



CA2021 et BP2022

5 avril 2022



Commune de FONTAINES
Saint-Martin



SOMMAIRE



Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022



SOMMAIRE



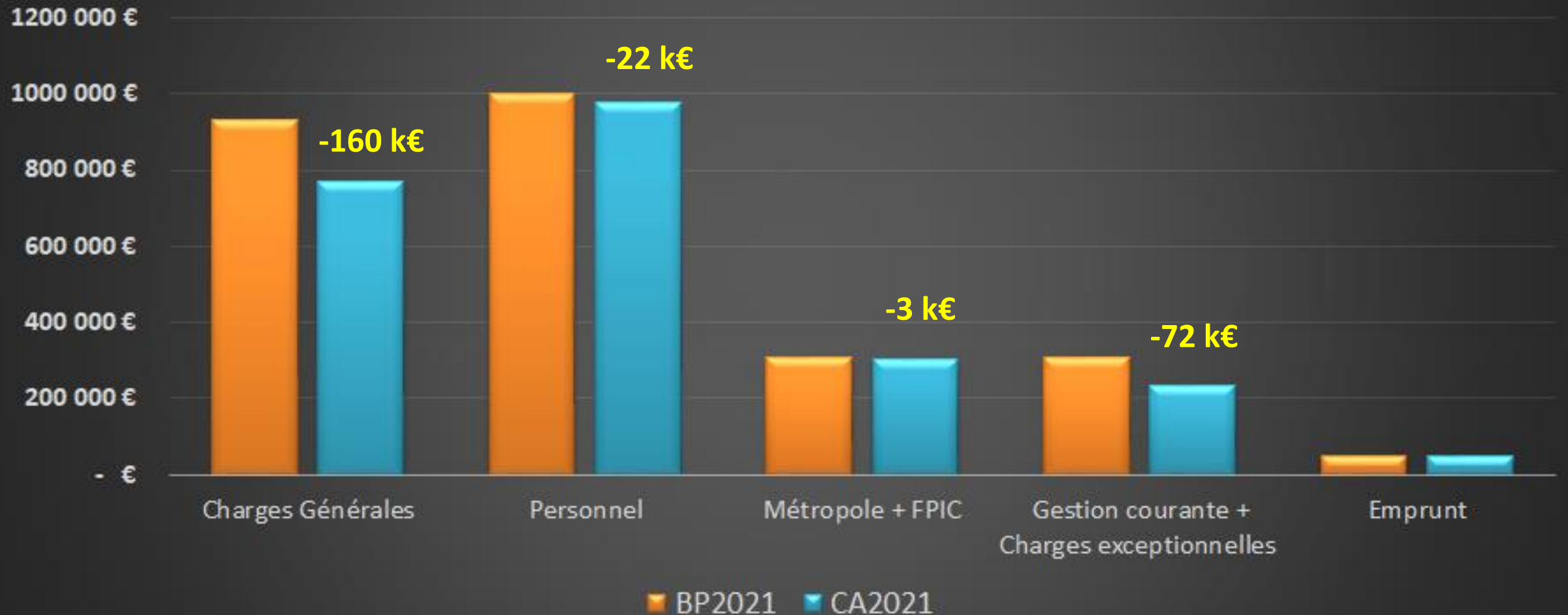
Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022

Fonctionnement Dépenses

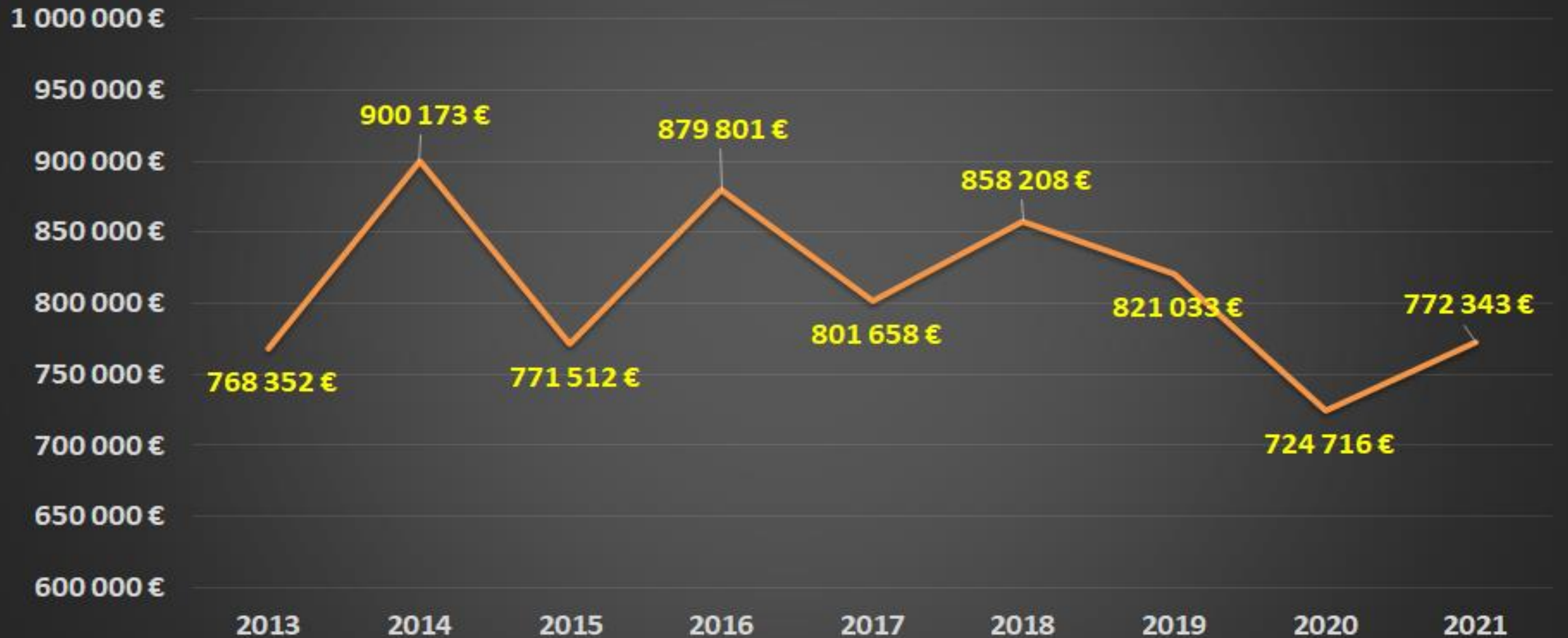
	CA2021	CA2021-BP2021	CA2021/BP2021	CA2021/CA2020
Total dépenses Fonctionnement	2 341 979,82 € -	256 687,80 €	90%	103%
Total recettes Fonctionnement	3 222 767,56 €	264 829,32 €	109%	112%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	880 787,74 €			
Excédent de Fonctionnement cumulé	880 787,74 €			

