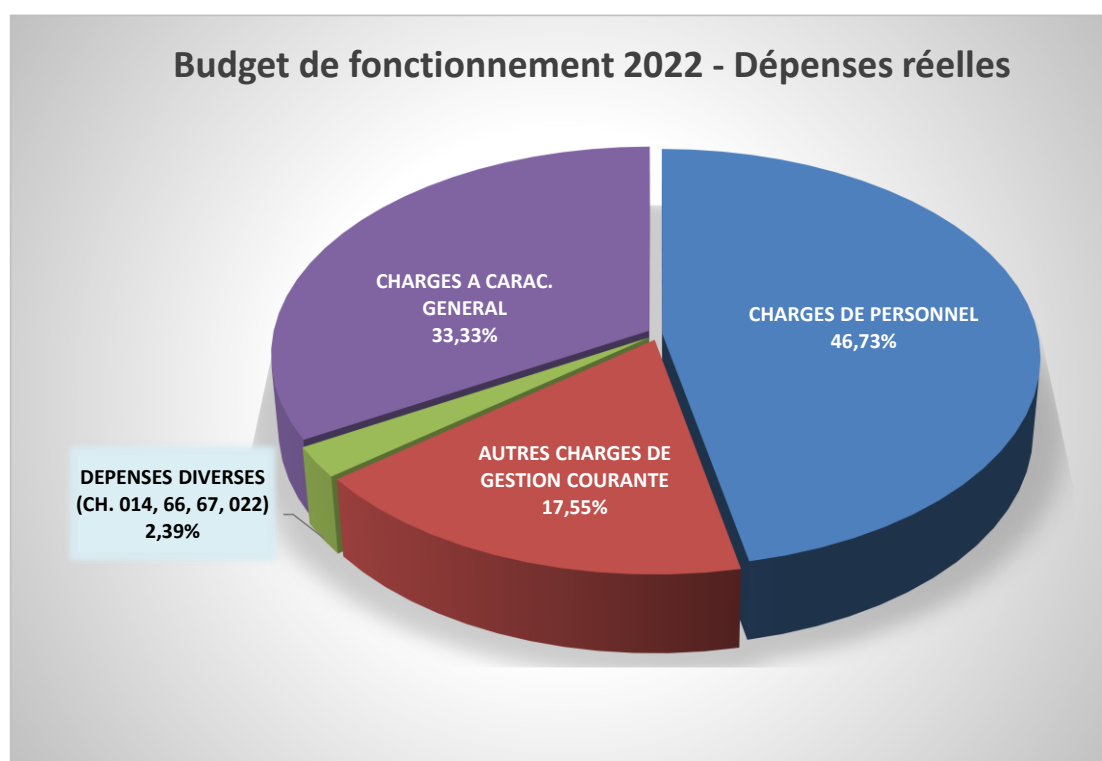
La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat ».

La présente note a pour objet de présenter les informations financières essentielles au vote du budget primitif 2022.

