

Note de présentation synthétique CA 2021 et BP 2022

Budget principal Ville de NOGENT SUR OISE



Conseil municipal du 28 mars 2022



Budget annexe Centre Municipal de Santé

PREAMBULE

Aux termes des dispositions de 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 présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle sera disponible sur le site internet de la ville.

PREAMBULE

Le budget 2022 est soumis au vote du Conseil Municipal le 28 mars 2022. Ce budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire qui s'est déroulé le 28 février 2022.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité.

La section de **fonctionnement** regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des actions municipales, incluant notamment le versement des salaires des agents de la ville.

La section d'**investissement** porte sur des projets à moyen et long terme et contribue à l'accroissement du patrimoine communal. Elle permet aussi de constater les subventions que la commune obtient de ses partenaires financiers (Etat, département de l'Oise, région Hauts de France, Europe)

SOMMAIRE

Le budget retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, unité budgétaire, universalité, sincérité, spécialité et équilibre.

Le compte administratif présente, après la clôture de l'exercice, les résultats de l'exécution du budget par le Maire. Il est adopté au vu du compte de gestion permettant de vérifier l'exactitude des opérations comptables réalisées, Outre le budget principal, la ville de Nogent sur Oise a créé par délibération du 14 décembre 2019 un budget annexe Centre municipal de santé.

1/ Budget annexe Centre municipal de Santé

Présentation Résultats 2021 et BP 2022

2/ Budget principal

Présentation du Compte administratif 2021

Affectation des résultats 2021 au BP 2022

Présentation du BP 2022 : priorités, fonctionnement, investissement, Autorisations de programme, Opérations d'équipement, fiscalité

Note de présentation synthétique

Budget annexe Centre Municipal de Santé

Compte Administratif 2021



BUDGET ANNEXE Centre Municipal de Santé

Par délibération du 16 décembre 2019, pour faire suite à la création d'un centre municipal de santé au 4 avril 2019, il a été décidé de créer un budget annexe pour assurer un suivi individualisé de l'activité et du fait de la particularité de ce secteur médico-social.

Pour 2021, la campagne de vaccination a été assurée toute l'année. Pour 2022, considérant l'amélioration des conditions sanitaires et les modifications relatives aux obligations de Pass vaccinal, la campagne de vaccination sera réduite.

La proposition budgétaire 2022, prend en compte l'impact de la baisse des activités du centre de vaccination et à fortiori, des subventions liées qui sont versées par l'Agence Régionale de Santé (En 2021 = 156 851 €).

L'arrivée d'un médecin en début d'année 2022, devrait favoriser la reprise de l'activité du centre.

Le CA 2021 CMS – Le fonctionnement 1/2

| FONCTIONNEMENT | Dépenses | |
|--|---------------------|---------------------|
| | CA 2020 | CA 2021 |
| Chapitre | | |
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | 11 103.12 € | 20 625.48 € |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL | 188 357.90 € | 369 465.64 € |
| 042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION | | 23 674.57 € |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COUR | 3.03 € | 0.00 € |
| 66 - CHARGES FINANCIERES | | |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| 68 – DOTATIONS AUX PROVISIONS | | |
| Total Fonctionnement | | 413 765.69 € |
| Total Fonctionnement hors opérations d'ordre entre section (042) et charges exceptionnelles | 199 464.05 € | 390 091.12 € |

Le CA 2021 CMS – Le fonctionnement 2/2

| FONCTIONNEMENT | Recettes | |
|---|---------------------|---------------------|
| | CA 2020 | CA 2021 |
| Chapitres | | |
| 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES | 1 189.53 € | 8 557.65 € |
| 042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION | | |
| 70 - PRODUITS DES SERVICES | 79 735.62 € | 141 518.43 € |
| 73 - IMPOTS ET TAXES | | |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PART | 29 253.01 € | 256 501.29 € |
| 75 - AUT PRODUITS GESTION COURANTES | 142 315.34 € | 7 188.32 € |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS | | |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS Pour 2021 Dont produits de cession (775) = 565 k€ | | |
| 78 – REPRISES DE PROVISIONS | | |
| Total Fonctionnement | 252 496.50 € | 413 765.69 € |
| Total Fonctionnement hors opérations (042) et produits exceptionnels | 252 496.50 € | 413 765.69 € |

La section de Fonctionnement est en équilibre entre les dépenses et les recettes, le résultat de exercice 2021 est de

0 €

Le CA 2021 CMS – L'investissement

| INVESTISSEMENT | CA 2021 | |
|--------------------------------------|-------------------|--------------------|
| | Dépenses | Recettes |
| 040 - OPER.ORDRE TRANS ENTRE SECTION | | 23 674.57 € |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RES | | 53 032.45 € |
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 3 020.15 € |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | | |
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | |
| 204 - SUBV EQUIPEMENTS VERSEES | | |
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 6 551.76 € | |
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | | |
| 27 – AUTRES IMMO | | |
| Total Investissement | 6 551.76 € | 79 727.17 € |