Fonctionnement - Dépenses

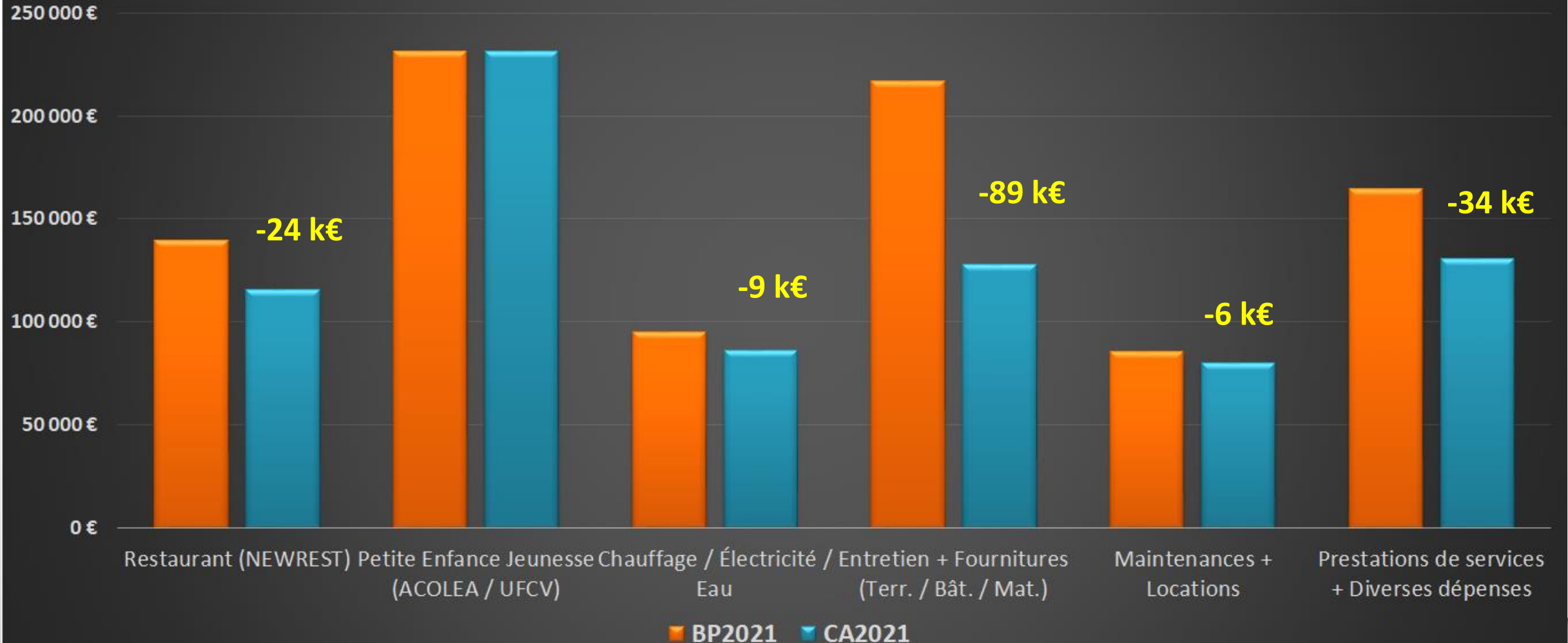


DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
011 - Charges à caractère général	932 832,85 €	772 343,04 € -	160 489,81 €	83%
012 - Charges de Personnel	999 264,00 €	977 684,32 € -	21 579,68 €	98%
65 - Autres Charges de gestion courante	220 587,84 €	215 908,91 € -	4 678,93 €	98%
014 - Charges Métropole et FPIC	307 567,00 €	304 691,00 € -	2 876,00 €	99%
Charges financières / except. / transferts	138 415,93 €	71 352,55 € -	67 063,38 €	52%
DEPENSES FONCTIONNEMENT	2 598 667,62	2 341 979,82 -	256 687,80 €	90%

Charges à caractère général

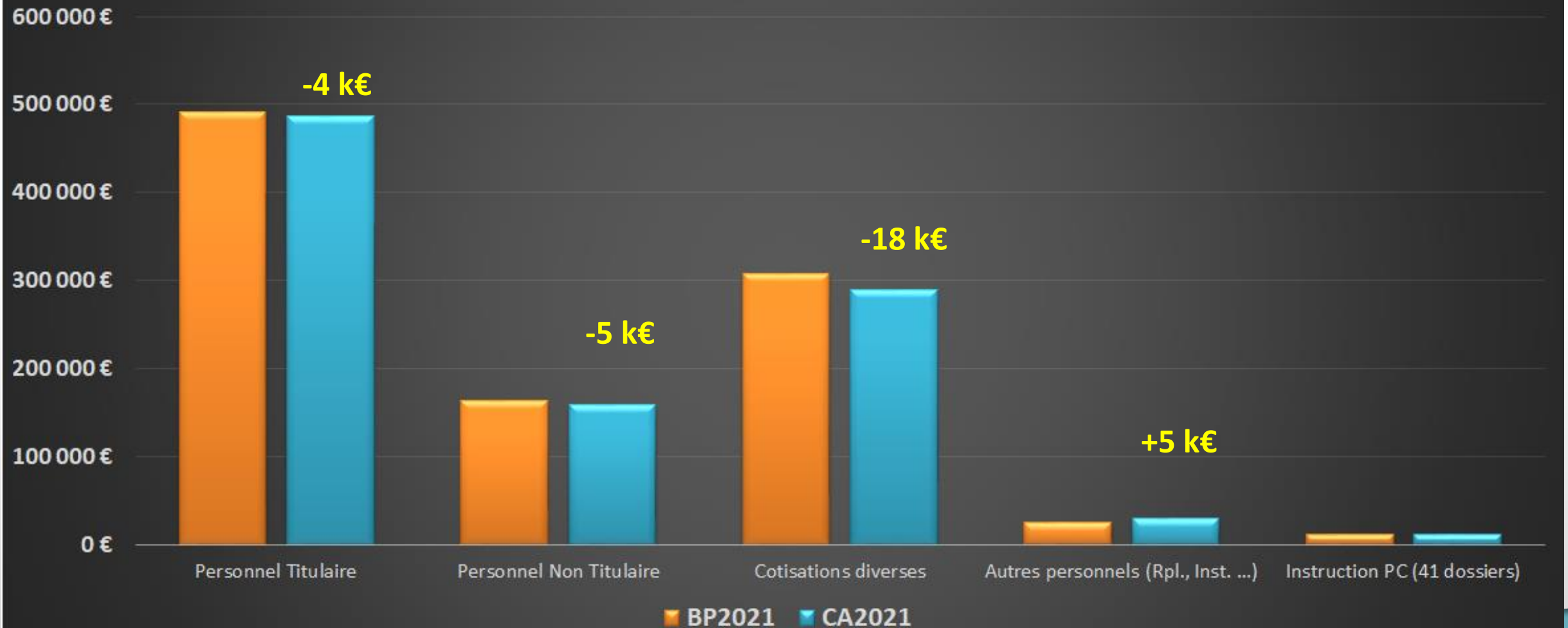


Chapitre 011 - Charges à caractère générale



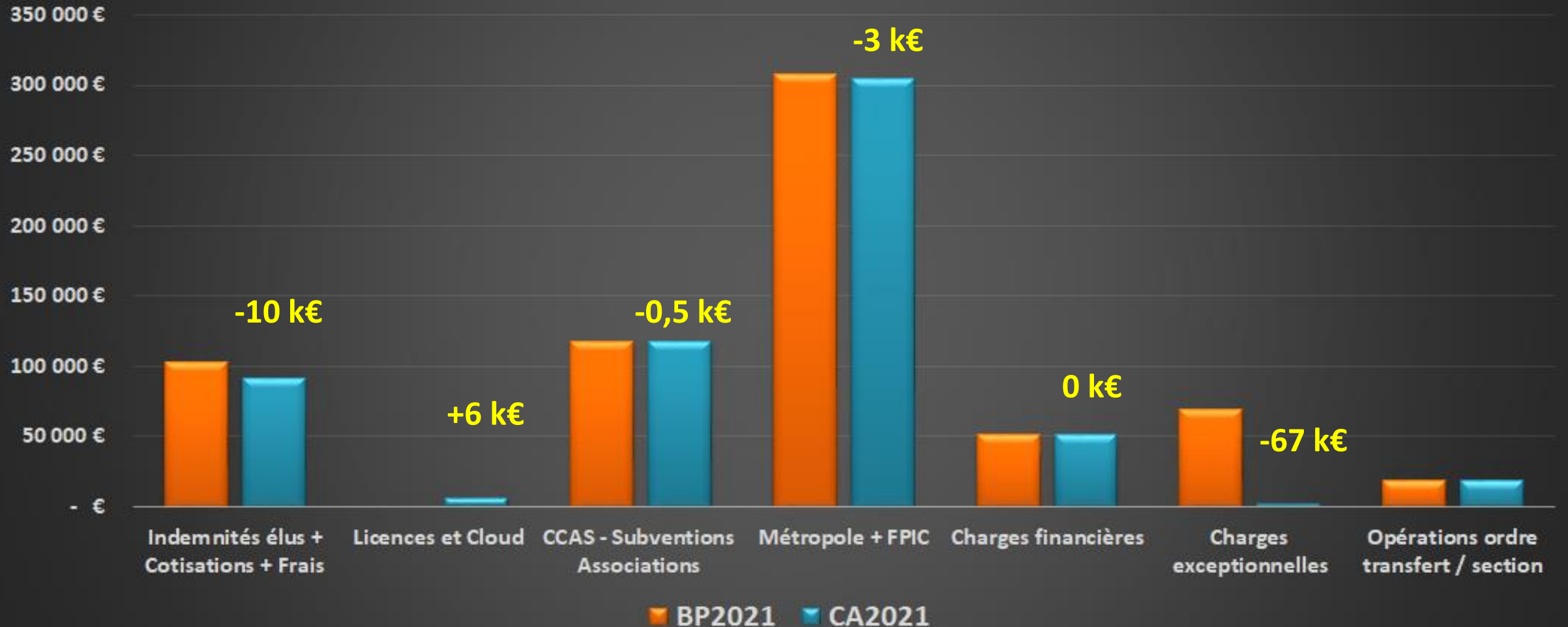
DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
011 - Charges à caractère général	932 832,85 €	772 343,04 € -	160 489,81 €	83%
Restaurant (NEWREST)	139 483,20 €	115 762,62 € -	23 720,58 €	83%
Petite Enfance Jeunesse (ACOLEA / UFCV)	231 525,26 €	231 691,33 €	166,07 €	100%
Chauffage / Électricité / Eau	95 000,00 €	86 049,44 € -	8 950,56 €	91%
Entretien + Fournitures (Terr. / Bât. / Mat.)	216 768,00 €	128 209,97 € -	88 558,03 €	59%
Maintenances + Locations	85 530,19 €	79 824,58 € -	5 705,61 €	93%
Prestations de services + Diverses dépenses	164 526,20 €	130 805,10 € -	33 721,10 €	80%