I. CREDITS INSCRITS AU BUDGET

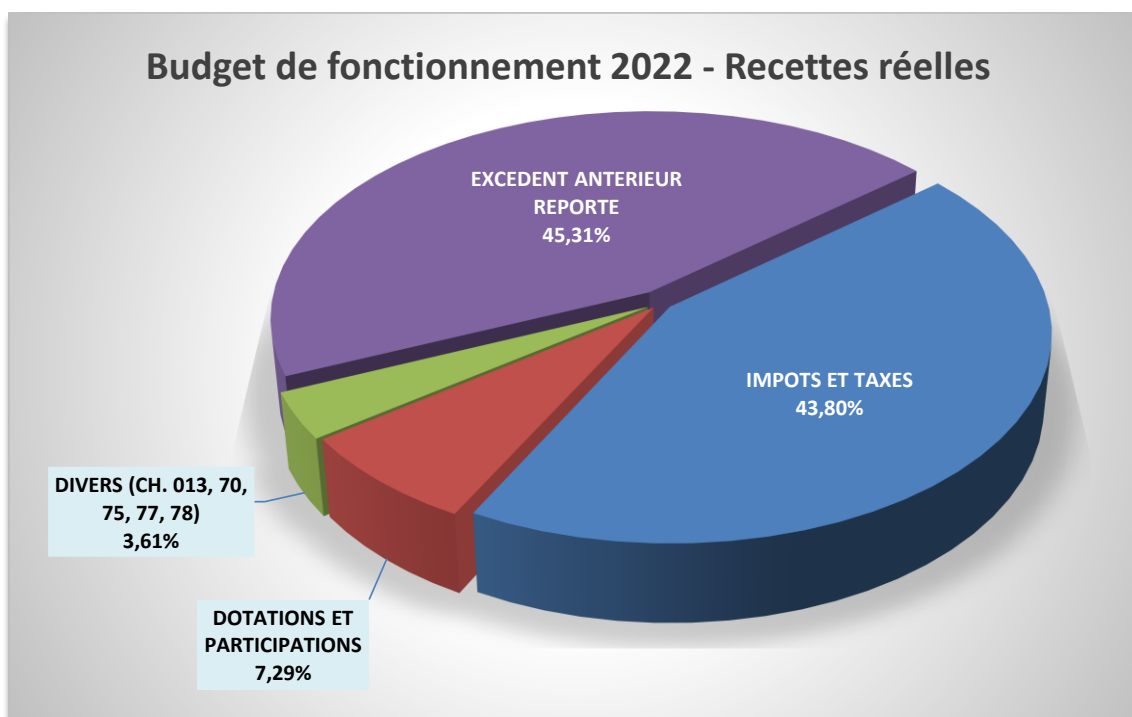
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2022
011	CHARGES A CARAC. GENERAL	1 244 326,15
012	CHARGES DE PERSONNEL	1 744 211,07
014	ATTENUATION DE PRODUITS	32 600,00
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	655 271,45
66	CHARGES FINANCIERES	3 950,00 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 500,00 €
022	DEPENSES IMPREVUES	50 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		3 732 858,67 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	460 000,00 €
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 160 379,31 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		4 620 379,31 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		8 353 237,98 €



RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

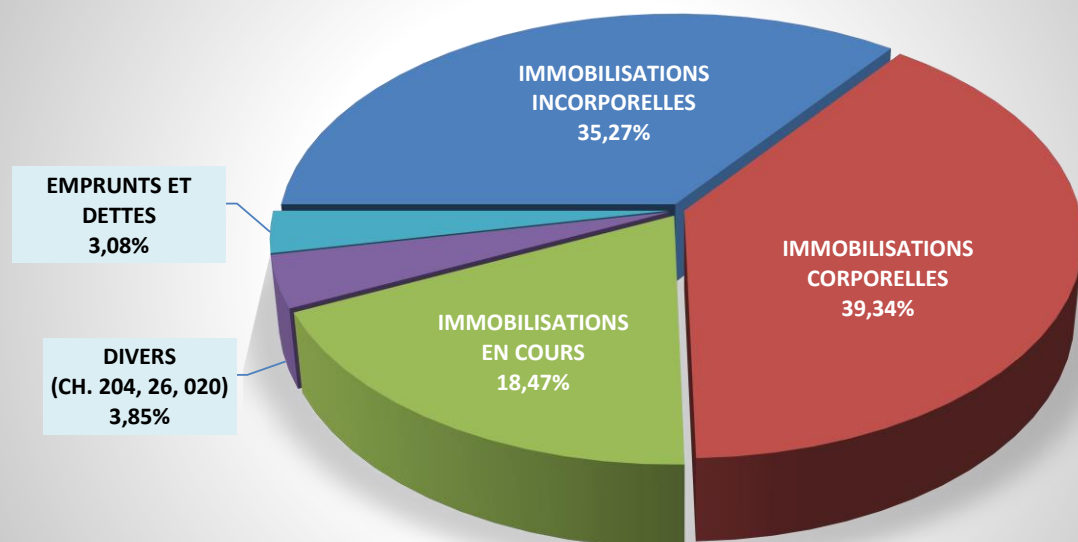
Chap.	Intitulé	Budget 2022
013	ATTENUATIONS DE CHARGES	32 600,00 €
70	PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	37 700,00 €
73	IMPOTS ET TAXES	3 658 453,00 €
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	609 030,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	222 897,72 €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 065,00 €
002	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	3 784 492,26 €
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT		8 353 237,98 €
042	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTION	0,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		8 353 237,98 €



DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2022
16	EMPRUNTS ET DETTES	100 000,00 €
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 145 694,00 €
204	SUBV. D'EQUIPEMENT VERSEES	65 070,08 €
21	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 278 016,38 €
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	600 000,00 €
26	PARTICIPATIONS & CREANCES RATTACHEES	10 000,00 €
020	DEPENSES IMPREVUES	50 000,00 €
TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT		3 248 780,46 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	6 360,00 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		6 360,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT		3 255 140,46 €

Budget d'investissement 2022 - Dépenses réelles



Détail des dépenses réelles d'investissement

Bâtiments	
Nouveau groupe scolaire/périscolaire	868 010,00 €
<i>Assistance à maîtrise d'ouvrage (ADAUHR)</i>	10 230,00 €
<i>Concours de maîtrise d'œuvre</i>	100 880,00 €
<i>Maîtrise d'œuvre/contrôle technique/SPS</i>	736 900,00 €
<i>Parutions</i>	8 000,00 €
<i>Divers</i>	12 000,00 €
Ateliers (racks de rangement)	5 000,00 €
Salle Kastler (baies, portes ...)	133 432,00 €
<i>Panneau affichage sportif</i>	5 000,00 €
<i>Portes métalliques</i>	8 832,00 €
<i>Isolation extérieure</i>	22 000,00 €
<i>Bardage mur pignon</i>	95 000,00 €
<i>Seuil porte + caisson volet roulant</i>	2 600,00 €
Mairie	30 494,00 €
<i>Sonorisation/vidéo salle conseil municipal</i>	4 142,00 €
<i>Création faux plafond salle conseil municipal</i>	3 000,00 €
<i>Centrale alarme</i>	13 752,00 €
<i>Cylindres serrures</i>	600,00 €
<i>Aménagement bureaux + logement</i>	9 000,00 €
Salle HORBOURG (éclairage)	900,00 €
Bâtiments scolaires	95 650,00 €
<i>Accessibilité Marronniers (rampe, terrasse, issue secours ...)</i>	73 000,00 €
<i>Lauriers (étude extension)</i>	20 000,00 €
<i>Oliviers (diagnostic amiante)</i>	1 800,00 €
<i>Erables (stores)</i>	850,00 €
Stade de football	2 072,52 €
<i>Poubelles stade de football</i>	800,00 €
<i>Peinture vestiaires</i>	1 272,52 €

