



Ville  
d'Écully

# PRÉSENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2021 ET DU BUDGET PRIMITIF 2022 DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES





Ville  
d'Écully

# LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY

# LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY

FONCTIONNEMENT RÉELS											
DÉPENSES En €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%	RECETTES en €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%
011 – Charges à caractère général	35 003,58	28 004,94	- 20	63 750	+ 127	70 – Produits de la tarification	37 878,38	48 830,01	+ 29	96 360	+ 97
012 – Charges de personnel	57 030,04	58 760,43	+ 3	60 100	+ 2	74 – Dotations et participations	13 717,00	16 039,87	+ 16	8 110	- 49
65 – Charges de gestion courante	1,12			100		75 – Autres produits de gestion courante	33,75	2,43	- 93	10	
						77 – Produits exceptionnels	42 236,16	23 332,06	+ 881	20 000	- 14
<b>DÉPENSES DE L'EXERCICE</b>	<b>92 034,74</b>	<b>86 765,37</b>	<b>- 6</b>	<b>123 950</b>	<b>+ 43</b>	<b>RECETTES DE L'EXERCICE</b>	<b>93 865,29</b>	<b>88 204,37</b>	<b>- 6</b>	<b>124 480</b>	<b>+ 41</b>

L'excédent de fonctionnement déterminé par la différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement finance les dépenses d'investissement dans le cadre des écritures d'amortissements (mouvement d'ordre budgétaire : dépenses de fonctionnement d'ordre = recette d'investissement d'ordre)

# LE BUDGET ANNEXE DU CINÉMA D'ÉCULLY

INVESTISSEMENT RÉELS											
DÉPENSES En €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%	RECETTES en €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%
21- Immobilisations corporelles	1 154,40			2 269,60							
Dépenses reportées				1 598,00		1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé					
Déficit d'investissement reporté						001 – Excédent d'investissement reporté				3 337,60	
<b>DÉPENSES DE L'EXERCICE</b>	<b>1 154,40</b>			<b>3 867,60</b>		<b>RECETTES DE L'EXERCICE</b>				<b>3 337,60</b>	



Ville  
d'Écully

# LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY

# LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY

## FONCTIONNEMENT RÉELS

DÉPENSES En €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%	RECETTES en €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%
011 – Charges à caractère général	31 664,43	30 043,64	- 5	56 890	+ 89	74 – Dotations et participations					
012 – Charges de personnel	85 934,15	102 618,24	+ 19	102 000		75 - Produits de gestion courante	1 908,49	10 183,34	+ 434	53 450	425
65 - Charges de gestion courante	3,34	2,01		10		77 - Produits exceptionnels	131 626,21	134 579,25	+ 2	120 000	-11
67 – Charges exceptionnelles	208,33			500							
<b>DÉPENSES DE L'EXERCICE</b>	<b>117 810,25</b>	<b>132 663,89</b>	<b>+ 13</b>	<b>159 400</b>	<b>+ 20</b>	<b>RECETTES DE L'EXERCICE</b>	<b>133 534,70</b>	<b>144 762,59</b>	<b>+ 8</b>	<b>173 450</b>	<b>+ 20</b>

L'excédent de fonctionnement déterminé par la différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement finance les dépenses d'investissement dans le cadre des écritures d'amortissements (mouvement d'ordre budgétaire : dépenses de fonctionnement d'ordre = recette d'investissement d'ordre)

# LE BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE ÉCULLY

INVESTISSEMENT											
DÉPENSES En €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%	RECETTES en €	CA 2020	CA 2021	%	BP 2022	%
Immobilisations corporelles		28 706,73		28 441,26		001 - Résultat d'inv. reporté				25 208,71	
Dépenses reportées				10 817,45							
<b>DÉPENSES DE L'EXERCICE</b>				<b>39 258,71</b>		<b>RECETTES DE L'EXERCICE</b>				<b>25 208,71</b>	

# LE CONTEXTE

Le budget 2022 s'inscrit par une volonté de rester fidèle aux engagements pris lors de la campagne municipale.

Un budget prudent dans une conjoncture incertaine :

Énième vague COVID19, élection du prochain Président de la République Française, pénurie de matières premières entraînant des ruptures d'approvisionnements et flambée des prix, hausse forte du coût de l'énergie...

