

Dossier Budget 2022

Budget 2022 élaboré avec l'ensemble de notre équipe municipale !

Rappel du contexte national et international

La crise sanitaire mondiale qui a débuté au début de l'année 2020 s'est étendue aux sphères politiques, économiques et financières. En 2021 les plans de relance ont pris le relais afin de financer des projets d'avenir qui répondent aux défis majeurs du 21^e siècle : l'écologie, la digitalisation ou encore l'économie durable.

L'année 2021 a de nouveau été marquée par les conséquences sanitaires et économiques de la crise de la COVID-19, malgré un rebond économique notable qui s'accompagne de la sortie ou de l'arrêt d'un certain nombre de mesures de soutien aux entreprises. C'est dans ce contexte que la loi de finances 2022 a été bâtie.

RATIOS

DÉPENSES : 1 443 €/hab. contre 952 €/hab. strate 5 à 10 000 habitants

RECETTES : 2 200 €/hab. contre 1 145 €/hab. strate 5 à 10 000 habitants

EPARGNE BRUTE

2021 : 1 218 509 € (324 €/habitant)

2022 : 1 838 807 € (490 €/habitant contre 193 €/habitant strate 5 à 10 000 h)

Affectation de l'excédent 2021 : 1 705 684 €

Autofinancement brut prev. 2022 : 1 895 850 €

Autofinancement hors intérêts : 1 833 850 €

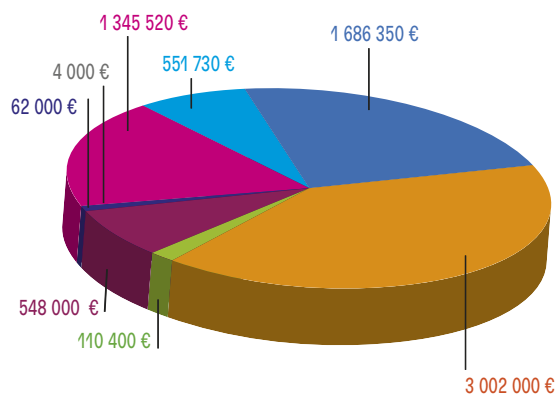
Autofinancement hors charge de la dette (intérêts et capital) : 1 121 169 €

EN DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT :

• **Les charges à caractère général ont été réajustées à la baisse** (-75.000 €), comparativement au prévisionnel budgétaire de 2021, en intégrant toutefois les fortes hausses à venir sur les fluides et les dépenses énergétiques. Ce budget intègre également des frais en augmentation concernant les formations obligatoires des agents et des dépenses en hausse pour les contrats de prestations, en raison de l'évolution du mode de financement notamment des logiciels professionnels.

• Concernant **les charges de personnel, celles-ci sont affichées en augmentation, en intégrant la revalorisation de l'indice glissement vieillesse technicité**, le paiement des revalorisations individuelles et des primes collectives.

DÉPENSES ET RECETTES PRÉVISIONNELLES DE FONCTIONNEMENT 2022



- Charges à caractère général
- Charges de personnel et frais assimilés
- Atténuation de produits (FPIC, contribution au redressement des finances publiques)
- Autres charges de gestion courante

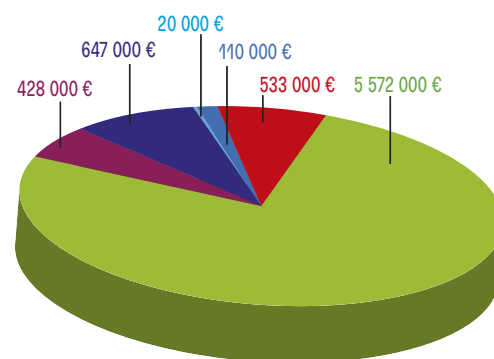
TOTAL DES DÉPENSES DE GESTION : 5 346 750 €

- Charges financières
- Charges exceptionnelles

TOTAL DES DÉPENSES REELLES : 5 412 750 €

- Virement à la section d'investissement
- Opérations d'ordre et de transfert entre sections

Total de dépenses de fonctionnement : 7 310 000 €



- Atténuations de charges
- Produits du service, du domaine et ventes diverses
- Impôts et taxes
- Dotations, subventions et participations
- Autres produits de gestion courante