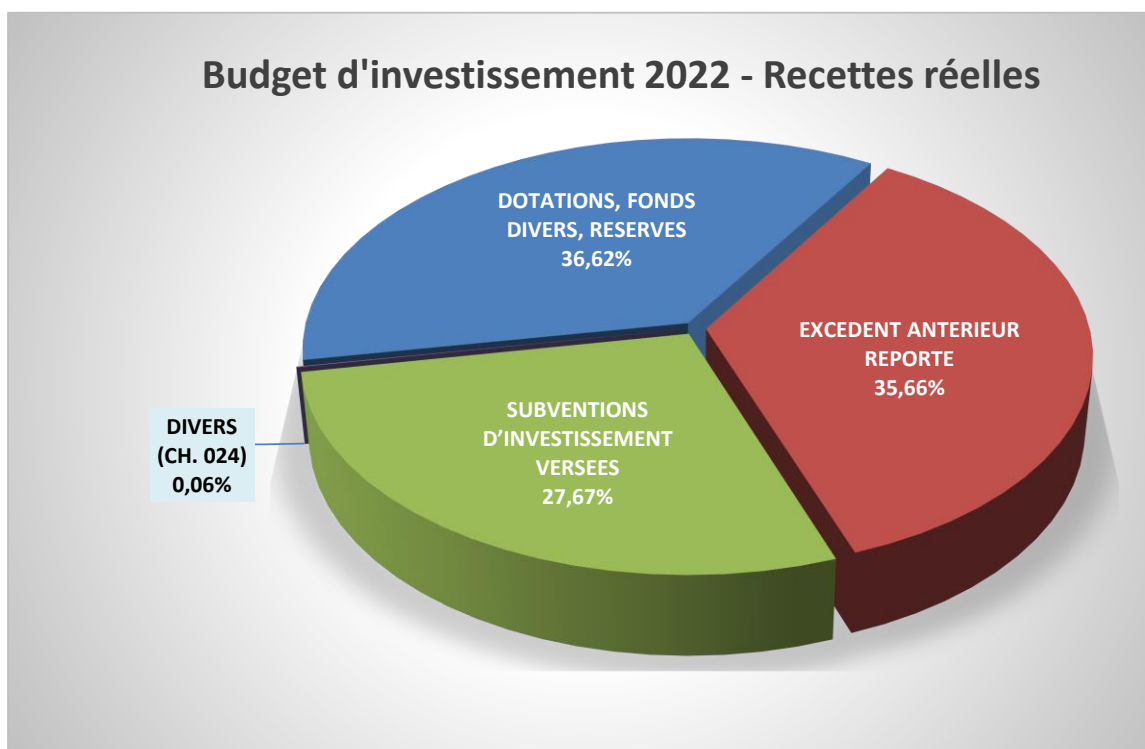
Bâtiments (suite)	
Stade de football	2 072,52 €
<i>Poubelles stade de football</i>	800,00 €
<i>Peinture vestiaires</i>	1 272,52 €
Divers	28 476,00 €
<i>Organigramme clés</i>	500,00 €
<i>Faux plafonds périscolaire</i>	600,00 €
<i>Plans intervention et évacuation</i>	3 500,00 €
<i>Capteurs air CO2</i>	2 000,00 €
<i>Diag. Énergétiques</i>	21 876,00 €
Total bâtiments	1 164 034,52 €
Voirie/réseaux	
Passerelle Pont des Américains (travaux)	600 000,00 €
Aménagement carrefour 4 vents (maîtrise d'œuvre)	21 000,00 €
Réseaux électriques (bornes électriques)	9 000,00 €
Eclairage public	59 000,00 €
<i>Achat d'équipements (lampes, mâts, ampoules LED ...)</i>	17 500,00 €
<i>Relevé réseaux éclairage public</i>	21 500,00 €
<i>Eclairage allée Pépinière</i>	8 000,00 €
<i>Divers</i>	12 000,00 €
Mobilier urbain (abris vélos, panneaux, bacs à fleurs ...)	32 767,10 €
Travaux divers	42 000,00 €
<i>Cheminement piéton Zurich-Argentovaria</i>	6 000,00 €
<i>Parking Poste</i>	25 000,00 €
<i>Aménagement trottoirs rue du 8 mai</i>	11 000,00 €
Voirie esp. verts- Divers	52 500,00 €
<i>Etude feux tricolores Grand'Rue</i>	45 000,00 €
<i>Aménagement esp. vert devant mairie</i>	5 000,00 €
<i>Arbres/haies/plantations</i>	2 500,00 €
Total voirie	816 267,10 €
Acquisitions foncières	
Liaison rues Mulhouse/Césars	4 935,00 €
Acquisitions foncières diverses (délaissés de voirie ...)	17 000,00 €
Arpentages	2 000,00 €
Terrains secteur Holzmatt	260 000,00 €
Terrains berges de l'III (itinéraire cyclable)	4 300,00 €
Terrains déplacements doux	50 000,00 €
Achat/démolition 49 rue de l'III (alignement)	110 000,00 €
Total acquisitions foncières	448 235,00 €
Autres dépenses	
Vidéoprotection city-park Césars	10 000,00 €
Protection incendie (poteaux, vêtements et matériel SP ...)	47 300,00 €
Cimetière Horbourg (colombarium, clôture)	40 000,00 €
Aires de jeux	150 471,46 €
<i>Programme réaménagement global</i>	40 000,00 €
<i>City-park Césars (solde)</i>	7 964,70 €
<i>Création city-parc secteur Wihr</i>	80 000,00 €
<i>Aire rue Riquewihr</i>	22 506,76 €
Fouilles archéologiques (50 Grand'rue)	64 000,00 €
<i>Solde campagne fouilles 2021</i>	29 000,00 €
<i>Comblement site</i>	35 000,00 €