Un budget qui continue de soutenir les associations et les personnes en difficulté.



# NOTRE ENGAGEMENT

Faire d'Écully une ville qui s'engage en matière d'éducation, actrice de la transition écologique, tout en garantissant la sécurité des écullois.

Ce Budget primitif 2022 traduit le programme de l'équipe municipale pour améliorer l'entretien du patrimoine communal et poursuivre la mise en place des nouveaux projets qui reflètent notre vision

Les thématiques prioritaires :

Éducation

Transition écologique

Sécurité et Cadre de Vie

# UN BUDGET CONSTRUIT SUR LA BASE DE GRANDS PRINCIPES :

- La stabilité des impôts directs
- La maîtrise des coûts de fonctionnement pour préserver la capacité d'autofinancement
- Le lancement d'un programme d'investissement visant à moderniser et améliorer le patrimoine communal ainsi que les services aux habitants
- La recherche de financements extérieurs pour optimiser les ressources
- Des réflexions systématiques sur le mode de gestion optimal pour rendre le meilleur service public au meilleur coût

# IMPACT DE LA PÉRÉQUATION POUR LA COMMUNE D'ÉCULLY EN 2022

Le montant annuel de la DGF s'est effondré depuis 2014 :

- **2014 : 1 781 k€ (DGF par habitant 98,16 €)**
- **2022 : 280 k€ (DGF par habitant 14,62 €)**

Le montant du FPIC a quant à lui progressé depuis 2014 :

- **2014 : 101 k€**
- **2022 : 222 k€**

**La recette nette (DGF reçue 280 k€) - (FPIC versé 222 k€) s'élève à 58 k€.**

**Rapporté au nombre d'habitant cette recette nette s'élève à 3,03 € / Habitant**

**La péréquation subie par la commune d'Écully reflète de manière très claire le désengagement de l'État**



Ville  
d'Écully

# LE BUDGET PRINCIPAL DE LA VILLE D'ÉCULLY

# RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT 2021

## EXERCICE 2021 :

Dépenses d'investissement	- 9 442 632,81 €
- dont dépenses d'investissement 2021	- 3 351 218,41 €
- dont déficit d'investissement reporté de 2020 sur 2021 :	- 6 091 414,40 €
Recettes d'investissement :	+ 9 195 035,95 €
<b>Déficit d'investissement reporté (a)</b>	<b>- 247 596,86 €</b>
Dépenses engagées en 2021 et reportées sur 2022	- 2 087 278,94 €
Recettes engagées en 2021 et reportées sur 2022	+ 684 400,00 €
<b>Déficit des reports (b)</b>	<b>- 1 402 878,94 €</b>
<b>Déficit d'investissement (a + b)</b>	<b>- 1 650 475,80 €</b>

# EXCÉDENTS DE CLÔTURE ET AFFECTATION DES RÉSULTATS

## EXERCICE 2021 :

Recettes de fonctionnement	+ 27 519 928,41 €
- dont recettes de fonctionnement de 2021	+ 18 919 934,84 €
- dont excédent de fonctionnement reporté de 2020 sur 2021	+ 8 599 993,57 €
Dépenses de fonctionnement	- 17 418 436,99 €
<b>Excédent de fonctionnement = capacité d'autofinancement (a)</b>	<b>+ 10 101 491,42 €</b>
<b>Déficit d'investissement (b)</b>	<b>- 1 650 475,80 €</b>
<b>Excédent net de clôture (a + b)</b>	<b>+ 8 451 015,62 €</b>

## AFFECTATION DES RÉSULTATS SUR 2022 :

➤ RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTÉ (Article 002)	+ 8 451 015,62 €
➤ EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISÉ (Article 1068)	+ 1 650 475,80 €
➤ RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTÉ (Article 001)	- 247 596,86 €

# FISCALITÉ 2021 - 2022

<b>En €</b>	<b>Taux décidé par le conseil municipal en 2021</b>
Taux de la Taxe sur le Foncier Bâti	25,50%
Taux de la Taxe sur le Foncier Non Bâti	21,55%
<b>Total des produits perçus</b>	<b>10 325 k€</b>

<b>En €</b>	<b>Taux décidé par le conseil municipal en 2022</b>
Taux de la Taxe sur le Foncier Bâti	25,50%
Taux de la Taxe sur le Foncier Non Bâti	21,55%
<b>Total des produits estimés</b>	<b>10 634 k€</b>