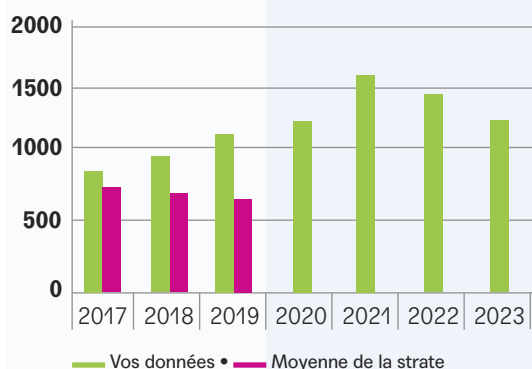
TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES : 7 290 000 €

- Produits exceptionnels

Total de recettes de fonctionnement : 7 310 000 €

**Une fiscalité stable
depuis 7 ans
comme nous nous
y étions engagés**

Encours de dette en euros / habitant



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Vos données	1355€	1374€	1291€	1142€	1790€	1588€	1436€
Moyenne de la strate	755€	747€	734€				

L'enveloppe prévoit le renforcement des effectifs du service affaires générales pour permettre la délivrance d'un plus grand nombre de passeports et cartes d'identité, l'organisation du recensement et des élections, ainsi qu'un nouveau poste de gestionnaire en ressources humaines qui faisait cruellement défaut. Notre devoir de sincérité budgétaire nous oblige également à budgéter le financement des postes ouverts sur une année pleine.

• **Les charges financières sont en légère baisse** du fait d'une dette parfaitement maîtrisée et avec des taux d'intérêt très bas, signe d'une gestion précautionneuse des deniers publics et d'un recours avec parcimonie à l'emprunt.

• **Concernant les subventions aux associations**, celles-ci sont toujours à un niveau significatif, 109.000 €, en plus de l'aide permanente accordée aux associations par l'attribution sans contrepartie de locaux et de moyens techniques. La commune soutient toujours plus les familles avec l'attribution d'une subvention de près de 20.000 € pour les classes de neige. Par ailleurs, la commune apportera son soutien aux réfugiés de la guerre en Ukraine.

LES SUBVENTIONS 2022

Associations subvention	Attribution 2021	Proposition 2022
Amities Limonoises	2 000 €	2 200 €
Amicale des Anciens Combattants	500 €	1 000 €
APEC (Asso. des Parents d'élèves du Conservatoire)	5 000 €	-
Apel St Martin	1 200 €	1 800 €
ASA Du Rhône (Automobile)	5 000 €	3 000 €
Ascjl	3 000 €	3 000 €
Asso 6 Cordes	11 000 €	6 000 €
Asso. Sportive des Chasseurs de Limonest	900 €	900 €
Boule Limonoise	750 €	-
BMX & VTT (Bicross)	7 000 €	7 000 €
Comité de coopération décentralisée de Limonest	15 000 €	15 000 €
Comité des Fêtes	4 000 €	4 500 €
Fc Limonest St Didier	25 000 €	25 000 €
FNDS (Foyer Des Sans Abri)	800 €	800 €
Judo Ouest Grand Lyon	1 200 €	2 000 €
Limonest Patrimoine	1 800 €	1 800 €
Limonest Taekwondo	800 €	800 €
Move Up	1 500 €	1 600 €
Ouest Lyonnais Basket	5 000 €	6 000 €
Sou des Ecoles de Limonest (Classe de neige et fresques)	900 €	20 500 €
Tennis Club Bois D'ars Limonest	3 000 €	3 100 €
Badmin d'Or	- €	500 €
Academy Football	- €	2 500 €
TOTAL	95 350 €	109 000 €

OUVERTURE DES CRÉDITS À HAUTEUR DE 120 000 € PAR PRÉCAUTION



Future Maison des Familles

LES TAUX

Taxe	Années	Taux	Proposition 2021 et maintien en 2022
Habitation	2016-2020	12,81 %	Impôt supprimé
Foncier Bâti (TFB)	2016-2020	14,70 %	25.73% (14.70 % part communale + 11.03% part départementale)
Foncier Non Bâti (TFNB)	2016-2020	15,75 %	15.75 %

EN RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

• **Nous pensons que les recettes liées à l'enfance seront encore durablement influencées par la crise sanitaire** qui, à bas bruit, désorganise encore beaucoup la fréquentation de nos services. La commune a choisi de ne jamais facturer les repas et les inscriptions annulées à la dernière minute en raison du covid, mais nous devons cependant supporter les charges de fonctionnement prévues pour un fonctionnement normal de l'activité.