Chapitre 012 - Charges de Personnel



DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
012 - Charges de Personnel	999 264,00 €	977 684,32 € -	21 579,68 €	98%
Personnel Titulaire	491 000,00 €	487 046,79 € -	3 953,21 €	99%
Personnel Non Titulaire	163 000,00 €	158 424,58 € -	4 575,42 €	97%
Cotisations diverses	308 109,00 €	289 916,89 € -	18 192,11 €	94%
Autres personnels (Rpl., Inst. ...)	25 000,00 €	30 141,06 €	5 141,06 €	121%
Instruction PC (36 dossiers)	12 155,00 €	12 155,00 €	- €	100%

Autres charges diverses

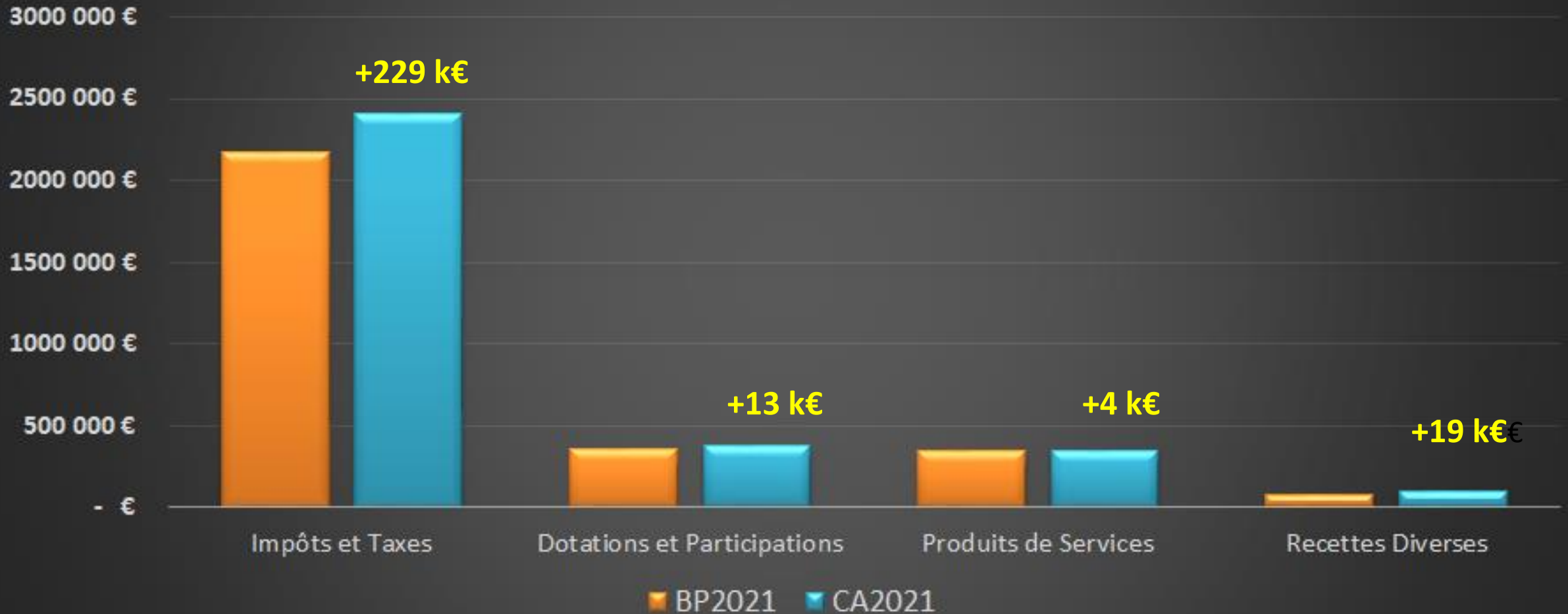


DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
65 - Autres Charges de gestion courante	220 587,84 €	215 908,91 € -	4 678,93 €	98%
Indemnités élus + Cotisations + Frais	103 150,25 €	91 814,49 € -	11 335,76 €	89%
Licences et Maintenances Cloud	- €	6 168,72 €	6 168,72 €	-
CCAS - Subventions Associations	117 437,59 €	117 925,70 €	488,11 €	100%
014 - Métropole + FPIC	307 567,00 €	304 691,00 € -	2 876,00 €	99%
66 - Charges financières	50 870,13 €	50 870,13 €	- €	100%
067/022 - Charges exceptionnelles	69 200,00 €	2 136,62 € -	67 063,38 €	3%
042 - Opérations ordre transfert / section	18 345,80 €	18 345,80 €	- €	100%

Fonctionnement Recettes

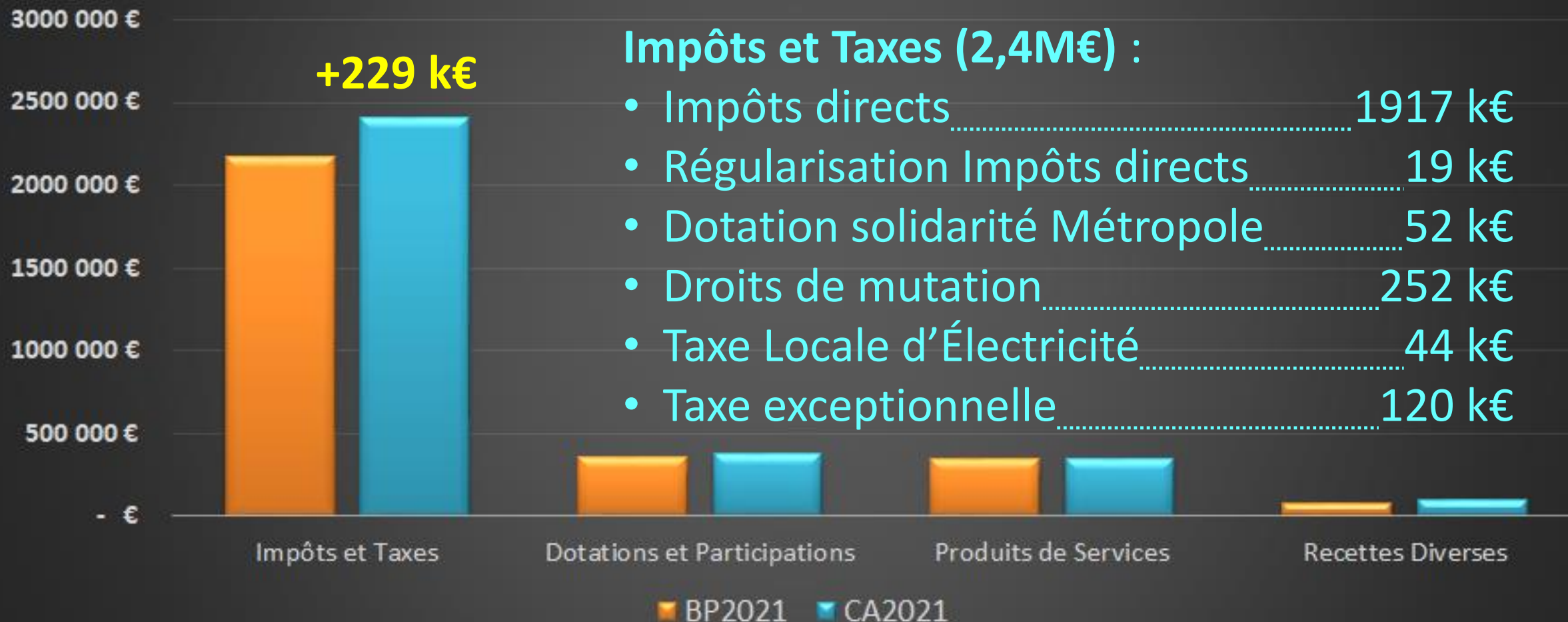
	CA2021	CA2021-BP2021	CA2021/BP2021	CA2021/CA2020
Total dépenses Fonctionnement	2 341 979,82 €	- 256 687,80 €	90%	103%
Total recettes Fonctionnement	3 222 767,56 €	264 829,32 €	109%	112%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	880 787,74 €			
Excédent de Fonctionnement cumulé	880 787,74 €			