Autres dépenses (suite)	
Plan corps de rues simplifié	16 000,00 €
Subventions d'investissement versées (Org. HLM ...)	49 070,08 €
<i>Subvention paroisse protestante (parvis)</i>	2 800,00 €
<i>Logements sociaux</i>	45 500,00 €
<i>Travaux association Le Vallon (solde)</i>	770,08 €
Matériel informatique/logiciels	71 308,00 €
<i>Matériel informatique écoles (dont VPI)</i>	50 000,00 €
<i>Bureautique/logiciels</i>	7 808,00 €
<i>Refonte site internet</i>	9 500,00 €
<i>Divers</i>	4 000,00 €
Révision PLU	64 000,00 €
Mobilier divers	40 388,30 €
<i>Matériel pédagogique écoles</i>	975,30 €
<i>Mobilier scolaire</i>	4 913,00 €
<i>Mobilier mairie</i>	4 500,00 €
<i>Défibrillateurs</i>	25 000,00 €
<i>Divers</i>	5 000,00 €
Véhicules et matériel roulant	62 900,00 €
<i>Véhicule propreté urbaine</i>	35 000,00 €
<i>Véhicule police municipale</i>	25 100,00 €
<i>Triporteur électrique</i>	2 800,00 €
Outillage services technique	17 306,00 €
<i>Plateau de tonte tondeuse</i>	3 456,00 €
<i>Machines à laver + sécher ateliers</i>	2 000,00 €
<i>Autolaveuse Salle Kastler</i>	5 000,00 €
<i>Tailles haies+batteries</i>	2 500,00 €
<i>Aspirateur Tilleuls</i>	350,00 €
<i>Divers</i>	4 000,00 €
Centrale villageoise	10 000,00 €
Divers	27 500,00 €
<i>Photocopieurs mairie + écoles</i>	25 000,00 €
<i>Publications appels d'offres</i>	2 500,00 €
Total autres dépenses	670 243,84 €
Total programme d'investissement	3 098 780,46 €
Remboursement du capital des emprunts et assimilé (cautions)	100 000,00 €
Dépenses imprévues	50 000,00 €
TOTAL GENERAL	3 248 780,46 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Intitulé	Budget 2022
10	DOTATIONS FONDS DIVERS RESERVES	621 776,21
13	SUBV. D'INVESTISSEMENT VERSEES	469 793,27 €
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 000,00 €
001	EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	605 427,49 €
TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT		1 697 996,97 €
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 160 379,31 €
040	OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	460 000,00 €
041	OPERATIONS PATRIMONIALES	6 360,00 €
TOTAL OPERATIONS D'ORDRE		4 626 739,31
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		6 324 736,28 €

La section d'investissement est votée en suréquilibre en recettes à hauteur de 3 069 595.82 € (contre 2 489 901.45 € pour le budget primitif 2021).



Détail des recettes réelles d'investissement

Recettes réelles d'investissement	
FCTVA	134 000,00 €
Taxe d'aménagement	90 000,00 €
Etat (DETR et autres subventions)	180 372,77 €
<i>Pont des Américains</i>	<i>120 000,00</i>
<i>Parvis église Catholique</i>	<i>18 852,00 €</i>
<i>Socle numérique écoles (plan de relance)</i>	<i>32 210,00 €</i>
<i>Panneaux photovoltaïques</i>	<i>3 324,27</i>
<i>Défibrillateurs</i>	<i>5 986,50</i>
Région Grand Est	6 750,00 €
<i>Diagnostics énergétiques des bâtiments</i>	<i>6 750,00 €</i>
Subventions - Collectivité européenne d'Alsace	111 510,00 €
<i>Pont des Américains</i>	<i>75 000,00</i>
<i>CEA - Panneaux photovoltaïques</i>	<i>2 750,00</i>
<i>CEA - TBI (socle numérique)</i>	<i>11 760,00</i>
<i>CEA - Défibrillateurs</i>	<i>2 000,00</i>
<i>CEA - Terrain multisports city-park</i>	<i>20 000,00</i>
Fonds de concours Colmar Agglomération	130 000,00 €
<i>Rue de Mulhouse - tranche 1</i>	<i>130 000,00 €</i>
Autres subvention	41 160,50 €
<i>Syndicat électricité</i>	<i>5 892,50 €</i>
<i>Agence de l'eau rue du Château</i>	<i>35 268,00 €</i>
Cession (reprise véhicule PM)	1 000,00 €
Sous-total	694 793,27 €
Excédent de fonctionnement capitalisé (C/1068)	397 776,21 €
Excédent d'investissement année n-1 reporté	605 427,49 €
Total	1 697 996,97 €

II. TAUX D'IMPOSITION 2022

Le budget primitif a été élaboré sur la base d'une non-augmentation des taux d'imposition, qui s'établissent comme suit :

Taxe	Taux 2022
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	13,57%
Taxe foncière sur les propriétés bâties	26,87%
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	67,60%