**PAS D'AUGMENTATION DES TAUX FONCIERS EN 2022**

# ÉVOLUTION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

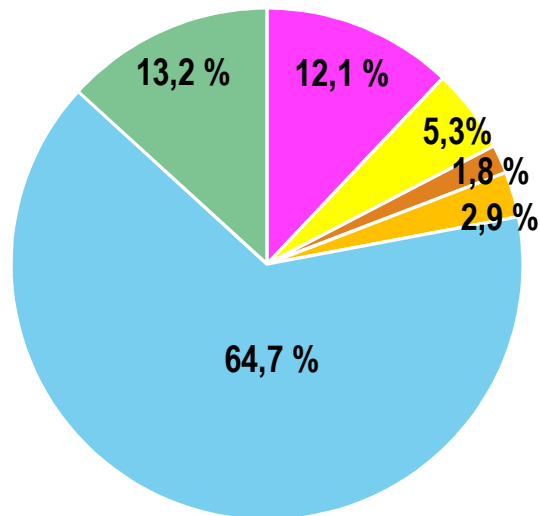
En k€	CA 2020	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / CA 2021
70 PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	974	1 439	1 554	+ 7,30 %
73 IMPÔTS ET TAXES	14 277	15 315	14 774	- 3,53 %
<i>Dont contributions directes (TH, TFB, TFNB)</i>	<i>11 857</i>	<i>12 054</i>	<i>12 416</i>	<i>+ 3,00 %</i>
<i>Dont droits de mutations</i>	<i>1 564</i>	<i>2 165</i>	<i>1 500</i>	<i>- 30,72 %</i>
74 DOTATIONS ET SUBVENTIONS	2 207	1 571	1 466	- 6,68 %
<i>Dont Dotation Globale de Fonctionnement (DGF)</i>	<i>494</i>	<i>399</i>	<i>280</i>	<i>- 29,82 %</i>
<i>Dont Dotation de Solidarité Urbaine (DSU)</i>	<i>206</i>	<i>103</i>	<i>0</i>	<i>0,00 %</i>
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	329	298	351	+ 17,79 %
013/76/77 PRODUITS DIVERS (Hors cessions)	527	268	150	- 44,03 %
<b>TOTAL DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>18 314</b>	<b>18 891</b>	<b>18 295</b>	<b>- 3,15 %</b>