Fonctionnement - Recettes



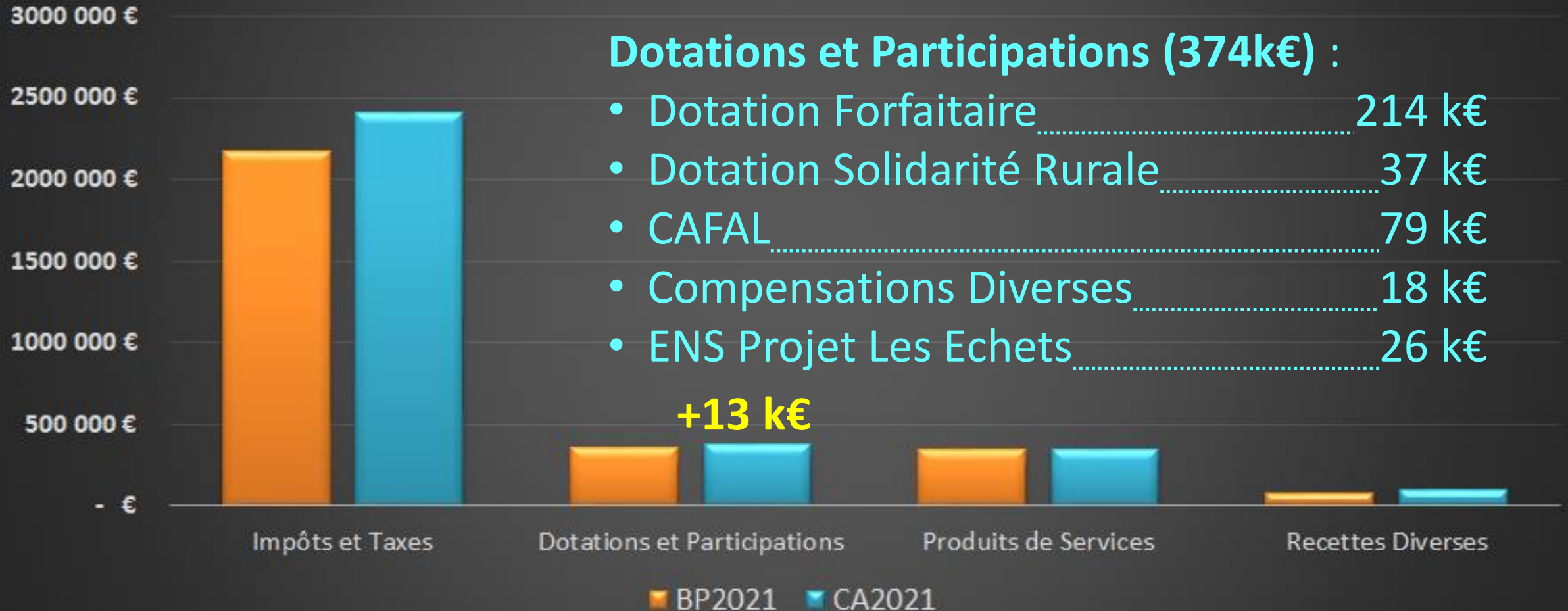
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
73 - Impôts et taxes	2 175 569,00 €	2 404 462,39 €	228 893,39 €	111%
74 - Dotations et Participations	361 019,18 €	374 345,37 €	13 326,19 €	104%
70 - Produits de services	345 347,35 €	348 852,95 €	3 505,60 €	101%
Autres recettes	76 002,71 €	95 106,85 €	19 104,14 €	125%
RECETTES FONCTIONNEMENT	2 957 938,24	3 222 767,56	264 829,32 €	109%

Fonctionnement - Recettes



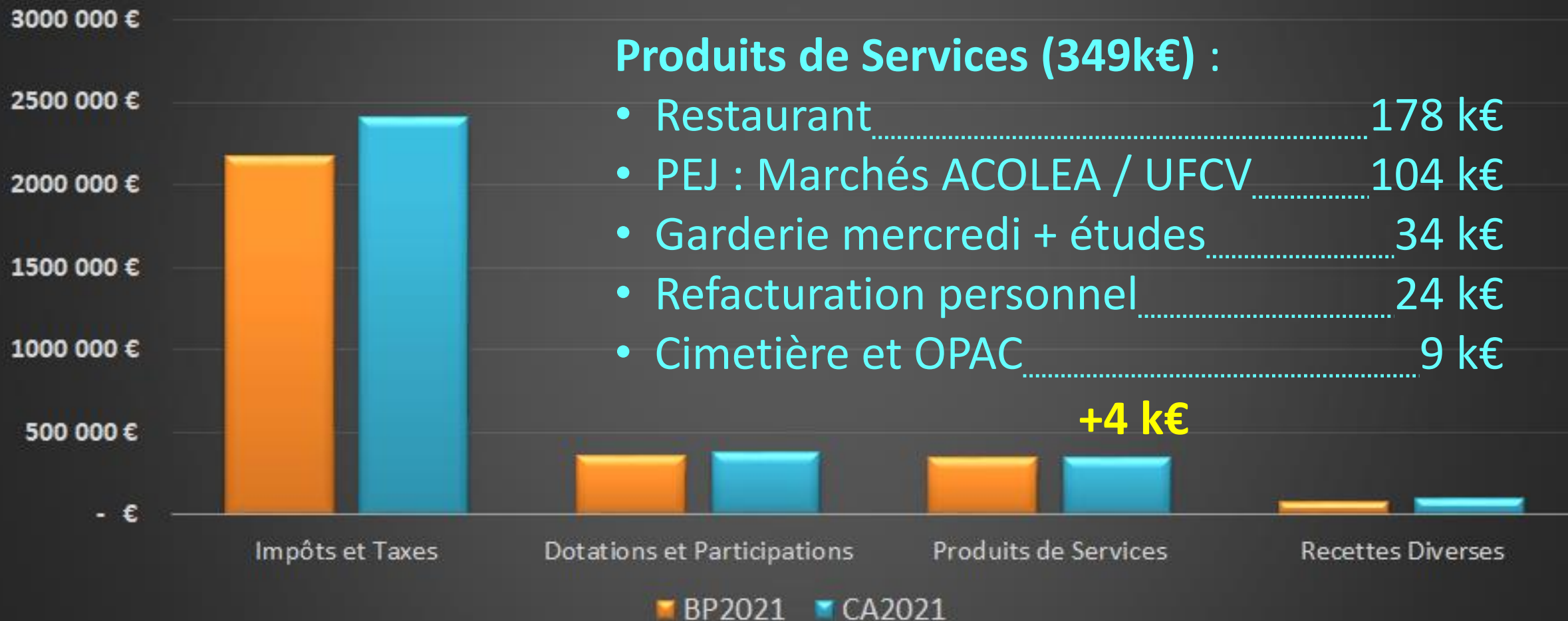
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
73 - Impôts et taxes	2 175 569,00 €	2 404 462,39 €	228 893,39 €	111%
Contributions directes	1 905 569,00 €	1 916 799,00 €	11 230,00 €	101%
Régularisation exercice antérieur	- €	19 221,00 €	19 221,00 €	
Dotation de solidarité Métropole	80 000,00 €	52 323,00 € -	27 677,00 €	65%
Droits de Mutation	140 000,00 €	251 956,67 €	111 956,67 €	180%
Taxe sur l'électricité	50 000,00 €	44 304,72 € -	5 695,28 €	89%
Droits de place	- €	60,00 €	60,00 €	
Taxe vente terrains nus rendus constructibles	- €	119 798,00 €	119 798,00 €	

Fonctionnement - Recettes



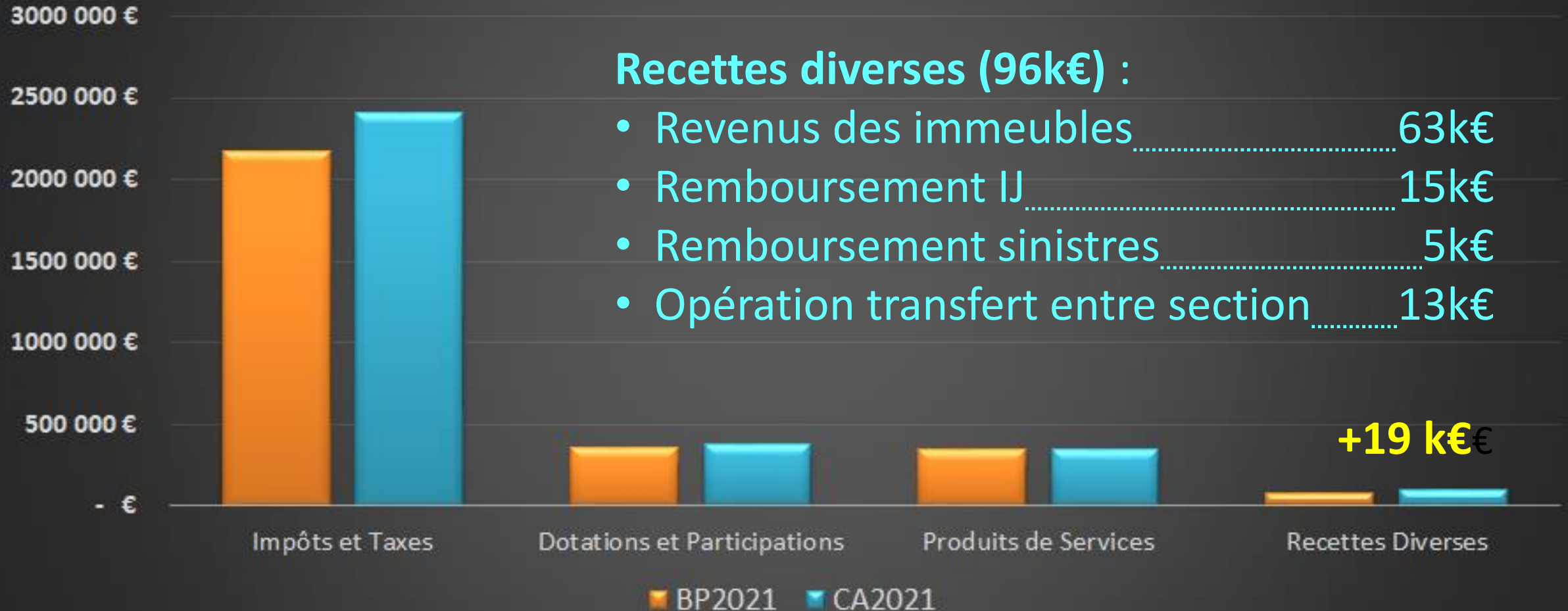
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
74 - Dotations et Participations	361 019,18 €	374 345,37 €	13 326,19 €	104%
Dotation forfaitaire	214 134,00 €	214 134,00 €	- €	100%
Dotation de solidarité rurale	37 207,00 €	37 207,00 €	- €	100%
CAFAL	78 935,18 €	79 457,37 €	522,19 €	101%
Compensations diverses	4 743,00 €	17 559,76 €	12 816,76 €	370%
ENS Projet Les Echets	26 000,00 €	25 987,24 € -	12,76 €	100%

