

Budget primitif 2022

Rapport de présentation

Conseil Municipal du 8 février 2022

Notre ambition pour 2022

Après 2 ans de crise sanitaire, la Ville de Bois-Colombes dispose de finances saines et solides, et maintient ses ambitions et sa politique d'investissement volontariste pour l'année 2022

2022 s'ouvre dans un contexte sanitaire pesant sur les finances de la Ville en dépenses et réduction de recettes. Pour autant, la Ville a décidé des orientations suivantes :

- ✓ Pas de hausse des impôts
- ✓ Maintien d'un autofinancement de 10% soit plus de 6 m€
- ✓ Poursuite du désendettement, à -4,2 m€ vs N-1
- ✓ Maintien d'un haut niveau de service pour les habitants
- ✓ Poursuite des investissements pour développer notre Ville

Le résultat prévisionnel de 8,34 m€ est versé pour 5,97 m€ (72%) en investissement

Budget équilibré de 89 m€

	DEPENSES			
	BP 2021	Opérations de l'exercice	Restes à réaliser	BP 2022
SECTION DE FONCTIONNMENT	59 755 544	60 486 797	-	60 486 797
Opérations réelles	55 106 644	55 876 997		55 876 997
Opérations d'ordre	1 848 900	1 848 900		1 848 900
Autofinancement complémentaire	2 800 000	2 760 900		2 760 900
SECTION D'INVESTISSEMENT	28 639 060	18 700 696	9 419 570	28 120 266
Opérations réelles	27 766 960	17 828 596	9 419 570	27 248 166
Opérations d'ordre	872 100	872 100		872 100
Résultat antérieur reporté	-			-
TOTAL GENERAL	88 394 604	79 187 493	9 419 570	88 607 063

	DEPENSES			
	BP 2021	Opérations de l'exercice	Restes à réaliser	BP 2022
SECTION DE FONCTIONNMENT	59 755 544	60 486 797	-	60 486 797
Opérations réelles	55 733 444	58 097 697		58 097 697
Opérations d'ordre	22 100	22 100		22 100
Résultat antérieur reporté	4 000 000	2 367 000		2 367 000
SECTION D'INVESTISSEMENT	28 639 060	20 492 115	7 628 150	28 120 266
Opérations réelles	15 111 166	7 002 399	7 628 150	14 630 549
Opérations d'ordre	2 698 900	2 698 900		2 698 900
Affectation de résultat	5 468 716	5 970 778		5 970 778
Résultat antérieur reporté	2 560 278	2 059 138		2 059 138
Autofinancement complémentaire	2 800 000	2 760 900		2 760 900
TOTAL GENERAL	88 394 604	80 978 912	7 628 150	88 607 063

Des recettes de fonctionnement en hausse

- Le budget primitif 2022 est équilibré à hauteur de 88,6 m€ :
 - 60,5 m€ en section de fonctionnement
 - 28,1 m€ en section d'investissement

En section de fonctionnement :

- Les dépenses réelles de fonctionnement en hausse de +1,4 % par rapport à 2021: démarche volontaire de maîtrise des dépenses sans altération de la qualité des services

+1,40 % en dépenses réelles (55,88 m€ vs 55,11 m€ N-1)

- La réévaluation nationale des bases d'imposition et leur dynamique propre à notre ville permettront une hausse des recettes sans augmentation des impôts, de +4,2%

+4,24 % en recettes réelles (58,10 m€ vs 55,73 m€ N-1)

De nombreux investissements

En section d'investissement :

- Dépenses d'équipement soutenues avec 22,41 m€ (idem N-1)

Livraisons en 2022 :

- Centre d'arts du château des Tourelles,
- Crèche Les Petits Pas,
- Centre de loisirs Élisabeth-Deroche.

Poursuite d'opérations en 2022 :

- Parking sous-terrain et gymnase Jean-Jaurès,
- Groupe scolaire Paul Bert,
- Centre de sports de raquette Abbé Glatz,

-0,27 % en dépenses réelles (22,41 m€ vs 22,47 m€ N-1)

- Les dépenses d'investissement sont exclusivement financées par 10,6 m€ de la section de fonctionnement, 10,90 m€ de subventions, 2,16 m€ de cessions foncières, 1,35 m€ de FCTVA, 0,2 m€ de taxe d'aménagement

-2 % en recettes réelles (hors résultat antérieur) (20,6 m€ vs 21 m€ N-1)

60,5 m€ de fonctionnement en chiffres

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	BP 2021	BP 2022
70	Produits des services, du domaine et ventes...	6 797 900	6 952 200
73	Impôts et taxes	41 738 643	44 437 383
74	Dotations et participations	5 767 400	5 306 083
75	Autres produits de gestion courante	692 800	667 080
013	Atténuation de charges	51 000	51 000
Total des recettes de gestion courante		55 047 743	57 413 746
76	Produits financiers	600 901	600 901
77	Produits exceptionnels	84 800	83 050
78	Reprises sur provisions	-	
Total recettes réelles de fonctionnement		55 733 444	58 097 697
042	Opé. D'ordre de transferts entre section	22 100	22 100
043	Opé. D'ordre à l'intérieur de la sect.fonct.		
Total recettes d'ordre de fonctionnement		22 100	22 100
002	Reprise anticipée du résultat	4 000 000	2 367 000
Total recettes de fonctionnement		59 755 544	60 486 797