Excédent exercice 2021

73 175.41 €

BUDGET ANNEXE CMS

AFFECTATION DES RESULTATS 2021

| | | |
|---|----------|----------------------|
| RESULTAT SECTION DE FONCTIONNEMENT | | + 0.00 € |
| RESULTAT SECTION D'INVESTISSEMENT | | + 73 175.41 € |
| RESULTAT D'INVESTISSEMENT ANTERIEUR REPORTE | | - 53 032.45 € |
| SOIT UN EXCEDENT D'INVESTISSEMENT A REPORTER DE | | + 20 142.96 € |
| RESTES A REALISER : | DEPENSES | 0.00 € |
| | RECETTES | 0,00 € |
| BESOIN DE FINANCEMENT INVESTISSEMENT | | 0,00 € |

AFFECTATION :

0,00 € au 1068 Recettes d'investissement BP 2022

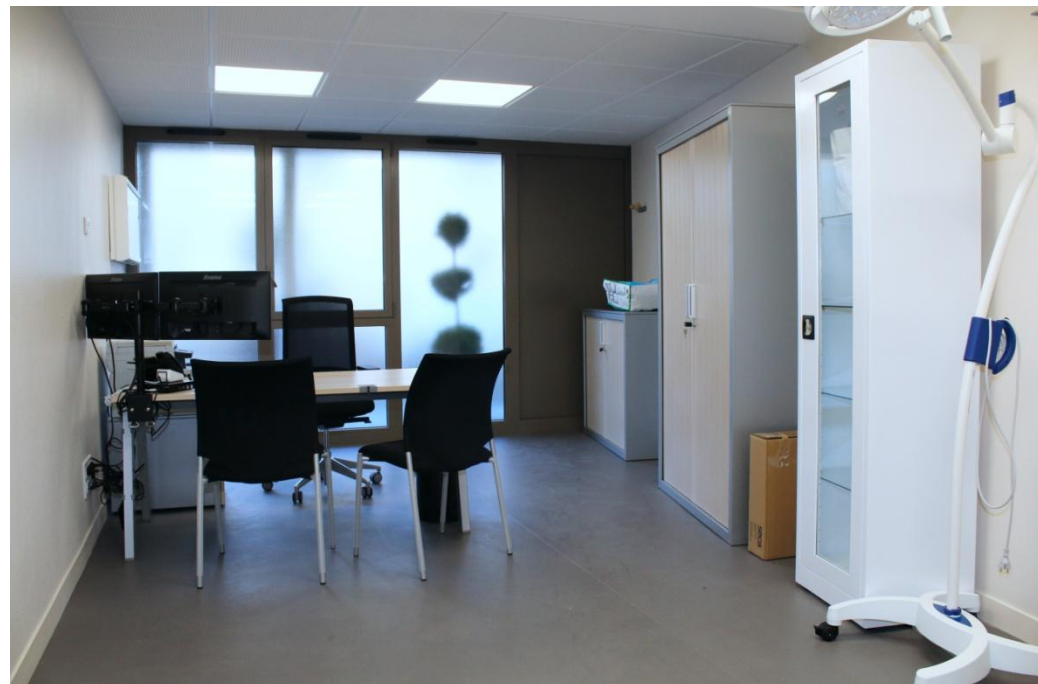
20 142.96 € au 001 Excédent d'investissement BP 2022

0.00 € au 002 Excédent de Fonctionnement reporté BP 2022

Note de présentation synthétique

Budget annexe Centre Municipal de Santé

Budget Primitif 2022



BUDGET ANNEXE CMS : fonctionnement

| DEPENSES | | BP+DM 2021 | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général (assurances logiciel, fournitures médicales, produits d'entretien, etc) | 40 000.00 € | 20 625.48 € | 51 430,00 € |
| 012 | Charges de personnel | 395 000.00 € | 369 465.64 € | 478 000,00 € |
| 65 | Autres charges de gestion courante (redevances pour licences logiciels) | 4 000.00 € | 0 € | 4 100,00 € |
| | Autofinancement : | | 23 674.57 € | 17 922.00 € |
| 042 | Dotations aux amortissements | 25 000.00 € | 23 674.57 € | 17 922.00 € |
| 023 | + virement à la section d'investissement | | | |
| TOTAL GENERAL | | 464 000.00 € | 413 765.69 € | 551 452.00 € |

Estimation des charges de personnel sur l'année pour le centre sans prendre en compte les coûts assurés par la ville (coordination, ASVP, agents d'accueil et de surveillance)

| RECETTES | | BP+DM 2021 | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|---|---------------------|---------------------|----------------------|
| 70 | Produits des services (paiement de la consultation et remboursement honoraires assurance maladie) | 160 000.00 € | 141 518.43 € | 230 000,00 € |
| 013 | Atténuation de charges | 6 000.00 € | 8 557.65 € | 1 000,00 € |
| 74 | Dotations subventions et participations Subventions Teulade CPAM Remboursements centre de vaccination | 217 800.00 € | 256 501.29 € | 95 000 € 95 352 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante (subvention d'équilibre du budget principal) | 80 200.00 € | 7 188.32 € | 130 100,00 € |
| TOTAL GENERAL | | 464 000.00 € | 413 765.69 € | 551 452,00 € |

En 2021 la subvention d'équilibre couvre le déficit du fonctionnement pour 7 188.32 €
En 2022, la subvention d'équilibre révisionnelle est de 130 000 €