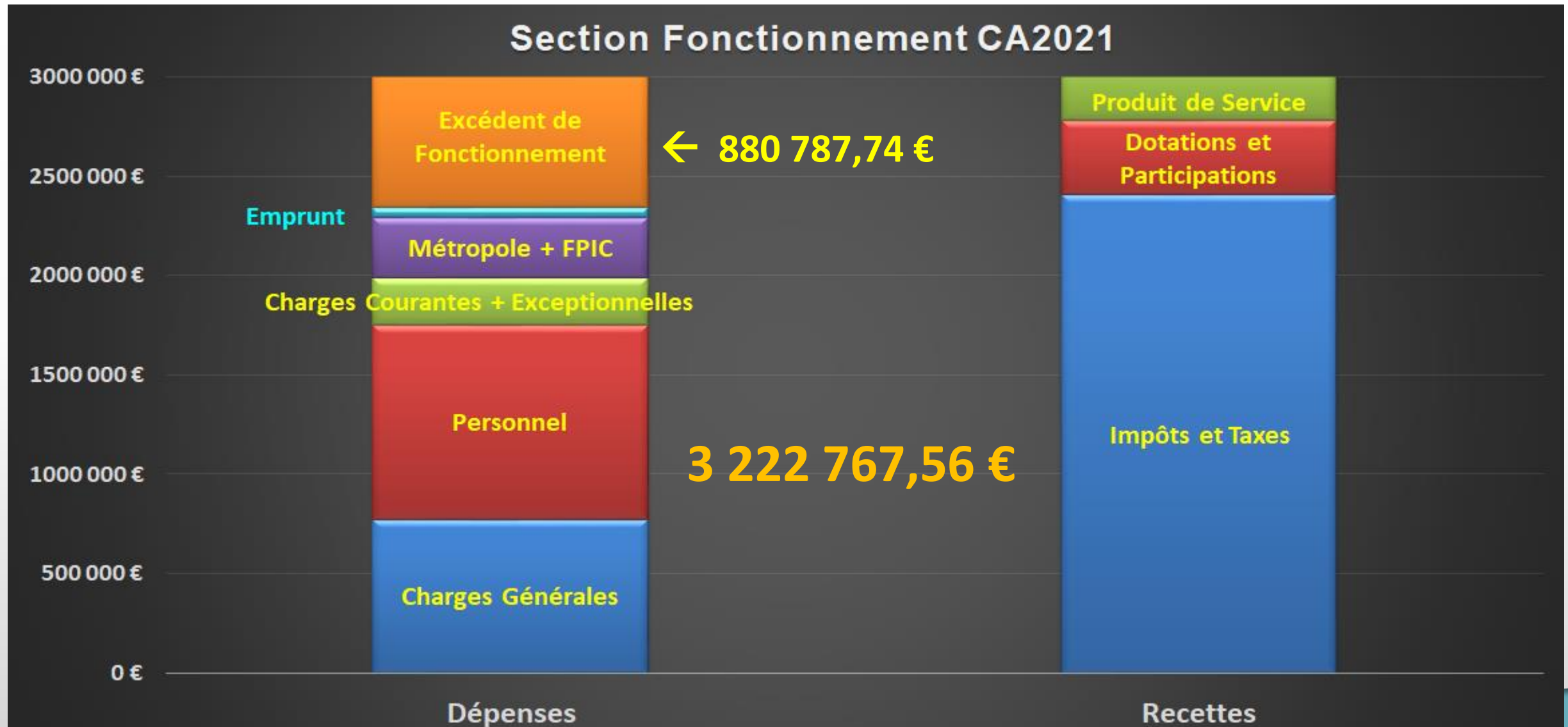
Fonctionnement - Recettes



RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
70 - Produits des services	345 347,35 €	348 852,95 €	3 505,60 €	101%
Restaurant	173 790,00 €	178 113,91 €	4 323,91 €	102%
PEJ : Marché ACOLEA / UFCV	98 270,00 €	103 843,08 €	5 573,08 €	106%
Garderie Mercredi + Etudes	20 000,00 €	34 170,51 €	14 170,51 €	171%
Refacturation rémunération personnel	50 000,00 €	23 503,71 € -	26 496,29 €	47%
Cimetière	500,00 €	4 510,00 €	4 010,00 €	902%
Divers	2 787,35 €	4 711,74 €	1 924,39 €	169%

Fonctionnement - Recettes

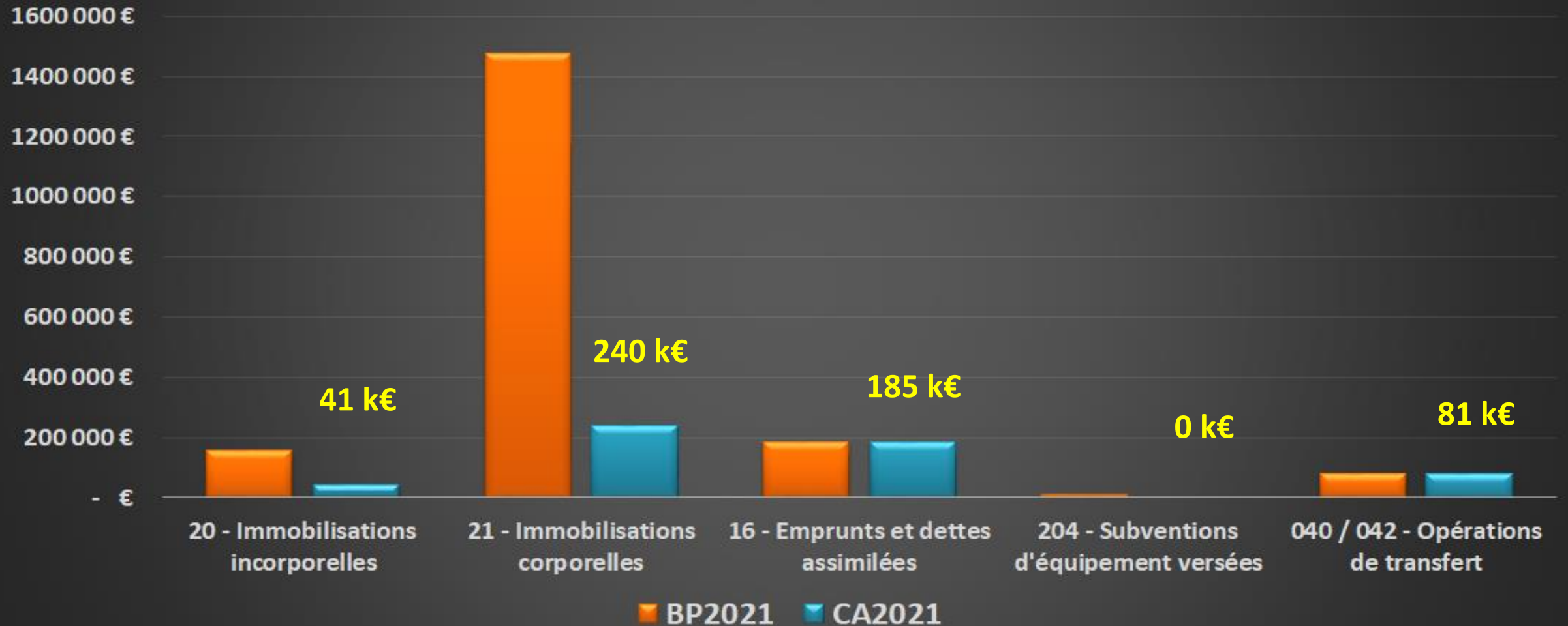




Investissement Dépenses

	CA2020	BP2021	CA2021	CA2021/BP2021	CA2021/CA2020
Total dépenses Investissement	379 593,21 €	1 905 070,71 €	546 813,10 €	29%	144%
Total recettes Investissement	776 385,14 €	766 610,26 €	791 675,00 €	103%	102%
Excédent d'Investissement de l'exercice	396 791,93 €	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €		
Excédent d'Investissement cumulé	2 310 234,30 €	1 171 773,85 €	2 555 096,20 €		