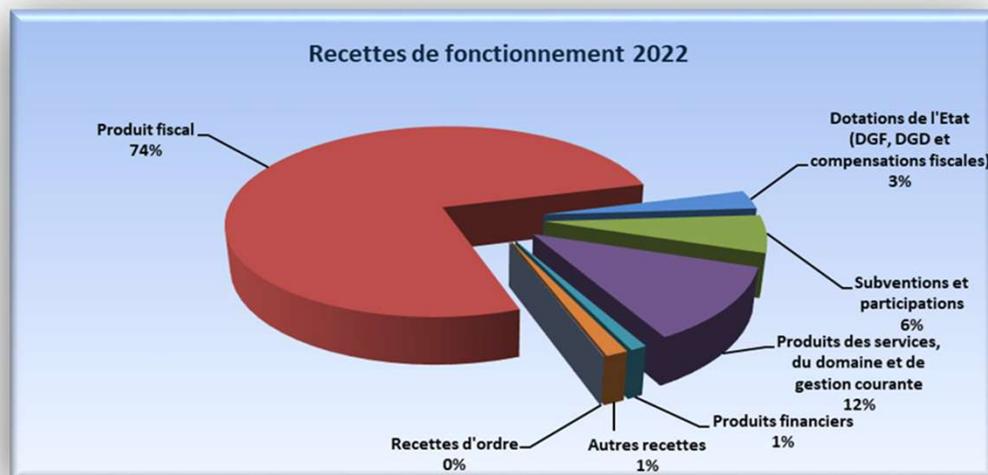
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap	Libellé	BP 2021	BP 2022
011	Charges à caractère général	11 776 436	11 893 244
012	Charges de personnel et assim	28 950 000	29 580 000
014	Atténuation de produits (SRU, FNGIR & FPIC...)	7 785 744	7 785 744
65	Charges de gestion courante	3 949 164	4 107 809
Total dépenses de gestion courante		52 461 344	53 366 797
66	Charges financières	1 640 000	1 530 000
67	Charges exceptionnelles	105 300	163 200
68	Dotations aux provisions	100 000	200 000
022	Dépenses imprévues	800 000	617 000
Total dépenses réelles de fonctionnement		55 106 644	55 876 997
023	Virement à la section d'investissement	2 800 000	2 760 900
042	Opé. D'ordre de transferts entre section	1 848 900	1 848 900
043	Opé. D'ordre à l'intérieur de la sect.fonct.		
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		4 648 900	4 609 800
Total dépenses de fonctionnement		59 755 544	60 486 797

60,4 m€ de recettes, forte dynamique fiscale

Recettes de fonctionnement 2022

	BP 2021	BP 2022
Produit fiscal	41 738 643	44 437 383
Dotations de l'Etat (DGF, DGD et compensations fiscales)	2 227 300	1 781 000
Subventions et participations	3 540 100	3 525 083
Produits des services, du domaine et de gestion courante	6 797 900	6 952 200
Produits financiers	600 901	600 901
Autres recettes	828 600	801 130
Recettes réelles de fonctionnement	55 733 444	58 097 697
<i>Recettes d'ordre</i>	<i>22 100</i>	<i>22 100</i>
Total recettes de fonctionnement	55 755 544	58 119 797
Reprise anticipée du résultat	4 000 000	2 367 000
Total recettes de fonctionnement	59 755 544	60 486 797



58,1 m€ de recettes réelles de fonctionnement, hors reprise anticipée du résultat. Soit +4,2% vs N-1

40 m€ de TF, compensations TH et Métropole

❖ Impôts et taxes : 44,4 m€

Fiscalité directe

A noter : transfert de la productivité Ordures Ménagères de la TEOM vers la TF

Produit attendu en 2022 : 28,1 m€

	Bases 2022 estimées	Taux 2022 d'imposition	Produit attendu pour 2022
Taxe d'habitation			11 818 100
Taxe d'habitation (résidences secondaires)	4 968 700	24,98%	1 241 100
Compensation pour perte TH			10 577 000
Taxe foncière sur les propriétés bâties	68 264 800	23,87%	16 294 800
Taxe foncière sur les propriétés non bâties	68 000	25,86%	17 500
TOTAL			28 130 400

Ratio 2 - Produit des impositions directes/Population : 980 € / habitant

Attribution de Compensation Métropolitain (ACM) :

Versée au titre de compensation du transfert du produit de la fiscalité économique à la MGP, le montant attendu en 2022 est de **13,1 m€**, comme en 2021.

Autres impôts et taxes :

Près de **3,2 m€** attendus en 2022

	BP 2021	BP 2022
Droits de place des marchés	339 260	336 000
Taxe sur l'électricité	440 000	440 000
Taxes de séjour	85 400	80 000
Taxe locale sur la publicité	3 000	2 000
Droits de mutation	2 100 000	2 300 000
Total	2 967 660	3 158 000

❖ Produits financiers : 0,6 m€

Aide versée par le Fonds de soutien pour la sécurisation des emprunts à risque.