• **Concernant la fiscalité, les taux restent toujours stables depuis 7 ans.** L'augmentation des recettes prévisibles est explicable par un accroissement des bases fiscales de la zone d'activité économique et nous permettra d'escompter des recettes supplémentaires.

• **Enfin, la politique d'investissement dans des biens générateurs de revenus durables**, en 2021 les Halles de Limonest, nous permettra d'escompter l'encaissement d'au moins 150 k€ de recettes complémentaires.

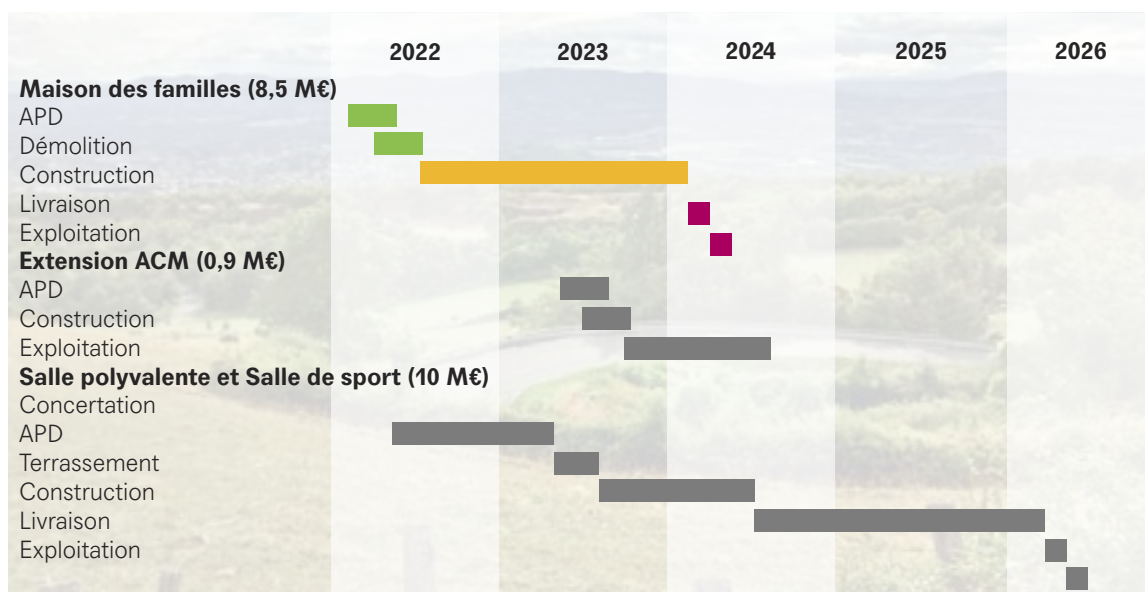


Ainsi, au terme de la construction de ce budget de fonctionnement, nous prévoyons de dégager une épargne de gestion 2022 de près de 1,897M€, soit une capacité d'autofinancement de toutes nos dépenses d'investissement 2022 hors «*Maison des Familles*».



LA PROGRAMMATION PLURIANNUELLE D'INVESTISSEMENT 2022 - 2026

Les investissements majeurs prévisibles

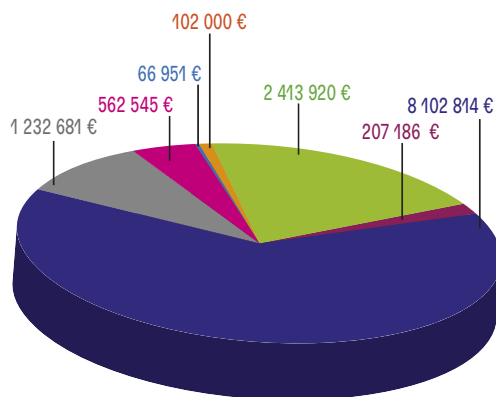


UNE PROGRAMMATION 2022 À HAUTEUR DE 1 807 000 €

Hors «*Maison des Familles*» et «*Cunier*»
généralisant un FCTVA 2023 pour
environ 300 k€

Des subventions attendues pour 241 k€

DÉPENSES ET RECETTES PRÉVISIONNELLES D'INVESTISSEMENTS 2022



- Immobilisations incorporelles
- Subventions d'équipement versées (sauf opérations)
- Immobilisations corporelles (sauf opérations)
- Immobilisations en cours (sauf opérations)
- Opérations d'équipement (Parc des sport, préau, multisports, CTM, informatique, construction Maison des Familles)

TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT : 10 892 873 €

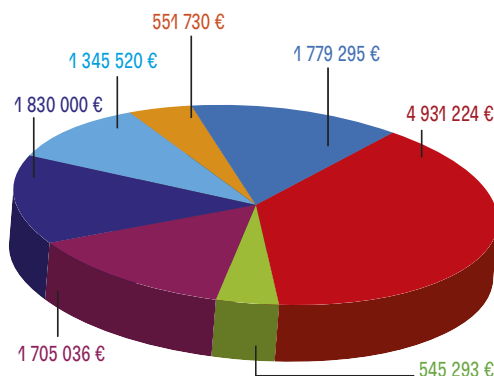
Emprunts et dettes assimilées

TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES : 1 232 681 €

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE : 12 125 554 €

solde d'exécution négatif reporté

Total de dépenses d'investissement : 12 688 098,81 €



- Subventions d'équipement
- Emprunts et dettes assimilées (hors 165)
- Dotations, fonds divers et réserves
- Excédent de fonctionnement capitalisé
- Produits de cession des immobilisations

TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT : 6 710 519 €

Dotations, fonds divers et réserves

Excédent de fonctionnement capitalisé

Produits de cession des immobilisations

TOTAL DES RECETTES FINANCIERES : 4 080 329 €

TOTAL DES RECETTES REELLES : 10 790 849 €

Virement de la section de fonctionnement

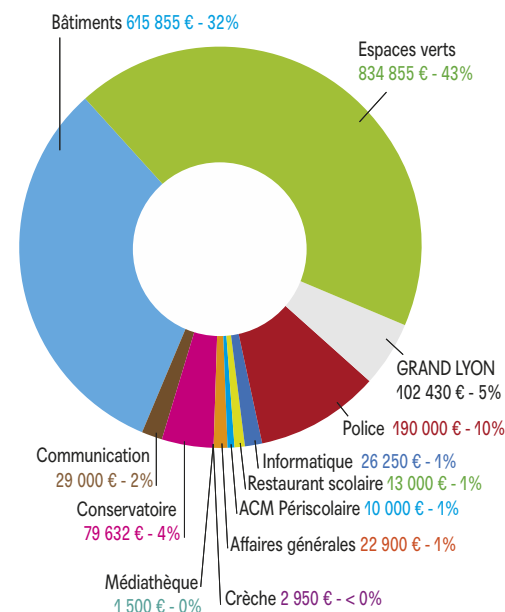
Opérations d'ordre et de transfert entre sections

TOTAL DES PRELEVEMENT PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 1 897 250 €

Total de dépenses d'investissement : 12 688 098,81 €

Nos priorités d'investissement :

- Préservation et valorisation du patrimoine naturel
- Maintenance de notre patrimoine générateur de revenus
- Facilitation du stationnement et maintenance de la voirie
- Vidéoprotection
- Soutien à l'enseignement et à la culture
- Renouvellement des équipements techniques obsolètes



LES GRANDS EQUILIBRES DE L'INVESTISSEMENT

Synthèse des votes par chapitres et opérations

L'intégralité de **notre excédent de fonctionnement 2021 reversé pour l'investissement** : **1 705 684,48 €**

L'épargne de gestion prévisionnelle 2022 finance l'intégralité de notre programmation d'investissement 2022 (hors maison des familles) : **1 895 820 €**

26% du coût global de la maison des familles est déjà assuré dès 2022 grâce au FCTVA 2021, la cession de l'ancien CTM et les subventions de la CAF pour un total de 2 240 000 €.

DÉPENSES

	CREDITS NOUVEAUX	RAR	TOTAL
Opération 2019022 - Parc des Sports	-	2 520,01	2 520,01
Opération 2019010 - Préau	-	21 599,85	21 599,85
Opération 202006 - Multisports	-	161 243,27	161 243,27
Opération 2019008 - CTM	-	82 157,70	82 157,70
Opération 2019015 - Informatique	-	716,40	716,40
Opération 202201 - Maison des Familles	8 499 091,80	-	8 499 091,80
Chapitre 20	25 000,00	41 951,73	66 951,73
Chapitre 21	2 301 166,77	112 753,36	2 413 920,13
Chapitre 23	-	207 186,92	207 186,92
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées	1 232 681,00	-	1 232 681,00
Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves	-	-	-
TOTAL DES DEPENSES REELLES	12 057 939,57	630 129,24	12 688 068,81