Dépenses d'Investissement



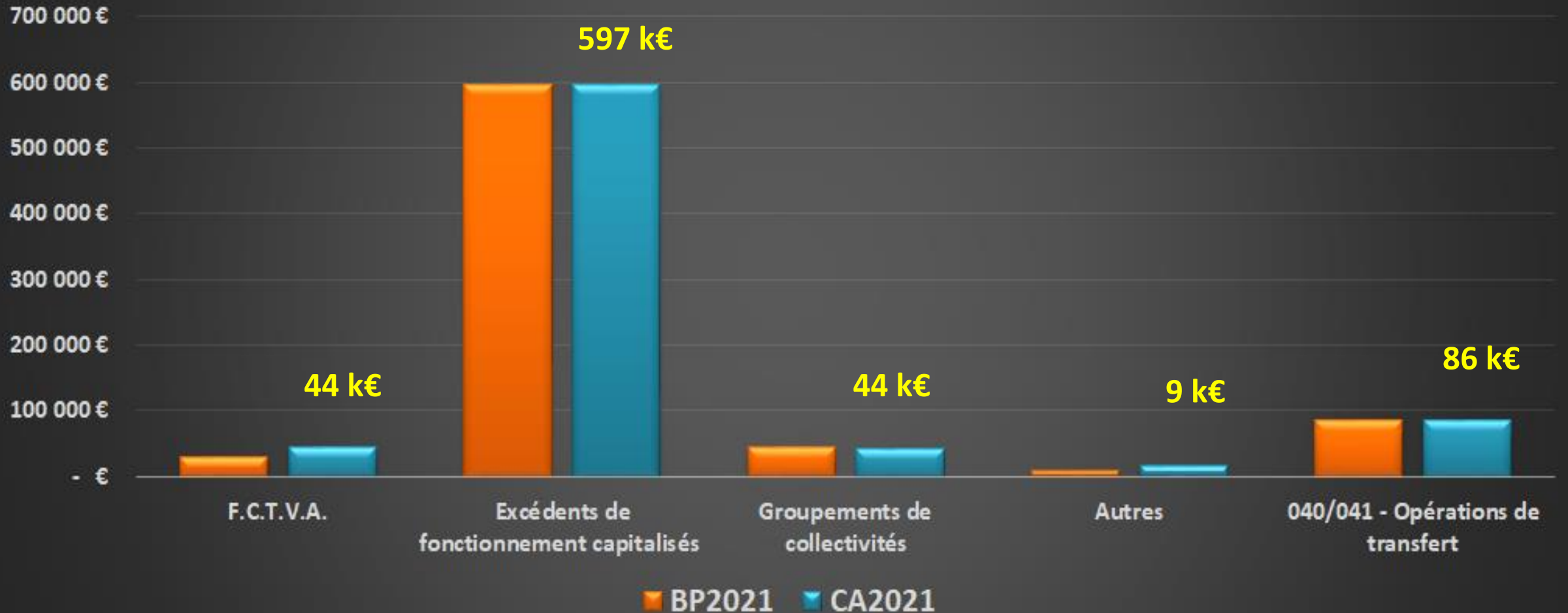
DEPENSES INVESTISSEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
20 - Immobilisations incorporelles	155 002,50 €	41 039,60 € -	113 962,90 €	26%
21 - Immobilisations corporelles	1 474 192,47 €	239 897,76 € -	1 234 294,71 €	16%
16 - Emprunts et dettes assimilées	185 374,39 €	185 374,39 €	- €	100%
204 - Subventions d'équipement versées	10 000,00 €	- € -	10 000,00 €	0%
040 / 042 - Opérations de transfert	80 501,35 €	80 501,35 €	- €	100%
DEPENSES INVESTISSEMENT	1 905 070,71 €	546 813,10 € -	1 358 257,61 €	29%

Structure Communale	BP2021	CA2021	RAR Réel	Economies
Aménagement Appartement Sarra	107 496,50 €	93 663,74 €	13 832,76 €	- €
Projets ENS (Espace Naturel Sensible - Projet Ruisseau des Echets)	79 203,23 €	37 187,36 €	39 000,00 €	3 015,87 €
Divers Terrains + Services Techniques + Administratif	54 695,95 €	33 604,54 €	7 000,00 €	14 091,41 €
Cimetières	35 680,00 €	23 570,00 €	12 110,00 €	- €
Ecole + Périscolaire + Crèche	50 408,77 €	22 495,64 €	15 807,54 €	12 105,59 €
Environnement durable	38 000,00 €	17 980,28 €	15 019,72 €	5 000,00 €
Etudes diverses sur les projets	130 000,00 €	17 538,00 €	114 766,00 € -	2 304,00 €
Réserves Travaux	90 000,00 €	13 476,71 €	76 523,29 €	- €
Mairie + SJM	16 611,84 €	8 226,48 €	4 059,05 €	4 326,31 €
Salle Polyvalente	7 895,40 €	7 031,40 €	- €	864,00 €
Stades	10 700,00 €	5 677,93 €	- €	5 022,07 €
Restaurant	2 503,28 €	485,28 €	2 000,00 €	18,00 €
MJC	6 000,00 €	- €	6 000,00 €	- €
InterCommunalité	10 000,00 €	- €	- €	10 000,00 €
	639 194,97 €	280 937,36 €	306 118,36 €	52 139,25 €
Foncier	1 000 000,00 €	- €	1 000 000,00 €	- €

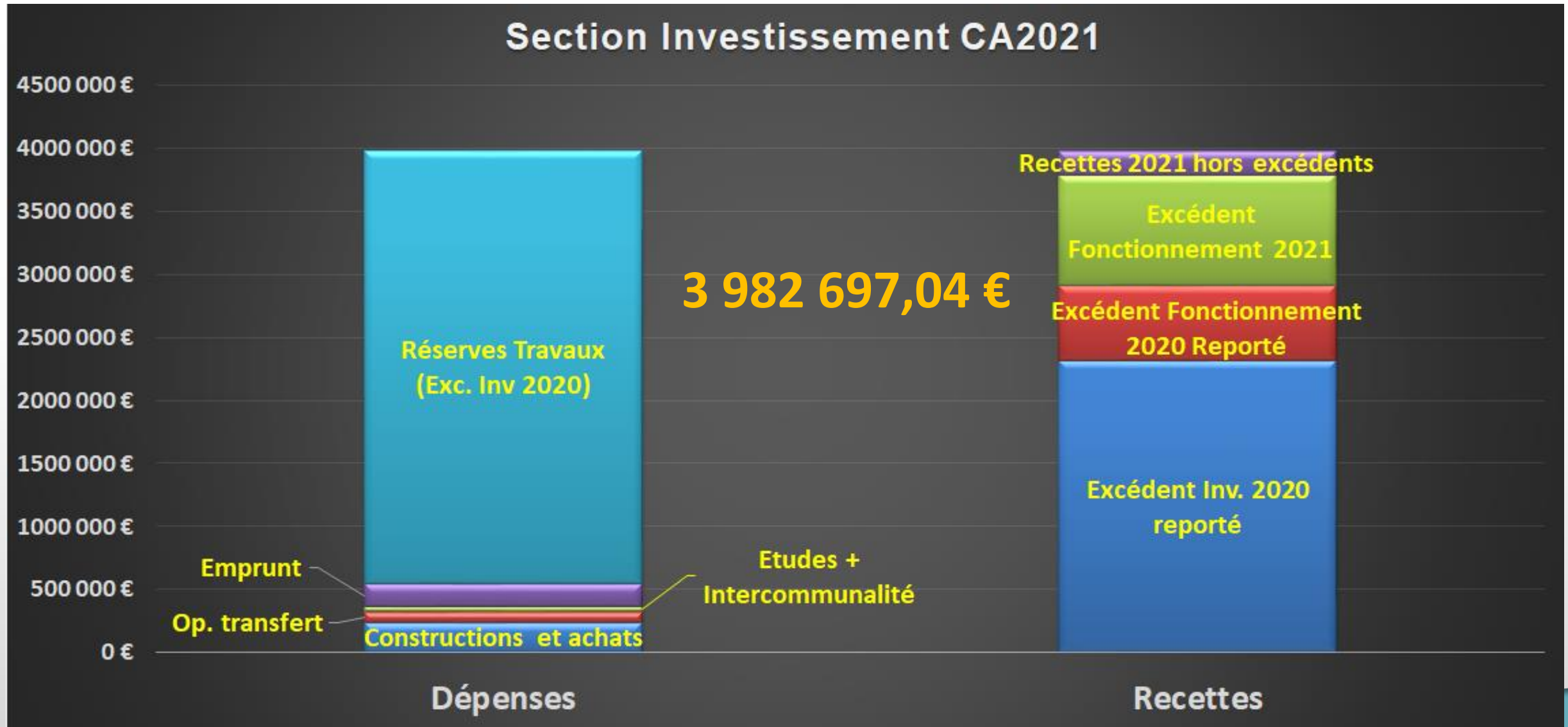
Investissement Recettes

	CA2020	BP2021	CA2021	CA2021/BP2021	CA2021/CA2020
Total dépenses Investissement	379 593,21 €	1 905 070,71 €	546 813,10 €	29%	144%
Total recettes Investissement	776 385,14 €	766 610,26 €	791 675,00 €	103%	102%
Excédent d'Investissement de l'exercice	396 791,93 €	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €		
Excédent d'Investissement cumulé	2 310 234,30 €	1 171 773,85 €	2 555 096,20 €		