Un nouveau recul de l'Etat de -20%

❖ Concours financiers de l'État : 1,8 m€

	BP 2021	Notifié en 2021	BP 2022
Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)	1 600 000	1 604 956	1 600 000
Compensations fiscales (Allocations compensatrices)	477 300	30 699	31 000
Dotation Générale de Décentralisation (DGD)	150 000	162 858	150 000
TOTAL	2 227 300	1 798 513	1 781 000

1,8 m€ de concours financiers de l'État attendus en 2022, soit -1% vs R2021 / -20% vs B2021

Ratio 6 – DGF/Population : 56 € / habitant (Moyenne nationale 2019 : 202 € / hab)

❖ Subventions et participations : 3,5 m€

	BP 2021	BP 2022
Etat	154 600	138 000
Département des Hauts-de-Seine (CD92)	658 400	665 100
Caisse d'Allocation Familiale (CAF)	2 727 100	2 717 567
Autres organismes partenaires		4 416
TOTAL	3 540 100	3 525 083

Légère baisse -0,42 % vs 2021

- CD92 : 665 k€ pour les crèches, la culture, le sport et la coordination gérontologique.
- CAF 92 : prestation de service pour crèches (2 m€) et accueils péri/extra-scolaires (0,7 m€)
- L'État : traitement des titres sécurisés, organisation de scrutins en 2022 (56 k€), fonds départemental de la taxe professionnelle (80 k€)

Des produits de services d'une année courante

❖ Produits des services : 7 m€ (+2% vs N-1)

Chapitre 70 - Produits des services	BP 2021	BP 2022
Classes de découverte	35 000	55 000
Restauration scolaire	1 420 000	1 420 000
Accueils de loisirs	280 000	280 000
Accueils périscolaires	1 000 000	1 034 000
Activités jeunesse	90 000	40 000
Activités sportives	10 600	11 000
Crèches	1 459 000	1 372 000
Activités culturelles	287 000	250 000
Spectacles et cinéma	112 400	129 000
Cimetière : Concessions et redevances	16 700	21 000
Forfaits post-stationnement	300 000	300 000
Stationnement de surface	344 000	350 000
Parking des Aubépine	363 000	350 000
Redevance d'occupation du domaine public	300 000	200 000
Restauration adultes	40 000	40 000
Remboursement frais	167 000	478 000
Mise à disposition de personnel	544 000	597 000
Divers	29 200	25 200
TOTAL	6 797 900	6 952 200

❖ Produits de gestion courante : 0,7 m€

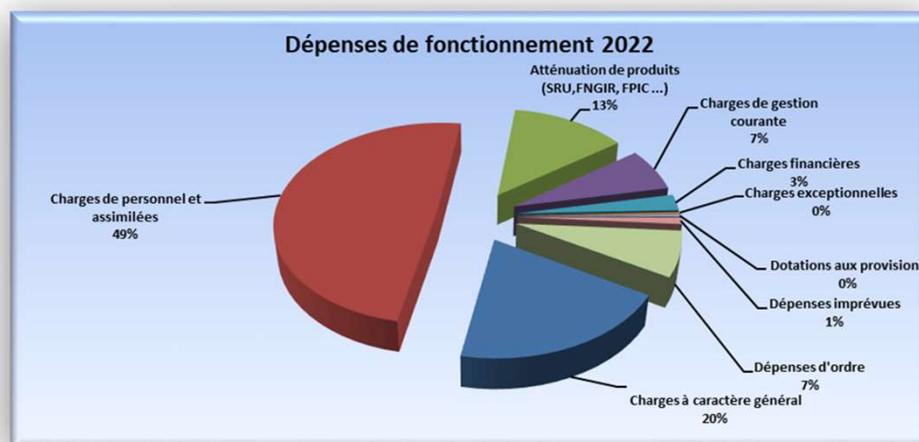
- Les revenus du patrimoine privé de la commune : 546 k€ (location d'immeubles)
- Les redevances versées par les fermiers et concessionnaires : 75 k€, notamment d'eau et d'électricité
- Réservation d'espaces publicitaires dans le journal de Bois-Colombes : 30 k€

❖ Autres recettes de fonctionnement : 0,08 m€

- 50 k€ de pénalités pour non-respect des clauses d'exécution des marchés publics
- 33 k€ de remboursements des sinistres provenant des assurances.

Des dépenses contenues à iso service

	BP 2021	BP 2022
Charges de personnel et assimilées	28 950 000	29 580 000
Charges à caractère général	11 776 436	11 893 244
Atténuation de produits (SRU, FNGIR, FPIC ...)	7 785 744	7 785 744
Charges de gestion courante	3 949 164	4 107 809
Charges financières	1 640 000	1 530 000
Charges exceptionnelles	105 300	163 200
Dotations aux provisions	100 000	200 000
Dépenses imprévues	800 000	617 000
Dépenses réelles de fonctionnement	55 106 644	55 876 997
<i>Dépenses d'ordre</i>	<i>4 648 900</i>	<i>4 609 800</i>
Total dépenses de fonctionnement	59 755 544	60 486 797



55,9 m€ de dépenses réelles de fonctionnement +1,4% vs 2021

Malgré l'inflation, des hausses contenues

❖ Charges à caractère général : 11,89 m€ (+1% vs N-1)

- Augmentations de prix liés à l'inflation
- Intégration au patrimoine communal et ouverture d'équipements : centre d'Arts du château des Tourelles, accueil de loisirs Élixa-Deroche, relais assistantes maternelles installé à la crèche Les Petits Pas
- Développement des espaces verts, du parc informatique et vidéoprotection

❖ Charges de personnel : 29,58 m€ (+2,2% vs N-1)

- Evolution des rémunérations des agents
- Adhésion à l'assurance chômage

Ratio 7 – Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 52,9%
(moyenne nationale en 2019 : 62,4%)

❖ Atténuations de produits : 7,8 m€

- Prélèvement article 55 la loi SRU : 0,5 m€
- Fonds de Péréquation des ressources fiscales Intercommunales et Communales (FPIC) : 1,5 m€
- Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources (FNGIR) inchangé à 5,4 m€
- 0,4 m€ pour les recettes de la Région, notamment en matière de reversement de produit des amendes de police