Résultat exercice 2021

0 €

BUDGET ANNEXE CMS : investissement

| DEPENSES | | BP+DM 2021 | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 001 | Solde investissement reporté - DEFICIT | 53 032.45 € | | |
| 20 | Immobilisations incorporelles (logiciels) | 3 000.00 € | 0 € | 5 000.00 € |
| 21 | Immobilisations corporelles (matériel médical travaux extension) | 28 467.55 € | 6 551.76 € | 36 404.00 € |
| TOTAL GENERAL | | 84 500.00 € | 6 551.76 € | 41 404,00 € |

| RECETTES | | BP+DM 2021 | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 001 | Solde investissement reporté - EXCEDENT | | | 20 142.96 € |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | | |
| 040 | Oper ordre entre section (dotations amortissements) | 25 000.00 € | 23 674.57 € | 17 922.00 € |
| 10 | Dotations fonds – Exc fonct capitalisé 1068 | 53 032.45 € | 53 032.45 € | |
| 13 | Subventions d'investissement | 6 467.55 € | 3 020.15 € | 3 339.04 € |
| TOTAL GENERAL | | 84 500.00 € | 79 727.17 € | 41 404.00 € |

Excédent exercice 2021

73 175.41 €

Note de présentation synthétique

Budget principal

Compte Administratif 2021



Le CA 2021 – Le fonctionnement 1/2

| FONCTIONNEMENT | Dépenses | |
|--|------------------------|-----------------------|
| | CA 2020 | CA 2021 |
| Chapitre | | |
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL | 4 625 650.90 € | 4 285 400.34 € |
| 012 - CHARGES DE PERSONNEL | 18 176 653.38 € | 18 451 542.65 € |
| 014 – ATTENUATION DE PRODUITS | 172 925.00 € | |
| 042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION | 1 676 751.69 € | 1 469 879.00 € |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COUR | 2 217 833.45 € | 2 225 008.90 € |
| 66 - CHARGES FINANCIERES | 382 730.06 € | 353 512.19 € |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES | 89 825.65 € | 105 857.77 € |
| 68 – DOTATIONS AUX PROVISIONS | | 67 744.00 € |
| Total Fonctionnement | 27 342 370.13 € | 26 958 944.85€ |
| Total Fonctionnement hors opérations d'ordre entre section (042) et charges exceptionnelles | 25 575 792.79 € | 25 383 208.08€ |

Chap 011 : Réalisé 2021 en retraitement de l'étalement des charges. Baisse totale de -7.35 %, malgré l'amorçage de la reprise des activités scolaires alsh, culturelles. Faible participation en raison des craintes liées au Covid)

Chap 012 : Impact du GVT

Chap 042 : Dotations en amortissements + opérations de revalorisation en plus ou moins value lors de cession de patrimoine inventorié

Chap 65 : Reprise des activités des associations, subvention au CCAS stable.

Chap 66 : Remboursement du capital des emprunts

Chap 67 : Dont 42 k€ pour les subventions exceptionnelles ; un besoin exceptionnel en 2021 de 54 K€ lié à une transaction amiable

Le CA 2021 – Le fonctionnement 2/2

| FONCTIONNEMENT | Recettes | |
|---|------------------------|------------------------|
| | CA 2020 | CA 2021 |
| Chapitres | | |
| 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES | 309 706.25 € | 350 833.91 € |
| 042 - OPER ORDRE ENTRE TRANS SECTION | 536 193.03 € | 260 122.18 € |
| 70 - PRODUITS DES SERVICES | 1 215 008.14 € | 1 316 573.23 € |
| 73 - IMPOTS ET TAXES | 13 891 052.68 € | 14 118 507.83 € |
| 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PART | 10 813 065.34 € | 10 707 109.76 € |
| 75 - AUT PRODUITS GESTION COURANTES | 493 642.48 € | 481 815.77 € |
| 76 - PRODUITS FINANCIERS | 9 260.90 € | 42.72 € |
| 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS Pour 2021 Dont produits de cession (775) = 565 k€ | 1 262 464.21 € | 589 520.61 € |
| 78 – REPRISES DE PROVISIONS | | 6 375.00 € |
| Total Fonctionnement | 28 530 393.63 € | 27 830 901.01€ |
| Total Fonctionnement hors opérations (042) et produits exceptionnels | 26 731 736.39 € | 26 981 258.22 € |

Chap 013 : Chèques déjeuner et remboursement assurances maladie

Chap 042 : Opération de travaux en régie valorisée en investissement pour 117 K€ + opérations d'étalement de charges pour 143 K€

Chap 70 : amorçage de la reprise des activités organisées par les services (restauration, ALSH, petite enfance, activités culturelles)

Chap 73 : impôts et attribution de compensation ACSO (taxes économiques). Abattement de la taxe emplacements publicitaires

Chap 74 : la dotation globale de fonctionnement (dot forfaitaire+DSUCS+DNP)

Chap 75 : produits des loyers + concessions

Chap 76 : remboursement d'emprunts qui n'ont pas pu être transférés à l'ACSO

→ **Les produits augmentent lentement (+0.94%) pour des charges stables entre 2020 et 2021 (-0.75%)**