La recette prévisionnelle attendue, compte tenu de la revalorisation forfaitaire des bases à hauteur de 3.4 % pour 2022¹ est la suivante :

	Bases 2021	Bases 2022 (estimation + 3,4 % *)	Tx 2022 (proposition)	Produit impôts 2022 estimé
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	157 936 €	163 306 €	13,57%	22 161 €
Taxe foncière sur les propriétés bâties	7 143 162 €	7 386 030 €	26,87%	1 984 626 €
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	70 628 €	73 029 €	67,60%	49 368 €
Sous total produit fiscal :				2 056 155 €
Compensation perte TH				270 292 €
Total :				2 326 447 €

III. ETAT SYNTHETIQUE DE LA DETTE AU 1^{ER} JANVIER 2022

VOIR ANNEXE 1

IV. PRINCIPAUX RATIOS FINANCIERS - BUDGET PRIMITIF 2022

Population légale au 01/01/2022 : 6 352 habitants	Commune (BP 2022)	Moyennes nationales de la strate*
Dépenses réelles de fonctionnement (hors txv régie)/population (en €/habitant)	587,67	918
Produit des impositions directes (hors fiscalité reversée)/population(en €/habitant)	365,24	526
Recettes réelles de fonctionnement/population (en €/habitant)	719,26	1124
Dépenses d'équipement brut (hors subv. versées)/population (en €/habitant)	476,02	288
Encours de dette (au 31/12)/population (en €/habitant)	15,74	821
DGF/population (en €/habitant)	56,91	154
Dépenses de personnel (hors remboursements sur charges de personnel)/dépenses réelles de fonct.	46,73%	57,50%

* Source : www.collectivites-locales.gouv.fr - DGCL - Les collectivités locales en chiffres 2021 (sur la base des comptes des communes 2020) - Strate de 5 000 à 10.000 habitants

V. EFFECTIFS COMMUNAUX AU 1^{ER} JANVIER 2022

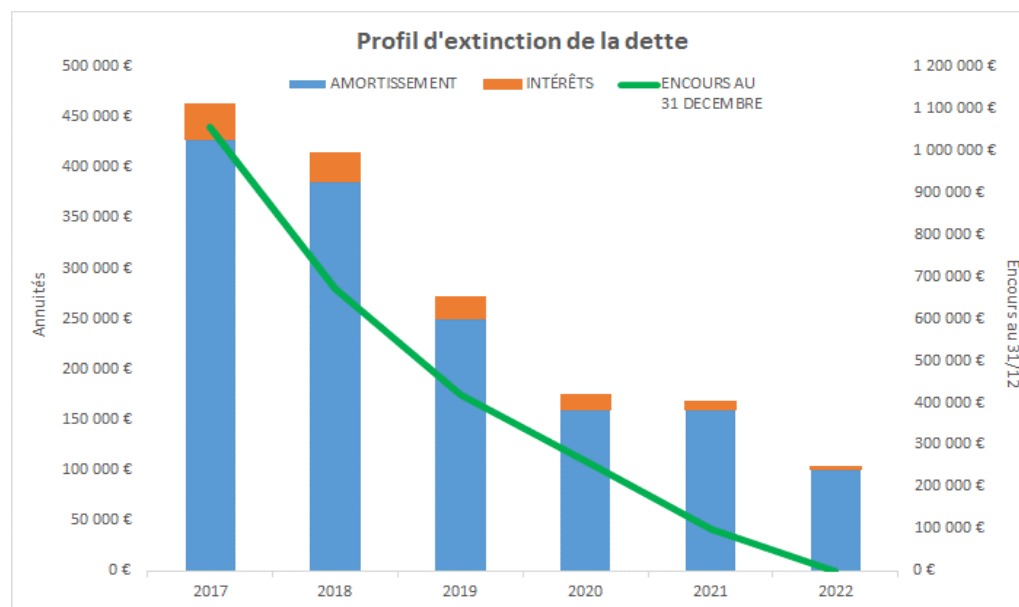
VOIR ANNEXE 2

¹ Simulation effectuée à partir des bases fiscales 2021, avant notification des bases prévisionnelles par les services de l'Etat.