040 - Opérations d'ordre et de transfert entre sections	-	-	-
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	-	-	-

D001 - Solde d'exécution négatif reporté de N-1 562 545,09

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 12 620 484,66 630 129,24 12 688 069

RECETTES

	CREDITS NOUVEAUX	RAR	TOTAL
Chapitre 13 - Subventions d'investissement attendues ou notifiées	1 450 794,00	328 501,00	1 779 295,00
Chapitre 16 - Emprunts et dettes assimilées dont Opération Maison des familles	4 931 976,33	-	4 931 976,33
Emprunt d'équilibre	4 931 976,33	-	4 931 976,33
TOTAL DES RECETTES REELLES	6 382 770,33	328 501,00	6 711 271

Chapitre 10 - Dotations, fonds divers et réserves	2 195 684,48	55 293,00	2 250 977,48
Chapitre 024 - Produits de cession	1 830 000,00	-	1 830 000,00
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES	4 025 684,48	55 293,00	4 080 977,48

021 - Virement de la section de fonctionnement	1 345 520,00	-	1 345 520,00
040 - Opération d'ordre et de transfert entre sections	550 300,00	-	550 300,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	1 895 820,00	-	1 895 820,00

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 12 304 274,81 383 794,00 12 688 069

LES PROJETS SUPÉRIEURS À 5 000 €

OBJET	Coût
Système de contrôle automatisé du stationnement	230 000 €
Désimperméabilisation des cours d'école et réaménagement	200 000 €
Vidéoprotection Tranche 3	190 000 €
1% paysage - Batterie des carrières - Restauration et valorisation du bâti en partenariat avec Limonest Patrimoine	153 600 €
Jardins partagés - Etudes, VRD, travaux	132 320 €
1% paysage - Chemin de la diligence (terrassement, profilage, confortement du chemin, mise en place des passages d'eau, signalétique)	113 400 €
Travaux pour installation ophtalmo	90 000 €
Chaudière	72 162 €
Jardins partagés - RAR 2021	52 680 €
Fic	51 215 €
Crédits proximité Grand Lyon	51 215 €
Changem ^{ent} de camions Bâtiment et espaces verts	75 000 €
Camion benne	40 000 €
Fleurissement et création de massifs hors-sol (Rue Charles Machet) - RAR 2021	34 205 €
Acquisition du parc instrumental	33 000 €
Renouvellement des panneaux lumineux situés aux entrées de la commune	29 000 €
mise en place couvertines	24 000 €
travaux pour installation ophtalmo ext	22 000 €
Instruments piano à queue	20 000 €

OBJET	Coût
1% paysage - Batterie des carrières - Création d'un sentier et d'un jardin pédagogique - Création d'un verger conservatoire et de ruches	19 200 €
Instruments pour section Orchestre à l'école n°2	15 000 €
Modification de la fibre (Maison des familles)	15 000 €
Local Poubelle commerces ilot plancha	14 919 €
Four de chauffe (remplacement four en panne)	13 000 €
Modification plomberie/chauffage ancien CTM	13 000 €
Moquette de recouvrement des particules d'entraînement	11 500 €
Tapis de protection suite à transfert des équipements salle des fêtes	9 800 €
Achat de portiques entrée-sortie de parking	9 500 €
20 cavurnes	8 500 €
Tableaux Blancs Interactifs x 2	7 500 €
changement store 57 allée liberté	7 100 €
Reprise de 7 sépultures expirées	7 000 €
Reprise de 7 sépultures abandonnées	7 000 €
Aspirateur à feuille + remorque (matériel obsolète)	6 500 €
Tunnel rétractable pour l'entrée de l'arbitre (mise en conformité de la ligue)	6 300 €
Panneaux bois cage à matériels onéreux	6 000 €
capteurs d'analyse qualité de l'air	5 500 €
Renouvellement des équipements thermiques et électriques obsolètes	5 100 €
Local poubelles des Halles - Climatisation	5 019 €

Concernant les recettes d'investissement, outre l'autofinancement important, nous pourrions compter sur l'affectation de l'excédent du résultat 2021 pour abonder le projet de la « *Maison des Familles* » et le financement des restes à réaliser. Nous allons également solliciter des subventions auprès du Conseil régional, de la Métropole et de l'Etat.

Voici donc le budget de l'exécutif : un budget maîtrisé et sincère en fonctionnement, ambitieux en investissement, sans augmentation de la fiscalité pour cet exercice 2022.