Le CA 2021 – L'investissement

| INVESTISSEMENT | CA 2021 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| | Dépenses | Recettes |
| CHAPITRE | | |
| 040 - OPER.ORDRE TRANS ENTRE SECTION +041 -OPER PATRIMONIALES | 260 122.18 € 71 004.11 € | 1 469 879.00 € 71 004.11 € |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RES | | 1 859 272.81 € |
| 13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | 3 140 896.46 € |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 3 438 669.89 € | 3 350 936.00 € |
| 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 215 190.46 € | |
| 204 - SUBV EQUIPEMENTS VERSEES | 29 500.00 € | |
| 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 2 154 762.42 € | |
| 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS | 3 137 188.50 € | |
| 27 – AUTRES IMMO | 23 000.00 € | 75 809.31 € |
| Total Investissement | 9 329 436.56 € | 9 967 797.69 € |

Opération d'ordre entre sections Chap 040 investissement (étalement des charges COVID + Travaux en régie valorisés) et 042 fonctionnement (dotations aux amortissements + opérations de moins values sur cessions) Chap 041 intégration de biens sans maîtres et de frais d'études en immobilisation

Excédent fonctionnement capitalisé 1068 = 533 K€
Taxes aménagement = 181 K€
FCTVA 2021 = 1 144 K€

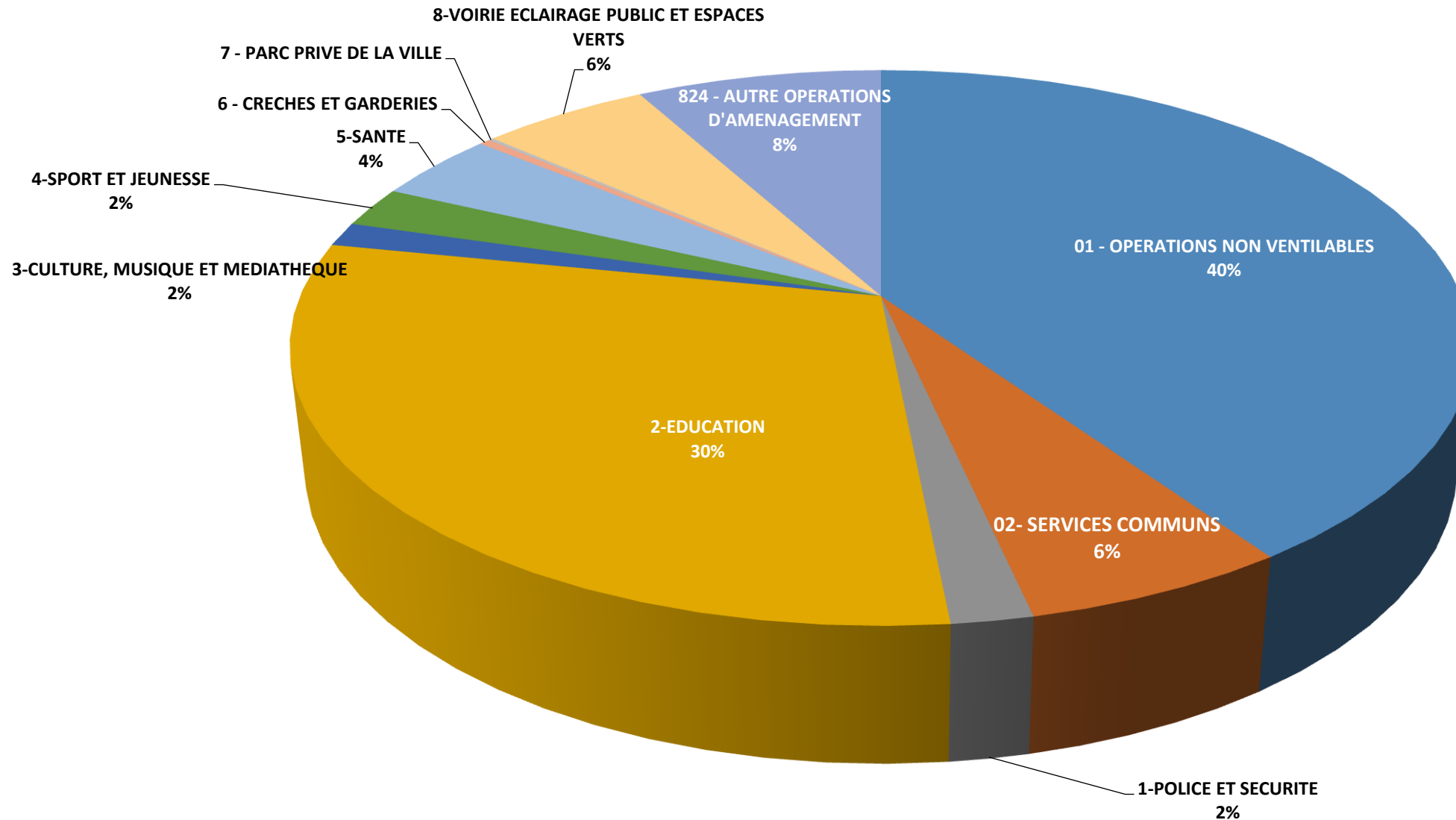
Etat : 1 463 K€
Europe FEDER: 136 K€
Département : 827K€
Région : 577k€
Caf : 47k€
Amendes de police : 83 k€