Solde des recettes – dépenses contraintes de l'Etat : -5,6 m€
Soit -19 €/hab (vs dotation nationale 202 €/hab)

Section de fonctionnement - Dépenses

❖ **Autres charges de gestion courante : 4,11 m€**

Contribution de la commune à divers organismes

- Subventions aux associations pour 1,07 m€
- Subvention au CCAS pour 0,36 m€
- Subventions d'exploitation DSP CABC & crèche Les Petits Pas pour 1,16 m€
- Frais de fonctionnement de la brigade des sapeurs pompiers de Paris pour 0,50 m€
- Provision de 0,40 m€ pour charges transférées à l'EPT Boucle Nord de Seine
- Indemnités des élus pour 0,35 m€
- Provision de 50 k€ pour faire face aux créances irrécouvrables

❖ **Charges financières : 1,53 m€** (intérêts de la dette, 2,7% des dépenses)

❖ **Charges exceptionnelles : 0,16 m€**

- 80 k€ dédiés aux annulations de titres de recettes émis sur exercices antérieurs
- 50 k€ pour la constitution d'un fonds d'aide aux commerces
- 23 k€ de récompenses aux jeunes diplômés, aux lauréats du salon artistique, aux élèves de CM2

❖ **Dotations aux provisions : 0,20 m€**

Enveloppe vs risques sur créances irrécouvrables et contentieux

Ratio 1 – Dépenses réelles de fonctionnement/Population : 1 947 € /habitant

Budget stable de 28 m€ d'investissements

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	BP 2021	Restes à réaliser	Opérations de l'exercice	BP 2022
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 058 428	407 768	712 500	1 120 268
204	Subventions d'équipement versées	628 422	59 033	710 000	769 033
21	Immobilisations corporelles	4 524 689	850 902	4 445 262	5 296 164
23	Immobilisations en cours	256 000	108 875	167 000	275 875
	Total des opérations d'équipement	16 005 522	7 992 991	6 959 834	14 952 825
	Total des dépenses d'équipement	22 473 060	9 419 570	12 994 596	22 414 166
10	Dotations, fonds divers et réserves	10 000		360 000	360 000
16	Emprunts et dettes assimilées	4 333 900		4 225 100	4 225 100
27	Autres immobilisations financières	-			-
020	Dépenses imprévues	950 000		248 900	248 900
	Total des dépenses financières	5 293 900	-	4 834 000	4 834 000
45..1	Total des opé. pour comptes de tiers				-
	Total des dépenses réelles d'investissement	27 766 960	9 419 570	17 828 596	27 248 166
040	Opé. D'ordre de transferts entre section	22 100		22 100	22 100
041	Opérations patrimoniales	850 000		850 000	850 000
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	872 100	-	872 100	872 100
	Total dépenses d'investissement	28 639 060	9 419 570	18 700 696	28 120 266
001	Reprise anticipée du résultat				-
	Total dépenses	28 639 060	9 419 570	18 700 696	28 120 266

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap	Libellé	BP 2021	Restes à réaliser	Opérations de l'exercice	BP 2022
13	Subventions d'investissement	11 853 366	7 628 150	3 272 399	10 900 549
16	Emprunts et dettes assimilées	75 800			-
	Total des recettes d'équipement	11 929 166	7 628 150	3 272 399	10 900 549
10	Dot., fonds divers et réserves (hors 1068)	1 600 000		1 550 000	1 550 000
1068	Excédents de fonct. Capitalisés	5 468 716		5 970 778	5 970 778
165	Dépôts et cautionnements versés	20 000		20 000	20 000
27	Autres immobilisations financières	-			-
024	Produits des cessions	1 562 000		2 160 000	2 160 000
	Total des recettes financières	8 650 716	-	9 700 778	9 700 778
45..1	Total des opé. pour comptes de tiers				-
	Total des recettes réelles d'investissement	20 579 883	7 628 150	12 973 177	20 601 327
021	Virement de la section de fonctionnement	2 800 000		2 760 900	2 760 900
040	Opé. D'ordre de transferts entre section	1 848 900		1 848 900	1 848 900
041	Opérations patrimoniales	850 000		850 000	850 000
	Total des recettes d'ordre d'investissement	5 498 900	-	5 459 800	5 459 800
	Total recettes d'investissement	26 078 783	7 628 150	18 432 977	26 061 127
001	Reprise anticipée du résultat	2 560 278		2 059 138	2 059 138
	Total recettes	28 639 060	7 628 150	18 432 977	28 120 266

Les grands chapitres d'investissements

28,1 m€ d'investissement

- Dépenses
 - 9,4 m€ de restes-à-réaliser provenant de 2021
 - 18,7 m€ de dépenses nouvelles
 - 13 m€ de dépenses d'équipement
 - 4,2 m€ de remboursement de dette
 - 249 k€ de dépenses imprévues
 - 360 k€ de dotations à payer
 - 0,9 m€ de dépenses d'ordre d'investissement

- En recettes d'investissement
 - 7,6 m€ de restes-à-réaliser provenant de 2021
 - 18,4 m€ de recettes nouvelles
 - 3,3 m€ Les subventions d'investissement
 - 9,7 m€ de recettes financières
 - 5,5 m€ de recettes d'ordre d'investissement

Les opérations d'équipement (1/6)

❖ Opération 044 – Maison de la petite enfance À Tire-d'aile



Cet équipement sera livré en 2022. Les crédits seront consacrés :

A la fin des travaux de réhabilitation : 390 k€

A l'aménagement des abords : 120 k€

Aux équipements et câblage de la crèche : 73 k€

Dépenses 2022 : **582 k€**



Le dispositif de vidéo protection doit poursuivre son évolution vers des technologies plus récentes et une meilleure couverture du territoire.