Recettes d'Investissement

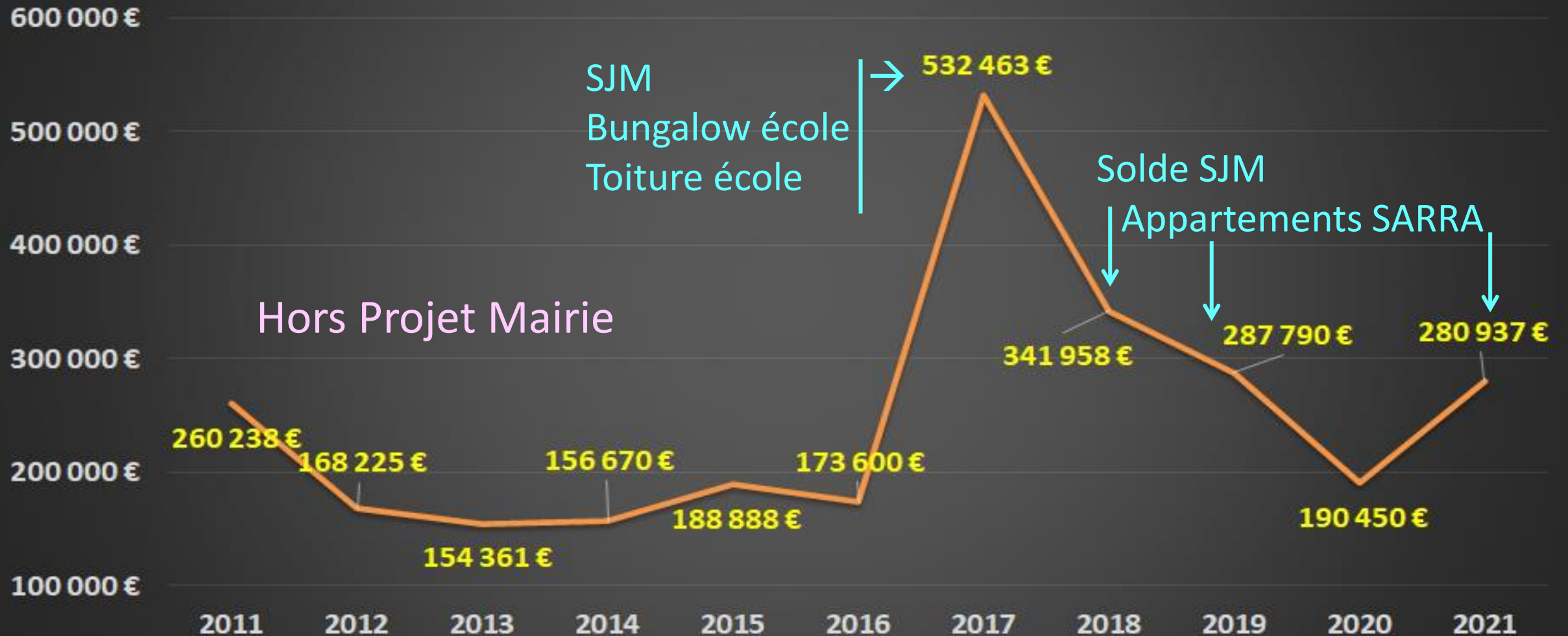


RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP2021	CA2021	CA - BP	% / BP2021
10 - Dotation, fonds divers et réserves	626 997,66	641 188,45	14 190,79 €	102%
F.C.T.V.A.	30 000,00	44 190,79	14 190,79 €	147%
Excédents de fonctionnement capitalisés	596 997,66	596 997,66	- €	100%
13 - Subventions d'investissement reçues	53 395,00	60 602,95	7 207,95 €	113%
Groupements de collectivités	44 425,00	43 909,13 -	515,87 €	99%
Autres	8 970,00	16 693,82	7 723,82 €	186%
040/041 - Opérations de transfert	86 217,60	86 217,60	- €	100%
RECETTES D'INVESTISSEMENT	766 610,26	791 675,00	25 064,74 €	103%

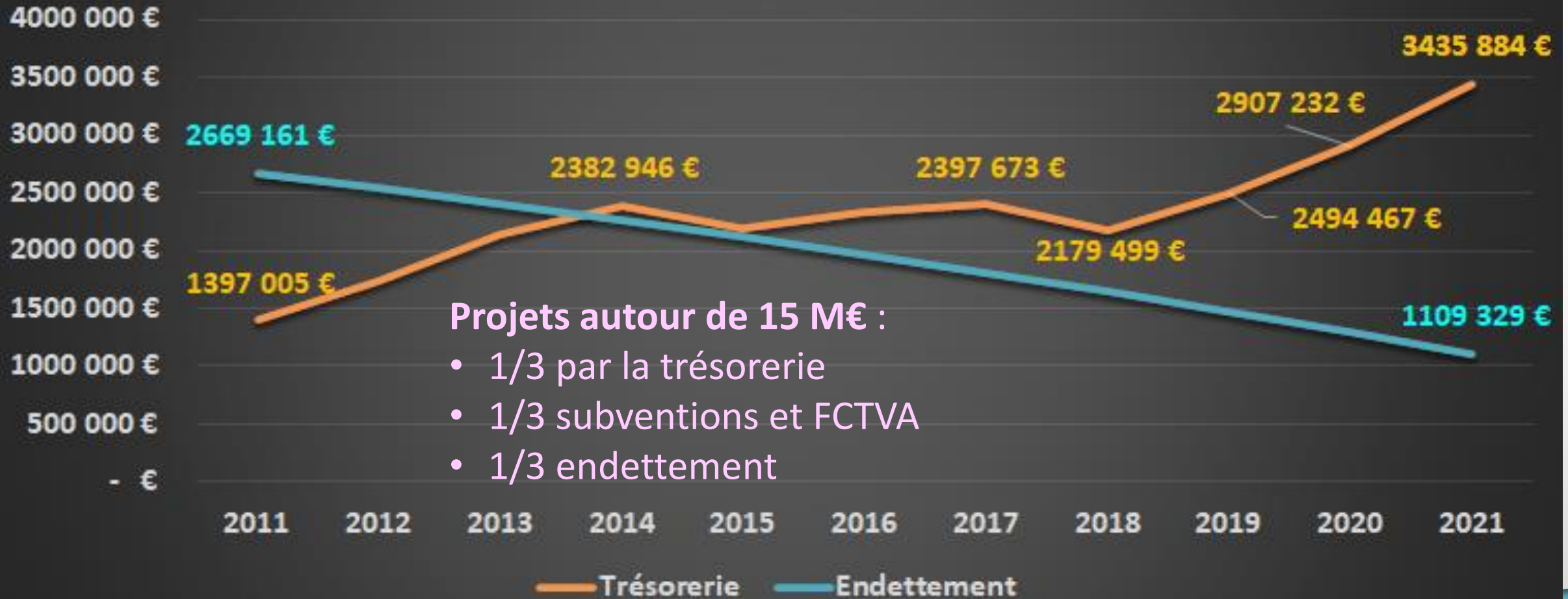


	CA2020	BP2021	CA2021	CA2021/BP2021
Total dépenses Fonctionnement	2 275 330,03 €	2 598 667,62 €	2 341 979,82 €	90%
Total recettes Fonctionnement	2 872 327,69 €	2 957 938,24 €	3 222 767,56 €	109%
Total dépenses Investissement	379 593,21 €	1 905 070,71 €	546 813,10 €	29%
Total recettes Investissement	776 385,14 €	766 610,26 €	791 675,00 €	103%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	596 997,66 €	359 270,62 €	880 787,74 €	
Excédent de Fonctionnement cumulé	596 997,66 €	359 270,62 €	880 787,74 €	
Excédent d'Investissement de l'exercice	396 791,93 €	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €	
Excédent d'Investissement cumulé	2 310 234,30 €	1 171 773,85 €	2 555 896,20 €	
Trésorerie	2 907 231,96 €	1 531 044,47 €	3 435 883,94 €	

Etudes et achats investissements - Chapitres 20 et 21



Endettement et Trésorerie



2020

Excédent de Fonctionnement
→ 596 997,66 €

→ 0,00 €

→ 596 997,66 €

Excédent d'investissement

→ 2 310 234,30 €

Trésorerie

→ 2 907 231,96 €



2021

Excédent Fonctionnement
→ 880 787,74 €

Excédent Cumulé
→ 880 787,74 €

→ 244 861,90 €

Excédent d'investissement
→ 2 555 096,20 €

Trésorerie

→ 3 435 883,94 €





SOMMAIRE



Commune de
**FONTAINES
Saint-Martin**

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022



Compte Administratif 2021

Section de fonctionnement

Dépenses prévues	2 957 938,24 €		Recettes prévues	2 957 938,24 €
Dépenses réalisées	2 341 979,82 €		Recettes réalisées	3 222 767,56 €