Poursuite du désendettement en 2021

Total dépenses d'équipement = 5.537 M€

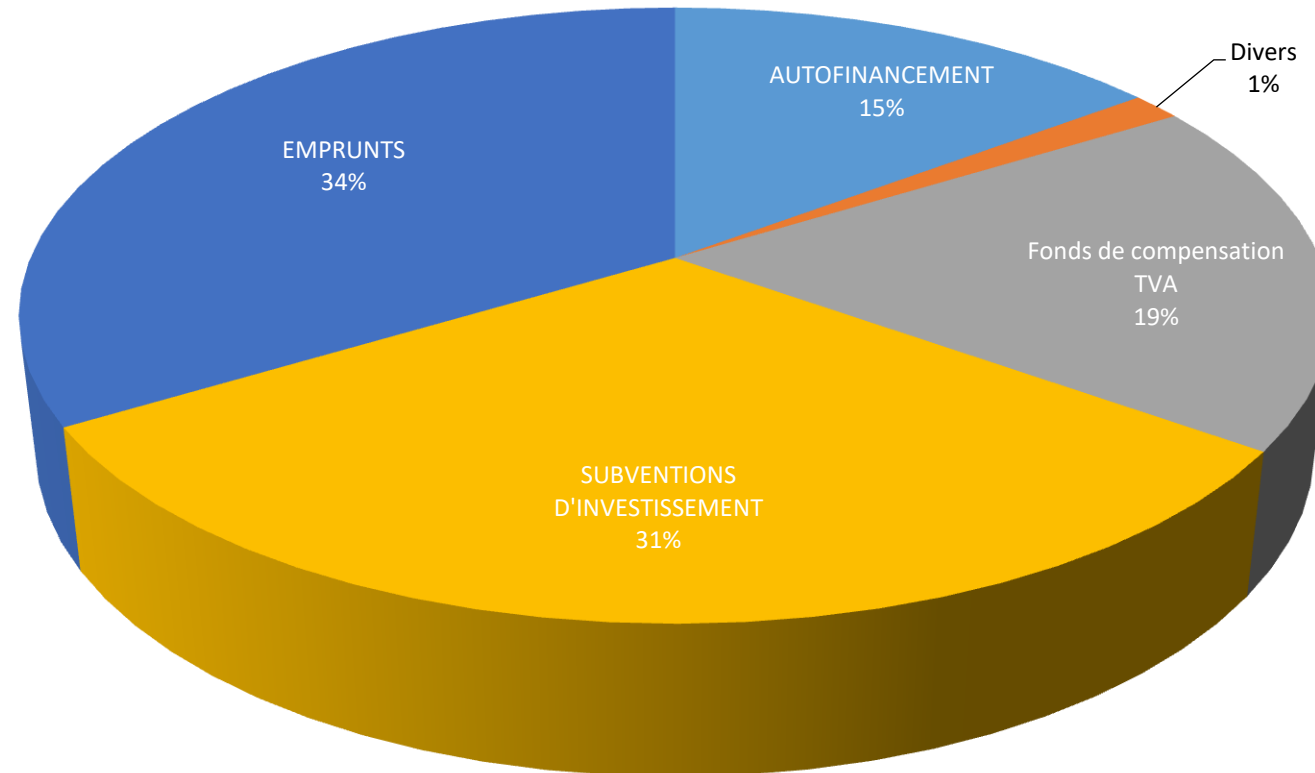
remboursement d'emprunts qui n'ont pas pu être transférés à l'ACSO

Le CA 2021 – L'investissement



Dépenses d'investissement par secteur

Le CA 2021 – L'investissement



Recettes d'investissement

Le compte de gestion soumis par le comptable public et le compte administratif présentent des résultats conformes.

Du CA 2021 au BP 2022

| | FONCTIONNEMENT | INVESTISSEMENT |
|------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Total des dépenses réalisées | 26 958 944.85 € | 9 329 436.56 € |
| Total des recettes réalisées | 27 830 901.01 € | 9 967 797.69 € |
| soit un solde de l'exercice | 871 956.16 € | 638 361.13 € |
| reporté N-1 | 1 493 583.32 € | - 2 395 165.84 € |
| soit un solde global | 2 365 539.48 € | - 1 756 804.71 € |

Solde qui sera reporté au BP 2022

Soit un résultat cumulé hors RàR de : **608 734.77 €**

RESTES A REALISER A REPORTER EN 2022 - SECTION D'INVESTISSEMENT

| | |
|----------------------|----------------------|
| EN DEPENSES | 388 401.35 € |
| EN RECETTES | 290 544.95 € |
| SOLDE NEGATIF | - 97 856.40 € |

Ainsi le besoin de couverture en investissement est de :

solde global CA - 1 756 804.71€

solde restes à réaliser - 97 856.40 €

- 1 854 661.11 €

besoin d'investissement à couvrir

Affectation des résultats au BP 2022

Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2021 devient :