Remplacement de caméras : 51 k€

Cablage FO : 109 k€

Renouvellement des serveurs du CSU : 200 k€

Remplacement matériel opérateurs CSU : 5 k€

Dépenses 2022 : **365 k€**

Les opérations d'équipement (2/6)

❖ Opération 048 – ALSH Le Mignon



Cet équipement sera livré en 2022. Les crédits seront consacrés :

Aux équipements : 127 k€

Au câblage et matériel informatique : 161 k€

Dépenses 2022 : **289 k€**

❖ Opération 053 – Enfouissement des réseaux



En partenariat avec le SIPPAREC, la Ville poursuit en 2022 son opération d'enfouissement des réseaux électriques et de communications dans diverses rues, 154 k€ y seront consacrés

Dépenses 2022 : **154 k€**

Les opérations d'équipement (3/6)

❖ Opération 054 – Château des Tourelles – centre d'arts



Livré en 2022, le château des Tourelles hébergera un centre d'arts. Les crédits seront consacrés :

Au solde des marchés de travaux : 131 k€

Aux équipements du bâtiment : 120 k€

Au matériel informatique : 20 k€

Dépenses 2022 : **271 k€**

❖ Opération 056 – Reconstruction de l'école Paul-Bert



2022 sera marqué par la désignation du maître d'œuvre chargé de la reconstruction de l'école Paul-Bert.

Les crédits budgétaires permettront :

De poursuivre les études de faisabilité : 75 k€

De faire face aux indemnités de consultation :
338 k€

Dépenses 2022 : **413 k€**

Les opérations d'équipement (4/6)

❖ Opération 058 – Quadrilatère Jean-Jaurès – Parking et Gymnase



Cette année vera la désignation du maître d'œuvre chargé de la construction d'un parking et du future gymnase Jean-Jaurès.

Les crédits budgétaires permettront :

De poursuivre les études de sol : 90 k€

D'effectuer les diagnostics nécessaires : 12 k€

De faire face aux indemnités de consultation :
235 k€

Dépenses 2022 : **337 k€**

❖ Opération 059 – Municipalisation rues Victor-Hugo/Général-Leclerc



Réalisé dans le cadre de la convention de municipalisation passée avec le département des Hauts-de-Seine, les 3,01 m€ inscrits au BP 2022 seront entièrement consacrés aux travaux d'aménagement des rues Victor-Hugo (1,44 m€) et Général-Leclerc (1,46 m€).

Ces travaux seront financés à hauteur de 2,69 k€ par le CD 92 :

Dépenses 2022 : **3 013 k€**

Subvention à recevoir : **2 565 k€**

Les opérations d'équipement (5/6)

❖ Opération 060 – Tennis Abbé-Jean-Glatz



En 2022, 345 K€ de crédits seront nécessaires à la poursuite des études pour la réalisation du centre de tennis Abbé-Glatz. Ils permettront notamment de désigner un maître d'œuvre et de réaliser divers diagnostics et sondages nécessaires au lancement de cette opération :

Dépenses 2022 : **345 250 €**
Subvention à recevoir : **250 000 €**

❖ Opération 061 – Mairie de Quartier Mermoz



396 k€ seront consacrés à l'acquisition en VEFA des futurs locaux de la mairie de quartier Mermoz.

Dépenses 2022 : **396 k€**

Les opérations d'équipement (6/6)

❖ Opération 0641 – Réhabilitation de l'Hôtel-de-Ville



Le plan pluriannuel de Bois-Colombes prévoit la réhabilitation de l'hôtel de ville.

510 k€ permettront la réalisation d'études notamment sur la mise en sécurité incendie (60 k€), qui engendreront des travaux prévus pour 150 k€.

Aussi, des travaux permettant l'accessibilité des personnes à mobilité réduite seront engagés 300 k€

Dépenses 2022 : **510 k€**

Aussi, 228 k€ sont inscrits au budget primitif à travers les opérations comptables ci-après, pour la réalisation d'études préparatoires, de faisabilité et de programmation :

❖ **Opération 0631** –Reconstruction du conservatoire : 78 k€

❖ **Opération 0621** –Reconstruction de la médiathèque : 90 k€

❖ **Opération 0651** –Construction d'un centre administratif : 60 k€.

Les opérations d'investissement représentent 7 m€ (54%) de dépenses d'équipement et 3,1 m€ de subventions attendues au budget primitif 2022.

5,3 m€ d'équipements hors opérations (1/4)

❖ *Fonction 1 – Sécurité et salubrité publiques : 40 k€*

- 40 k€ pour le remplacement d'un véhicule de la police municipale ;

❖ *Fonction 2 - Enseignement et établissements scolaires : 856 k€*

- 150 k€ dans la réfection de toits-terrasses à l'école **La Cigogne**
- 340 k€ pour la poursuite de la rénovation phasée de l'école **Jules-Ferry**
- 41 k€ pour l'installation de brise vue à l'école **Gramme** ainsi que le remplacement de porte et fenêtres
- 75 k€ pour la réfection des sols de la salle polyvalente et des réfectoires de l'école **Pierre-Joigneaux**
- 85 k€ pour les menuiseries extérieures, travaux d'étanchéité toit de l'école **Françoise Dolto**
- 125 k€ pour le câblage informatique et l'équipement informatique des écoles
- 40 k€ seront consacrés au renouvellement du matériel et mobilier scolaire et de restauration

❖ *Fonction 3 – Culture : 599 k€*

- Le renouvellement des mobilier et matériel de la **Médiathèque** pour 6 k€
- 410 k€ pour La restauration de l'orgue de l'église **Notre-Dame du Bon-Secours**
- 20 k€ sont destinés à la restauration d'œuvres d'art
- 70 k€ permettront la réfection de l'étanchéité des terrasse de l'**Espace Schiffers**
- 93 k€ pour travaux, acquisition de matériels de diffusion et d'éclairage à la salle **Jean-Renoir**

❖ *Fonction 4 – Sport et Jeunesse : 207 k€*

- 200 k€ pour la réalisation d'un bassin nordique et travaux du **Centre Aquatique** (renouvellement DSP)
- 7 k€ permettront le renouvellement des matériels des **accueils de loisirs**.