Des Recettes de Fonctionnement 2022 difficiles à estimer

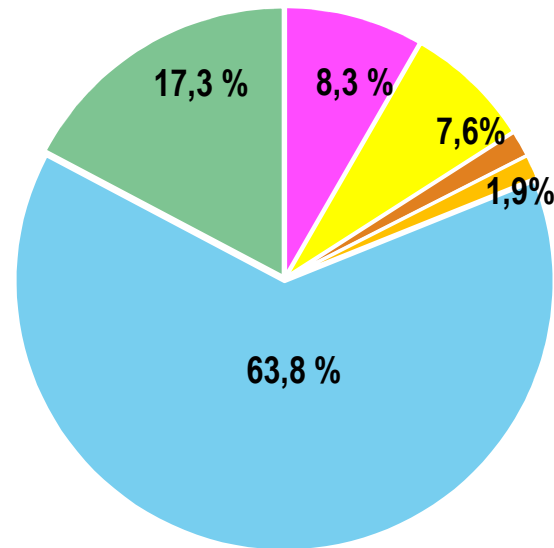


# COMPARAISON DE LA RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2020 - CA 2021 - BP 2022

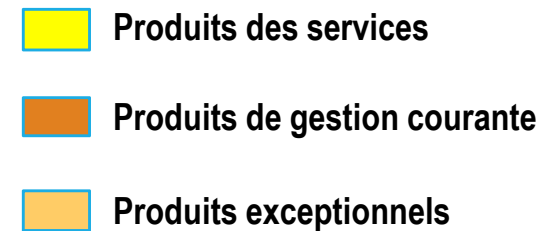
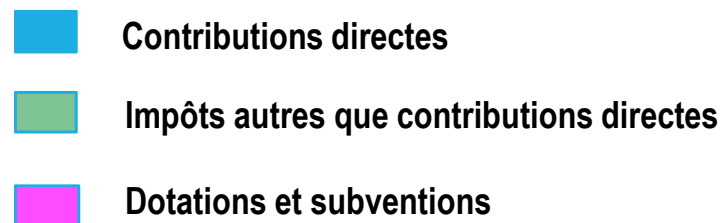
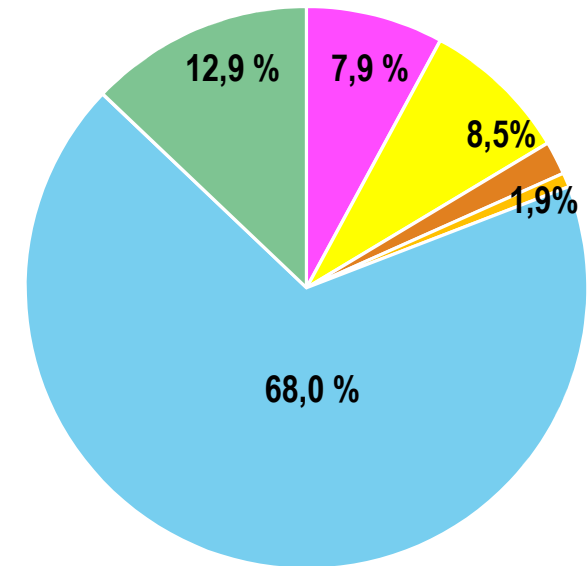
CA 2020