Excédent de la section de fonctionnement à porter au CA 2021 **2 365 539.48 €**

Besoin de couverture de la section d'investissement **- 1 854 661.11 €**

EXCEDENT DEFINITIF A REPORTER EN 2022

510 878.37 €

AFFECTATION DES RESULTATS AU BP 2022

| | Dépenses | Recettes |
|--|----------------|-----------------------|
| 001 Solde d'exécution d'investissement négatif reporté | 1 756 804.11 € | |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés | | 1 854 661.11 € |
| 002 Résultat excédentaire de fonctionnement reporté | | 510 878.37 € |

Santé financière : Les ratios

| Niveaux d'épargne | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|--------|--------|--------|
| Annuité totale | 2 091 | 2 071 | 2 193 |
| Epargne brute (CAF) | 2 196 | 2 510 | 1 878 |
| Remb capital | 1 710 | 1 704 | 1 839 |
| Ep nette | 486 | 806 | 39 |
| Encours de dette (31.12) | 22 953 | 22 849 | 22 761 |
| Capacité de désendettement : Encours (31.12) / Ep brute | 10,5 | 10,7 | 12,1 |
| Encours (31.12) [Montant / hab. (INSEE)] | 1 151 | 1 106 | 1 102 |

Les ratios Compte administratif

| Potentiel fiscal et financier (1) | | Valeurs par hab. (population DGF) | Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate |
|-----------------------------------|-----------|--------------------------------------|---|
| Fiscal | Financier | | |
| 9979850 | 18170400 | 877.54 | 1223.38 |

| Informations financières – ratios (2) | | Valeurs | Moyennes nationales de la strate (3) |
|---------------------------------------|---|---------|---|
| 1 | Dépenses réelles de fonctionnement/population | 1233,74 | 1212,00 |
| 2 | Produit des impositions directes/population | 406,44 | 670,00 |
| 3 | Recettes réelles de fonctionnement/population | 1334,50 | 1405,00 |
| 4 | Dépenses d'équipement brut/population | 267,99 | 301,00 |
| 5 | Encours de dette/population | 1102,41 | 1018,00 |
| 6 | DGF/population | 135,56 | 202,00 |
| 7 | Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2) | 72,39 | 62,40 |
| 8 | Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2) | 104,87 | 93,40 |
| 9 | Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2) | 20,08 | 21,40 |
| 10 | Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2) | 82,61 | 72,40 |

1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les

EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

Conseil municipal du 28 mars 2022

Note de présentation synthétique

Budget principal

Budget Primitif 2022



Budget 2022 : contexte et priorités

- Situation fragile en raison des incertitudes liées à la pandémie mondiale du COVID-19
- Des dépenses en investissement consacrées en grande partie à la construction du pôle éducatif (15 classes, accueil périscolaire, une nouvelle restauration, un ALSH pour les élémentaires) et des recettes mobilisées auprès des financeurs institutionnels pour accompagner cet investissement.

BP 2022 en masses

| BUDGET GLOBAL | | |
|------------------------|------------------------|------------------------|
| | DEPENSES | RECETTES |
| SECTION INVESTISSEMENT | 14 946 981.06 € | 14 946 981.06 € |
| SECTION FONCTIONNEMENT | 29 727 890.37 € | 29 727 890.37 € |
| TOTAL GENERAL | 44 704 871.43 € | 44 704 871.43 € |

BP 2022 – Le fonctionnement/Dépenses

| | | BP 2021+DM | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|--|-----------------|------------------------|------------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 5 435 757.13 € | 4 285 400.34 € | 5 485 359.00 € |
| 012 | Charges de personnel | 18 485 000.00 € | 18 451 542.65 € | 18 800 000,00 € |
| 65 | Subventions et participations | 2 303 100.00 € | 2 225 008.90 € | 2 268 944.00 € |
| 66 | Intérêts de la dette y/c ligne de trésorerie | 390 000.00 € | 353 512.19 € | 355 900,00 € |
| 67 | Charges exceptionnelles | 145 127.00 € | 105 857.77 € | 61 475.00 € |
| 68 | Dotations pour provisions | 67 744.00 € | 67 744.00 € | 30 000.00 € |
| | Autofinancement | 2 467 844.41 € | 1 469 879.00 € | 2 756 212.37 € |
| 042 | (dont dotations aux amortissements | 1 000 000.00 € | 1 469 879.00 € | 853 400.00 € |
| 023 | + virement) | 1 467 844.41 € | | 1 902 812.37 € |
| TOTAL GENERAL | | | 26 958 944.85 € | 29 757 890.37 € |



Une volonté de maîtriser les dépenses. L'évolution illustre l'accompagnement de la hausse de la population et des nouveaux services.