5,3 m€ d'équipements hors opérations (2/4)

- ❖ **Fonction 5 – Interventions sociales & santé : 4 k€** (matériel et mobilier)

- ❖ **Fonction 6 – Famille, petite enfance : 41 k€**
 - 32 k€ pour le renouvellement des **matériels des crèches** ;
 - 9 k€ pour travaux à la **crèche Le Jardin Enchanté**

- ❖ **Fonction 7 – Logements : 425 k€**
 - 400 k€ de provisions pour la construction de **logements sociaux**,
 - 25 k€ pour isoler les combles dans des **logements locatifs du parc privé de la commune**

- ❖ **Fonction 8 - Aménagement urbain et environnement : 1 981 k€**
 - La rénovation suite à l'enfouissement des réseaux de la **rue Abbé-Glatz** pour 260 k€
 - Des aménagements cyclistes rue Jaurès / **station Vélib** Leclerc/Tassigny pour 22 k€
 - Le réaménagement des **rues Hoche et Chefson** pour 160 k€
 - Des **acquisitions foncières** liées aux aménagements pour 560 k€
 - 130 k€ pour des **matériels & outillages voiries / espaces verts**,
 - De travaux dans les **parcs et jardins** de la commune pour 333 k€
 - Le remplacement **des lanternes d'éclairage public** pour 149 k€
 - La renouvellement du **meublier urbain** et du **matériel pour les illuminations de Noël** pour 80 k€
 - Des **études** pour 47 k€ : gare des Vallées, rues Gramme, Pierre_Joigneaux, avenue de Chevreul
 - Des études seront menées pour la création de **franchissements ferroviaires** pour 200 k€
 - La loge du **parking des Aubépinés** sera rénovée pour 40 k€

5,3 m€ d'équipements hors opérations (3/4)

❖ *Fonction 9 - Action économique : 380 k€*

- 350 k€ à la création d'une **foncière commerce** avec Asnières
- 15 k€ pour l'évolution de la **plateforme boiscoboutiques**,
- 15 k€ pour travaux de l'édicule du toit du **marché du centre-ville**.

❖ *Fonction 0 – Administration publique locale : 1 741 k€*

- 64 k€ de travaux en bâtiments administratifs (ex: raccordement fibre optique)
- 450 k€ pour des solutions informatiques: GED, gestion des délibérations ou des activités, cybersécurité
- 207 k€ pour le renouvellement de matériel informatique
- Des véhicules seront remplacés pour 334 k€ dont un autocar GNV pour 325 k€
- 41 k€ pour l'installation de bornes de recharge véhicules électriques
- L'acquisition de bornes multimédia destinées aux usagers pour 25 k€
- L'équipement des salles de réunion de ZoomRoom pour 33 k€
- Le remplacement des terminaux PVE et radios de la Police Municipale pour 27 k€
- L'extension du Wifi public à l'Espace Duflos, Schiffers et la médiathèque pour 12 k€
- Le remplacement des serveurs informatiques pour 283 k€
- Le renouvellement des matériel et mobilier pour les services pour 43 k€
- Du matériel électoral sera acheté pour 30 k€ pour l'organisation des futurs scrutins
- L'acquisition de totems signalétiques et supports d'affichage pour 33 k€
- 159 k€ de travaux au cimetière : ravalement et l'isolation du pavillon, verdissement des allées

5,3 m€ d'équipements hors opérations (4/4)

Les investissements « propre » hors opération représentent 5,3 m€ (41%) des dépenses d'équipement (hors subventions d'équipement) et 0,2 m€ de subventions attendues au budget primitif 2022.

Ratio 4 – Dépenses d'équipement brut/Population : 453 € par habitant

Ratio 10 – Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement : 22%

- ❖ **Subventions d'équipement versées : 0,7 m€**
 - 100 k€ de dépenses d'équipement de la Brigade des Sapeurs-Pompiers de Paris (BSPP)
 - 400 k€ pour l'amélioration de l'habitat et en faveur du logement social
 - 10 k€ d'aides pour la rénovation de l'habitat.

- ❖ **Dotations : 0,36 m€**
 - 350 k€ à la création d'une foncière commerce avec Asnières (*cf fonction 90*)
 - 10 k€ de provisions pour risque

Financement des investissements

❖ *Les ressources propres externes : 3,7 m€*

- Fonds de Compensation pour la Taxe sur la Valeur Ajoutée (FCTVA) pour 1,35 m€
- Produit de la taxe d'aménagement pour 0,20 m€
- Produits de cessions pour 2,16 m€: aménagement du lot A1 de la Zac PLM

❖ *Les subventions d'investissement : 3,3 m€*

- **200 k€** pour l'orgue de NDBS: 87 k€ de la Région, 100 k€ du CD92, 20 k€ de souscriptions
- **250 k€** pour le réaménagement qualitatif rues Charles-Chefson/Hoche du CD92
- **2,57 m€** pour les travaux des rues Victor-Hugo et Général-Leclerc dont 2,35 m€ du CD92
- **250 k€** pour le tennis A.-Glatz : 100 k€ CD92 et 150 k€ de la Métropole du Grand Paris.