CA 2021



BP 2022

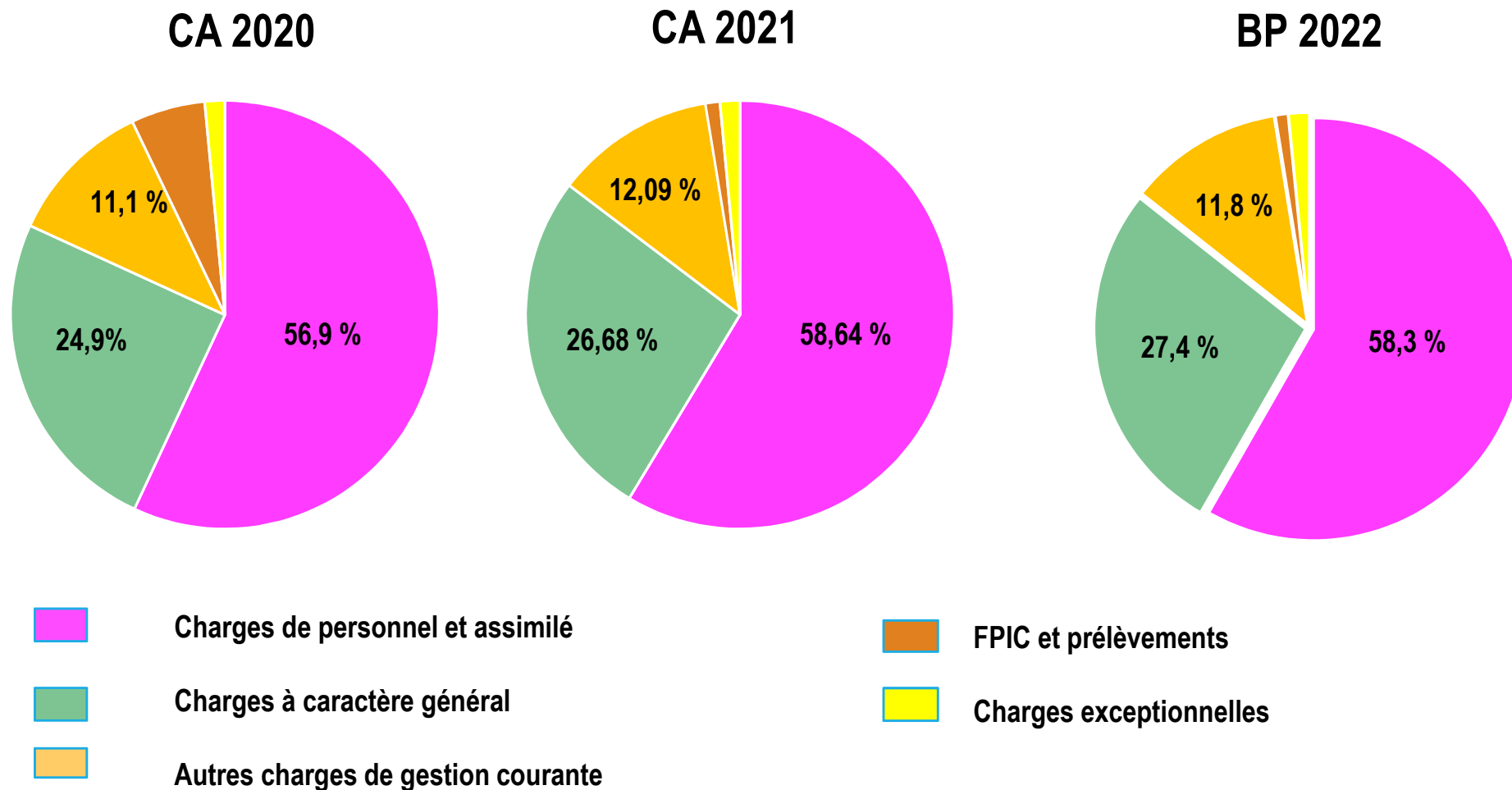


# ÉVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

En k€	CA 2020	CA 2021	BP 2022	BP 2022 / CA 2021
011 CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	3 884	4 314	4 657	+ 7,95 %
012 CHARGES DE PERSONNEL ET ASSIMILÉ	8 891	9 480	9 909	+ 4,53 %
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 727	1 955	2 009	+ 2,76 %
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	874	175	162	- 7,43 %
014 FPIC + AC + CLETC	236	243	271	+ 11,52 %
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE GESTION</b>	<b>15 612</b>	<b>16 167</b>	<b>17 008</b>	<b>+ 5,20 %</b>
CHARGES FINANCIÈRES	0	0	0	
<b>TOTAL DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15 612</b>	<b>16 167</b>	<b>17 008</b>	<b>+ 5,20 %</b>

Des Dépenses de Fonctionnement 2022 qui traduisent nos choix

# COMPARAISON DE LA RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT DU CA 2020 - CA 2021 - BP 2022



# **ENDETTEMENT DE LA COMMUNE**

**Pas de dette depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2014**

**Dans un contexte de forte inflation, pas de recours à l'emprunt afin de conserver les marges de manœuvre de la ville avec un endettement à zéro**

# SUIVI DU PROGRAMME D'INVESTISSEMENT 2021

<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>MONTANT PRÉVU</b>
TOTAL DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENTS PRÉVUES AU BP 2021 (A)	7 233 k€

<b>RÉALISATION DES INVESTISSEMENTS 2021</b>	<b>MONTANT RÉALISÉ</b>
CRÉDITS DE PAIEMENT DES AP/CP (PRÉVUS AU BP 2021 : 2 740 k€)	1 845 k€
DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT (HORS CRÉDITS DE PAIEMENT DES AP/CP)	1 445 k€
REPORTS DE CRÉDITS SUR 2022 (Dépenses engagées en 2021 reportées sur 2022 et crédits de paiements décalés sur 2022)	2 087 k€
<b>TOTAL DES INVESTISSEMENTS RÉALISÉS ET ENGAGÉS EN 2021 (B)</b>	<b>5 377 k€</b>

<b>TAUX D'ENGAGEMENT (B / A)</b>	<b>74,34 %</b>
----------------------------------	----------------

# ACTUALISATION DES AP/CP EXISTANTES

<b>LES AUTORISATIONS DE PROGRAMME AVEC CRÉDITS DE PAIEMENT (AP/CP)</b>				
<b>Crédits de paiement (CP) des opérations gérées en AP/CP</b>	<b>Autorisation de programme BP 2021</b>	<b>Autorisation de programme BP 2022</b>	<b>Réalisé cumulé au 31/12/2021</b>	<b>Crédits de paiements 2022</b>
Site Sportif et de Loisirs	10 850 k€	10 850 k€	10 681 k€	169 k€
Bâtiments techniques	200 k€	72 k€	72 k€	
Travaux Mairie	800 k€	800 k€	509 k€	291 k€
Restaurants scolaires (dont Cerisiers et Charrière Blanche)	2 760 k€	2 760 k€	2 502 k€	258 k€
Extension du parc des Chênes : Construction de la Maison de la Famille et aménagements paysagers	3 150 k€	3 150 k€	3 100 k€	50 k€
<b>TOTAL DES AP/CP</b>	<b>17 760 k€</b>	<b>17 632 k€</b>	<b>16 864 k€</b>	<b>768 k€</b>

# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DU MANDAT

Pour le mandat 2020 - 2025, nous allons engager un programme d'investissement d'un montant cumulé de 15 M€

Investissements prévus dans le plan de mandat	Investissements prévus au BP 2022
5 M€ pour l'éducation (2021 - 2025)	250 k€
3 M€ pour la transition écologique (2021 - 2025)	930 k€
3 M€ pour le sport (2021 - 2023)	645 k€
2 M€ pour la culture et l'évènementiel (2022 - 2024)	305 k€
1 M€ pour la rénovation du patrimoine existant (2021 - 2025)	1 150 k€
1 M€ pour des projets en cours d'élaboration (2022 - 2025)	806 k€
	<b>4 086 k€</b>

# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## a) Scolaire : 250 k€ pour l'éducation :

- Rénovation et extension de l'école des Cerisiers : Rénovation et extension de l'école (études ) : 100 k€
- Matériel - équipements - équipements informatique : 150 k€



# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## b) Transition écologique : 930 k€ :

- École : 155 k€ (Isolation de charrière blanche)
- Végétalisation école du Centre : 70 k€
- Transition des véhicules : 95 k€
- Cadre de vie : végétalisation - patrimoine arboré - espaces verts - mobilité : 550 k€
- Étude de programmation piscine : 60 k€

# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## c) Sport : 645 k€ :

- Opération rugby (APCP) : terrain et club house : 250 k€
- Terrain de tennis : 110 k€
- Autres projets - aménagement - équipements : 285 k€

# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## d) Culture - Enfance - Évènementiel : 305 k€ :

Culture : 150 k€

- Étude Espace Ecully (APCP) : 100 k€
- Équipements et matériels : 50 k€

Enfance : 155 k€

- Équipements et travaux : 55 k€
- Aire de jeu inclusive : 50 k€
- Étude de réhabilitation / extension de structures petite enfance : 50 k€

# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## e) Rénovation du patrimoine : 1 150 k€ :

- Travaux sur le patrimoine existant : 300 k€
- Adap : 790 k€
- Etude de faisabilité CTM : 60 k€

# DÉTAIL DES 5 M€ DE DÉPENSES D'INVESTISSEMENTS 2022

## f) Sécurité : 417 k€ :

- Vidéo protection : 165 k€
- Commissariat commun : 220 k€
- Équipement : 32 k€

## g) Autres : 389 k€ :

- Investissement modernisation administration, autres thématiques....

# DÉPENSES D'INVESTISSEMENT DU MANDAT

**Création de quatre nouvelles Autorisations de Programmes avec Crédits de Paiements (AP/CP) : 8 500 M€ sur les 15 M€ du plan de mandat**

<b>LES AUTORISATIONS DE PROGRAMME AVEC CRÉDITS DE PAIEMENT (AP/CP)</b>	
<b>Crédits de paiement (CP) des opérations gérées en AP/CP</b>	<b>Autorisation de programme BP 2022</b>
Groupe scolaire des Cerisiers : Rénovation et extension de l'école (AP/CP 202201)	4 750 k€
Transition écologique : Réhabilitation du patrimoine communal (AP/CP 202204)	1 500 k€
Terrain et vestiaire du Rugby (AP/CP 202203)	450 k€
Réhabilitation de l'Espace Écully (AP/CP 202202)	1 800 k€
<b>TOTAL DES AP/CP CRÉÉES EN 2022</b>	<b>8 500 k€</b>

# SYNTHÈSE

**LA GESTION RESPONSABLE PERMETTRA EN 2022 DE RESPECTER NOS ENGAGEMENTS:**

- **Pas de hausse des taux de taxes foncières**
- **Pas de recours à l'emprunt envisagé actuellement**
- **Mise en œuvre des engagements de campagne :**

**Éducation**

**Transition écologique**

**Protection des Écullois : Sécurité publique et Sécurité sanitaire**

- **4,086 M€ d'investissements inscrits en 2022 sur les 15 M€ du plan de mandat (en plus des 768 k€ de crédits de paiement des anciennes opérations)**