ANNEXE 1 – ETAT DE LA DETTE 2022

ANNÉE DE RÉALISATION	LIBELLÉ	PRÊTEUR	DUREE INITIALE (ANNEES)	INDICE	TAUX au 31/12 (%)	CAPITAL EMPRUNTE	CAPITAL DÛ AU 01/01/2022	AMORT. 2022	INTÉRÊTS 2022	ANNUITÉ 2022	ENCOURS AU 31/12/2022
2007	Investissements 2007-2008	CCM LE CASTEL	15	TAUX FIXE	4,40	1 500 000	100 000	100 000	2 750	102 750	0
TOTAL GENERAL							100 000	100 000	2 750	102 750	0

ANNÉE	ENCOURS AU 1ER JANVIER	AMORTISSEMENT	INTÉRÊTS	ANNUITÉ	ENCOURS AU 31 DECEMBRE
2017	1 484 308,66 €	427 550,75 €	35 823,76 €	463 374,51 €	1 056 757,91 €
2018	1 056 757,91 €	386 013,97 €	28 453,76 €	414 467,73 €	670 743,94 €
2019	670 743,94 €	250 743,94 €	21 083,76 €	271 827,70 €	420 000,00 €
2020	420 000,00 €	160 000,00 €	14 310,00 €	174 310,00 €	260 000,00 €
2021	260 000,00 €	160 000,00 €	8 380,00 €	168 380,00 €	100 000,00 €
2022	100 000,00 €	100 000,00 €	2 750,00 €	102 750,00 €	- €
TOTAL	1 484 308,66	1 100 000,00	110 801,28	1 595 109,94	



ANNEXE 2 – TABLEAU DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2022

EMPLOIS PAR GRADES	Cat.	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
EMPLOIS FONCTIONNELS										
DIRECTEUR GENERAL DES SERVICES DE 5 000 à 10 000 HABITANTS	A	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL EMPLOIS FONCTIONNELS		1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
FILIERE ADMINISTRATIVE										
ATTACHE PRINCIPAL	A	1	0	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
ATTACHE	A	2	0	2	1	0	1	0,00	1,00	1,00
REDACTEUR PRINCIPAL 2EME CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
REDACTEUR	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 1ERE CLASSE	C	3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
ADJOINT ADM. PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TOTAL FILIERE ADMINISTRATIVE		9	0	9	7	0	7	6,00	1,00	7,00
FILIERE TECHNIQUE										
TECHNICIEN PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
TECHNICIEN	B	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	3	0	3	3	0	3	3,00	0,00	3,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL 2EME CLASSE	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
ADJOINT TECHNIQUE	C	6	1	7	5	1	6	4,600	0,571	5,171
TOTAL FILIERE TECHNIQUE		16	1	17	15	1	16	14,60	0,57	15,17

ANNEXE 2 – TABLEAU DES EFFECTIFS AU 1^{ER} JANVIER 2022 (SUITE)

EMPLOIS PAR GRADES	Cat.	Emplois budgétaires ouverts			Emplois pourvus			Effectifs pourvus en EQTP*		
		Temps complet	Temps non-complet	Total emplois ouverts	Temps complet	Temps non-complet	Total emplois pourvus	Titulaires ou stagiaires	Non titulaires	Total EQTP
FILIERE SOCIALE										
ATSEM PRINCIPAL DE 2EME CLASSE	C	0	8	8	0	8	8	4,857	2,671	7,527
TOTAL FILIERE SOCIALE		0	8	8	0	8	8	4,86	2,67	7,53
FILIERE SECURITE										
CHEF DE SERVICE DE LA POLICE MUNICIPALE PRINCIPAL DE 1ERE CLASSE	B	1	0	1	0	0	0	0,00	0,00	0,00
CHEF DE SERVICE DE LA POLICE MUNICIPALE	B	1	0	1	1	0	1	1,00	0,00	1,00
BRIGADIER CHEF PRINCIPAL	C	2	0	2	2	0	2	2,00	0,00	2,00
TOTAL FILIERE SECURITE		4	0	4	3	0	3	3	0	3
TOTAL EMPLOIS PERMANENTS		30	9	39	26	9	35	29,46	4,24	33,70
EMPLOIS NON PERMANENTS										
NEANT		0	0	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
TOTAL EMPLOIS NON-PERMANENTS		0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL		30	9	39	26	9	35	29,46	4,24	33,70

* EQTP = équivalent temps plein (tient compte des emplois à temps complet pour lesquels les agents ont demandé un temps partiel)