❖ *Les autres recettes d'investissement : 20 k€*

Des résultats 2021 de 8,6 m€

❖ Résultats constatés au 31/12/2021

		DEPENSES	RECETTES	SOLDES
REALISATIONS DE L'EXERCICE	SECTION DE FONCTIONNEMENT	54 695 769,45	59 033 547,20	4 337 777,75
	SECTION D'INVESTISSEMENT	13 012 949,82	12 511 810,50	- 501 139,32
		+	+	
RESULTATS ANTERIEURS REPOTES	REPORT EN SECTION DE FONCTIONNEMENT (002)		4 000 000,00	4 000 000,00
	REPORT EN SECTION D'INVESTISSEMENT (001)		2 560 277,71	2 560 277,71
		=	=	=
TOTAL (réalisations + reports)	SECTION DE FONCTIONNEMENT	54 695 769,45	63 033 547,20	8 337 777,75
	SECTION D'INVESTISSEMENT	13 012 949,82	15 072 088,21	2 059 138,39
	TOTAL REALISATIONS + RESULTATS ANTERIEURS REPOTES	67 708 719,27	78 105 635,41	10 396 916,14
		+	+	+
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	SECTION DE FONCTIONNEMENT			
	SECTION D'INVESTISSEMENT	9 419 569,84	7 628 150,38	- 1 791 419,46
	TOTAL DES RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	9 419 569,84	7 628 150,38	- 1 791 419,46
		=	=	=
RESULTAT CUMULE	SECTION DE FONCTIONNEMENT	54 695 769,45	63 033 547,20	8 337 777,75
	SECTION D'INVESTISSEMENT	22 432 519,66	22 700 238,59	267 718,93
	TOTAL CUMULE	77 128 289,11	85 733 785,79	8 605 496,68

La section d'investissement affiche un résultat de +268 k€

La section de fonctionnement est excédentaire de +4,3 m€ portant le résultat cumulé de la section à 8,3 m€

Des ratios en phase avec nos objectifs

- ❖ Epargne brute de 6,3 m€ soit 10,6%, en ligne avec nos objectifs
- ❖ Capacité de désendettement 8,6 années fin 2021 (vs 9,3 ans N-1)

	2019	2020	2021
Recettes de gestion	59 111 841	56 331 742	57 398 817
Dépenses de gestion	49 926 878	50 095 758	51 143 858
EPARGNE BRUTE (CAF)	9 184 964	6 235 983	6 254 960
<i>Taux d'épargne brute</i>	<i>15,5%</i>	<i>11,0%</i>	<i>10,6%</i>
Remboursement capital de la dette	4 275 421	4 151 789	4 237 359
EPARGNE NETTE (CAF)	4 909 543	2 084 194	2 017 601
ENCOURS DE DETTE BRUT	57 122 890	58 072 977	53 835 618
<i>Capacité de désendettement</i>	<i>6,2</i> <i>années</i>	<i>9,3</i> <i>années</i>	<i>8,6</i> <i>années</i>

- ❖ Affectation de 6 m€ proposée à l'investissement sur 8,3 m€

Sur 8,3 m€ de résultat de fonctionnement, affectation de près de 6 m€ à l'investissement, maintien du solde de 2,4 m€ en fonctionnement

Opérations d'ordre

- 2,8 m€ d'autofinancement complémentaire

Prélèvement sur les ressources de fonctionnement pour financer la section d'investissement. (*dépenses de fonctionnement = recettes d'investissement*)

- 1,8 m€ d'amortissement

Amortissement des immobilisations et des charges financières. (*dépenses de fonctionnement = recettes d'investissement*)

- 0,9 m€ d'opérations patrimoniales

Ces opérations doivent permettre d'intégrer les avances sur travaux versées à Cofély dans le cadre du marché d'entretien des installations de chauffe. (*dépenses d'investissement = recettes d'investissement*)

- 22 k€ d'amortissement de subventions reçues

il s'agit d'opérations provenant de la régie municipale du stationnement. (*dépenses d'investissement = recettes de fonctionnement*)

En 2022, 10,6 m€ auront été prélevés de la section de fonctionnement pour financer la section d'investissement, soit 38% des recettes d'investissement

(2,8 m€ d'autofinancement complémentaire + 1,8 m€ d'amortissement + 6 m€ d'affectation du résultat de fonctionnement constaté au 31/12/2021)

Le service de la dette (1/3)

En 2022, la Ville poursuit son désendettement avec plus de 4,2 m€ de capital remboursé et **0€ d'emprunt nouveau**.

➤ Encours de dette et taux

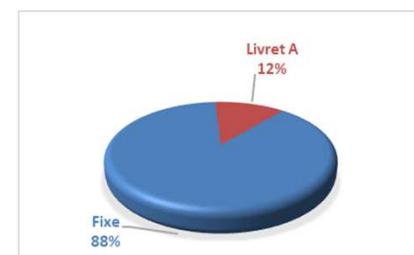
L'encours de dette au 1^{er} janvier 2022 s'élève à **53,8 m€** (contre 58,1 m€ en 2021) à un taux moyen de 2,71%.

Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (Annuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
53 835 618 €	2,71%	13 ans et 4 mois	6 ans et 11 mois	19

Ratio 5 – Encours de dette / Population : 1 875 € /habitant

➤ Dette par type de taux – un risque très faible

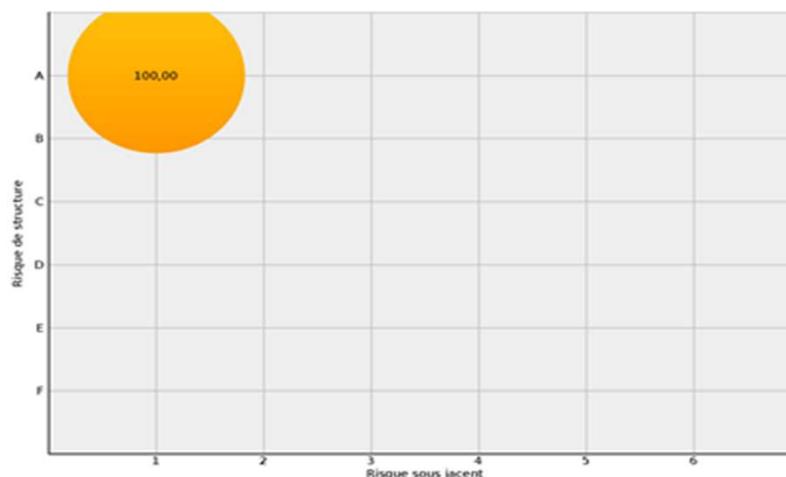
Type	Encours au 1/01/2022	% d'exposition	Taux moyen (Annuel)
Fixe	47 256 356 €	87,98%	2,89%
Livret A	6 579 263 €	12,02%	1,43%
Ensemble des risques	53 835 618 €	100,00%	2,71%



100% de l'encours de dette à taux fixe ou variable simple.

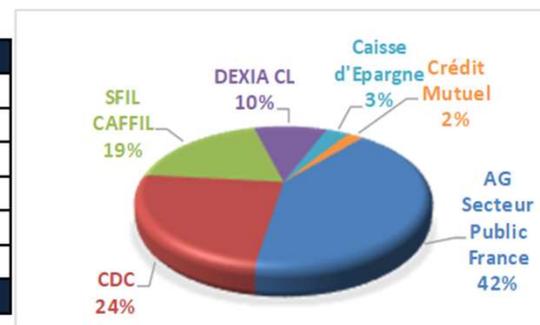
Le service de la dette (2/3)

Typologie de la dette selon la charte Gisler :



➤ Dette par prêteur

Prêteur	CRD	% du CRD
AG Secteur Public France	22 310 178 €	41,44%
CDC	13 005 081 €	24,16%
SFIL CAFFIL	10 389 324 €	19,30%
DEXIA CL	5 296 996 €	9,84%
Caisse d'Epargne	1 653 500 €	3,07%
Crédit Mutuel	1 180 540 €	2,19%
Ensemble des prêteurs	53 835 618 €	100,00%



Le service de la dette (3/3)

➤ Annuité de remboursement (capital + intérêts)

En 2022, 5,6 m€ permettront de faire face aux dépenses liées au remboursement de la dette :

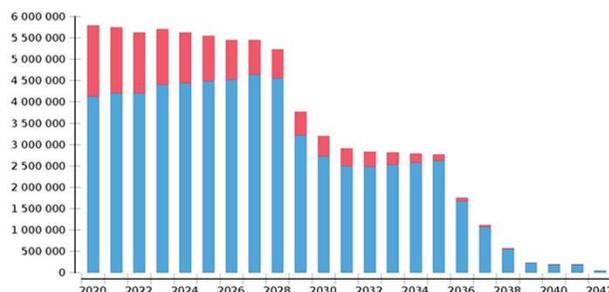
2022	Brut	Remb. Fonds de soutien	Net
Capital	4 205 006		4 205 006
Intérêts	1 415 791	600 900	814 891
Annuité de remboursement	5 620 797	600 900	5 019 897

En tenant compte du remboursement du Fonds de soutien, le taux moyen de l'encours est en réalité de l'ordre de 1,51%.

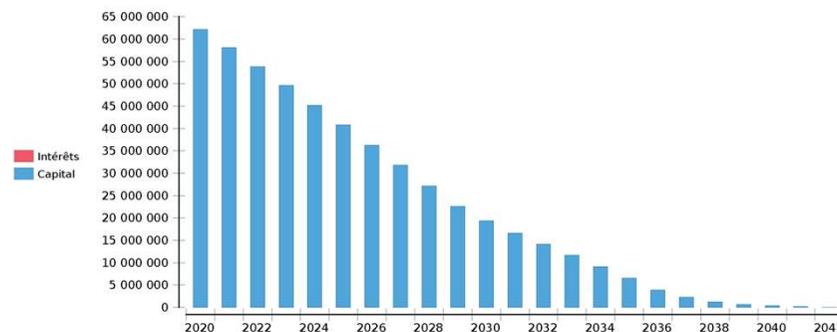
Ratio 9 – Dépenses de fonctionnement + remboursement de la dette en capital/recettes réelles de fonctionnement : 111 %

Sur les 1,4 m€ d'intérêts payés, le Fonds de soutien rembourse 0,6 m€ (cf. chapitre 76). Soit une charge d'intérêts nette de 0,8 m€.

Flux de remboursement



Évolution du capital restant dû



Performance envisagée au 31/12/2022

Epargne brute (CAF) cible : 6 m€ soit 10% minimum des recettes réelles de fonctionnement (hors cessions)

Capacité de désendettement : inférieur à 10 ans