Une participation du SICGENC qui passe de 724k€ à 649 k€
 Une subvention d'équilibre au BA CMS de 130 k€
 Maintien de la subvention au CCAS pour 545K€

BP 2022 – Le fonctionnement/Recettes

| | | BP 2021+DM | CA 2021 | BP 2022 |
|----------------------|---|-----------------|------------------------|------------------------|
| 042 | Opérations d'ordre transferts entre sections | 202 000.00 € | 260 122.18 € | 205 600.00 € |
| 013 | Atténuations des charges | 387 500.00 € | 350 833.91 € | 384 700.00 € |
| 70 | Produits des services | 1 588 500.00 € | 1 316 573.23 € | 1 660 810,00 € |
| 73 | Impôts et taxes | 14 020 000.00 € | 14 118 507.83 € | 15 346 122,00 € |
| 74 | Dotations et subventions (DGF/DSUCS/Allocations compensatrices/subventions organismes CAF politiques ville) | 10 851 572.54 € | 10 707 109.76 € | 11 047 482,00 € |
| 75 | Autres produits (produits des immeubles, redevances concessions,) | 480 416.68 € | 481 815.77 € | 496 468.00 € |
| 76 | Produits financiers | 8 000.00 € | 42.72 € | |
| 77 | Produits exceptionnels | 256 000.00 € | 589 520.61 € | 77 500.00 € |
| 78 | Reprises sur provisions | 7 000.00 € | 6 375.00 € | 28 330.00 € |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | 1 493 583.32 € | | 510 878.37 € |
| TOTAL GENERAL | | | 27 830 901.01 € | 29 757 890.37 € |

Remboursements assurances, décharges syndicales, chèques déjeuner, autres charges sociales (prime inflation 46k€)

Prévision de reprise des revenus liés aux activités des services

Reprise des revenus des immeubles suite au retour des locations de salles qui viennent d'ajouter aux loyers

BP 2022 – L'investissement

BUDGET PRIMITIF 2022

| INVESTISSEMENT | Dépenses | Recettes |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 001 - SOLDE INVEST REPORTE | 1 756 804.71 € | |
| 021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC | | 1 902 812.37 € |
| 024 - PRODUITS DES CESSIONS | | 957 500.00 € |
| 040 - OPER.ORDRE TRANS ENTRE SECTION | 205 600.00 € | 853 400,00 € |
| 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES | 411 513.00 € | 411 513,00 € |
| 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RES | | 2 929 661.11€ |
| 16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 2 000 000,00 | 2 000 936.00 € |
| 27 – AUTRES IMMO FINANCIERES | 57 500,00 | 11 250.00 € |
| Restes à Réaliser | 388 401.35 € | 290 544.95 € |
| Propositions nouvelles d'équipement | 10 127 162.00 € | 5 589 363.63 € |
| Total Investissement | 14 946 981.06 € | 14 946 981.06 € |

Revente de logements de 850 000 € en cours, régularisation de cessions réalisées sur 2021 (107 500 €)

Excédent fonct capitalisé 1068 = 1 854 K€
et Taxes aménagement = 175k€
FCTVA 2022 = 900 000 €

Emprunt - Remboursement du capital année
= prévision emprunt 2022, soit un maintien du niveau d'endettement fin 2022

10.4M€ de dépenses d'équipement et sur les nouvelles dépenses : 57% sur le groupe scolaire

BP 2022 – Les principaux investissements

BUDGET PRIMITIF 2022+RAR

| INVESTISSEMENT – propositions nouvelles d'équipement | Dépenses | Recettes |
|---|-----------|--------------|
| CP 2021 Création d'un groupe scolaire | 6 960 000 | 5 282 171.34 |
| CP 2021 Complexe G. Lenne JO 2024 athlétisme | 52 000 | 83 908 |
| CP 2021 PRU OBIER GRANGES | 5 000 | |
| OP Sécurité urbaine (équipements PM et vidéo protection) | 29 223 | |
| Op transition énergétique : Parc Marais Monroy | 50 000 | |
| Op transition énergétique : végétalisation plan arbres, Aménagement jardins familiaux, Aménagement square | 20 120 | |
| OP Modernisation des espaces culturels (principalement équipements informatiques médiathèque) | 83 667 | |
| OP Quartier des Rochers (étude de calibrage carence D-E-G - libération du bâtiment Faidherbe) | 10 000 | |
| Aménagements urbains – Fonciers et Etude pour un nouvel équipement caserne pompiers | 186 800 | |
| Aménagements urbains - Structuration quartiers Acquisition foncier Solde Bat K ROCHERS | 127 000 | |
| Aménagements urbains - Structuration quartiers acquisition EPFLO 19 rue du Dépôt | 78 662 | |
| Aménagements urbains - Structuration quartiers participation OPAH RU Quartier Carnot | 30 000 | |
| Patrimoine – Acquisition immeuble 18 Deneux | 190 000 | |
| Médiathèque – Acquisition d'un médiabus | 190 000 | 117 080 |
| Voirie travaux éclairage public | 638 793 | |
| Bâtiment maintenance | 964 505 | |
| Equipements informatiques | 408 435 | 30 000 |
| Equipements services (Petite enfance, Mobilier, Caméras piéton, équipement studio son) | 491 359 | 30 |

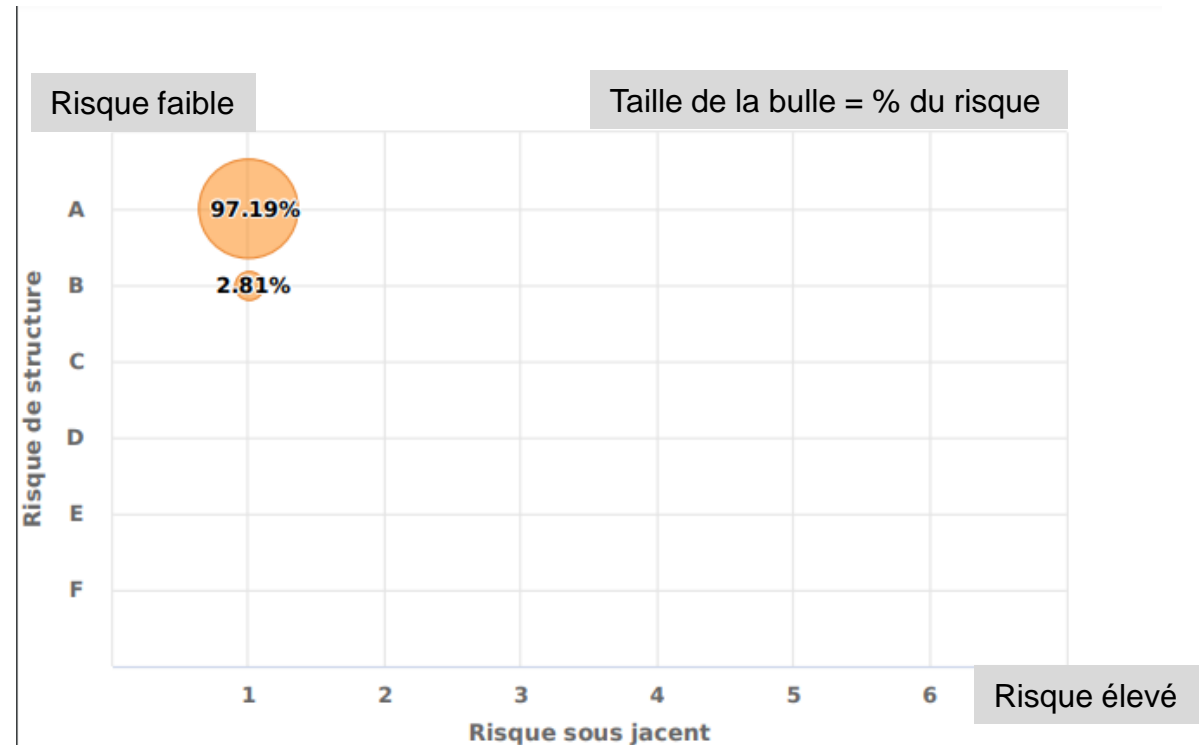
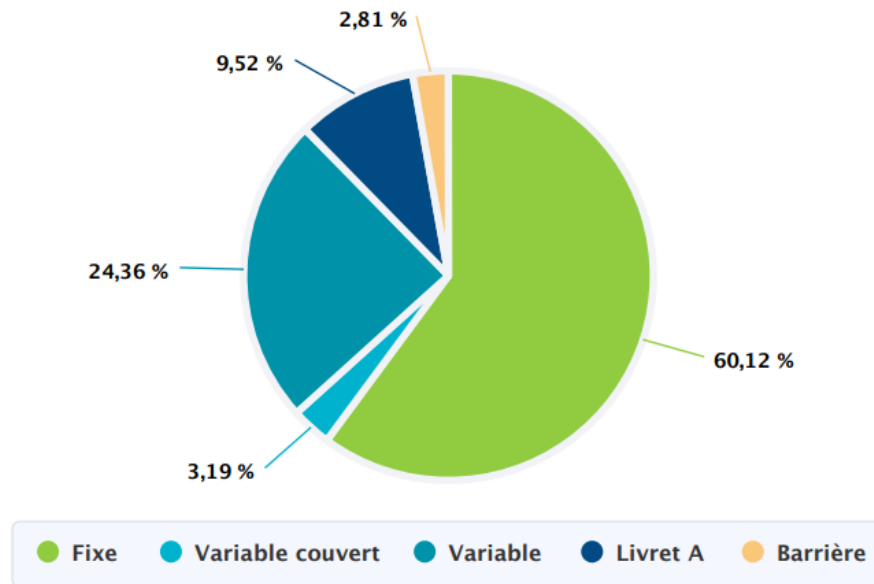
Structure de la dette

- L'endettement au 31/12/2021 est de **22 775 844 €**.
- Pour rappel, en 2020 il était de 22 849 271 € et en 2019 de 22 952 993 €.
- Soit un **désendettement de 177 149 € entre 2019 et 2021**.
- Sur 2021, un **prêt relais de 1 600 000 € a été remboursé** conformément aux engagements pris lors de l'élaboration du BP 2021.
- Pour répondre aux besoins d'investissement nouveaux, le **montant d'emprunt pour 2022 est estimé à 2 M€**.
- Les dépenses d'équipement devraient se situer en **2022 à 10.4 M€**.

Structure de la dette

Au regard de la charte de bonne conduite en matière d'emprunt des collectivités territoriales dite « Charte Gissler » (qui mesure les risques liés à la structure de la dette), l'encours de dette de Nogent-sur-Oise est en A1 (risque très faible) pour 97.2 %, le reste de l'encours étant positionné en B1 (risque faible : Barrière simple. Pas d'effet de levier).

DETTE PAR TYPE DE RISQUES



Structure de la dette

Profil d'extinction de dette

Remboursement anticipé
du prêt relais