Résultat de l'exercice 2021 : excédent de 880 787,74 €

Résultat cumulé (compte tenu des résultats antérieurs) : excédent de 880 787,74 €



Compte Administratif 2021

Section d'investissement

Dépenses prévues	3 982 697,04 €		Recettes prévues	3 982 697,04 €
Dépenses réalisées	546 813,10 €		Recettes réalisées	791 675,00 €

Résultat de l'exercice 2021 : excédent de 244 861,90 €

Résultat cumulé (compte tenu des résultats antérieurs) : excédent de 2 555 096,20 €

Fontaines Saint-Martin					
CA2021					
Fonctionnement		Dépenses k€	Recettes k€		
Charges à caractère général	33,0%	772 343 €	2 404 462 €	74,6%	Impôts et Taxes
NEWREST ~116k€ / ACOLEA ~170k€ / UFCV ~61k€					Contr. Dir. ~1908k€ / TF=1360k€/TFNB=12k€/TH=38k€/CoCo=496k€
Chauffage / Electricité / Eau / Carburant ~86k€					Dotation Métropole ~52k€ + Taxes exceptionnelles ~148k€
Entretien Bâtiments / Terrains / Matériels ~67k€					Taxe droit mutation ~252k€ / Taxe sur électricité ~44k€
Fournitures ~61k€ / Maintenances-Locations ~80k€			374 345 €	11,6%	Dotations et Participations
Divers ~131k€					Dotation forfaitaire ~214k€ (-15k€/2020-234k€/2013(-52%))
Charge de personnel	41,7%	977 684 €			Dotation solidarité rurale ~37k€ + Dotation except. Covid ~11k€
Titulaire (hors charges) ~487k€					CAF CEJ ~79k€
Non Titulaire + Garderie (hors charges) ~149k€					Compensation état aux exonération TH / TF / TP ~2,7k€
Autres Personnels ~22k€ + Contrats Aidés ~10k€					CIVRE ~26k€ / FDPTP ~0k€
Cotisations diverses ~298k€ + PC ~12k€					FCTVA ~4,3k€
Atténuation de produit - Métropole 276k€ + FPIC 29k€	13,0%	304 691 €			
Gestion courante	9,2%	215 909 €	348 853 €	10,8%	Produit de service (Restaurant, Périscolaire Cimetières, ...)
Associations ~102k€ / CCAS ~16k€					Périscolaire ~104€ / Restaurant ~178k€
Indemnités des élus ~91k€ + Divers ~7k€					Garderie ~34k€ / Refacturation personnel ~25k€ / Divers ~8k€
Charges financières - Intérêts des emprunts	2,2%	50 870 €	62 887 €	2,0%	Autres produits gest. courante (Rev immeubles)
Charges exceptionnelles + Dépenses imprévues	0,1%	2 137 €	14 614 €	0,5%	Atténuation charge personnel (Remboursement indemnités SS)
Dépenses imprévues	0,0%	- €	4 977 €	0,2%	Produits exceptionnels
Opération ordre transfert / section - Amort. Commerce	0,8%	18 346 €	12 630 €	0,4%	Opération ordre transfert entre section
Sous-Total Fonctionnement		2 341 980 €	3 222 768 €		Excédent de fonctionnement
Investissement					880 788 €
Emprunts	33,9%	185 374 €		695 413 €	Capacité d'Auto-Financement
Immobilisations incorporelles	7,5%	41 040 €	47 857 €	6,0%	CAF (Excédent Fonctionnement - Amortissement Emprunt)
Immobilisations corporelles	43,9%	239 898 €	596 998 €	75,4%	FCTVA + TLE + Dépôt de garantie loyers
Immobilisations en cours	0,0%	- €	60 603 €	7,7%	Excédent capitalisé
Subvention équipements inter-communaux	0,0%	- €	18 346 €	2,3%	Subvention d'investissement reçues
Opérations ordre transfert et patrimoniale	14,7%	80 501 €	67 872 €	8,6%	Opération ordre transfert entre section
Sous-Total Investissement		546 813 €	791 675 €		Opérations patrimoniale et transfert entre section
Total CA2021		2 888 793 €	4 014 443 €		Déficit d'investissement
					244 862 €
					Résultat CA2021
					1 125 650 €
Trésorerie fin 2020		2 907 232 €			Habitants
Endettement fin 2020		1 294 704 €			3200
Trésorerie fin 2021		3 435 884 €			Annuité 2021 en € par habitant
Endettement fin 2021		1 109 329 €			74 €
					Dette 2021 en € par habitant
					347 €
					Capacité de désendettement en nombre d'années
					1,3
Montant de remboursement annuel du ou des prêts ?		236 245 €			Amortissement en 2021
Durée de remboursement des prêts ?		T1/2027 soit encore 5 ans			185 374 €
					Intérêts en 2021
					50 870 €
					Annuité de la dette 2021
					236 245 €

Compte Administratif 2021





Résultats Compte de Gestion 2021

- La section de fonctionnement présente :
 - un excédent de **880 787,74 €** dans le budget de la commune.
- La section d'investissement présente :
 - un excédent de **2 555 096,20 €** dans le budget de la commune.

Compte de Gestion 2021





SOMMAIRE



Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022



Affectation des résultats 2021

- L'excédent de fonctionnement de **880 787,74 €** :
 - au compte 002 de la section de fonctionnement pour un montant de **0 €**.
 - au compte 1068 de la section d'investissement pour un montant de **880 787,74 €**.
- L'excédent d'investissement de **2 555 096,20 €** au compte 001 de la section d'investissement.

Affectation des résultats 2021





SOMMAIRE



Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022

€ Taux des taxes directes communales 2022

Maintien des taux de 2021

- Taxe Foncier Bâti → 34,00 %
- Taxe Foncier Non Bâti → 44,34 %
- Taxe Habitation (Non voté) → 16,89 %

Vote des Taux des Taxes 2022





SOMMAIRE



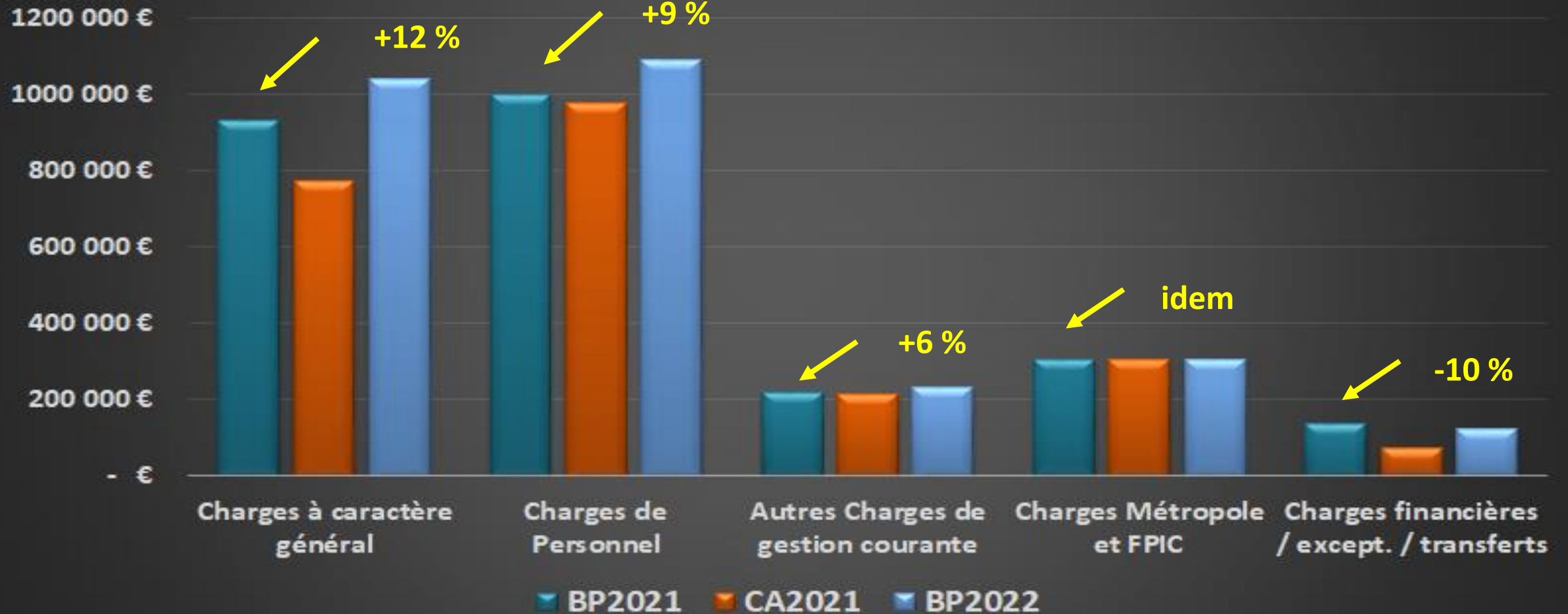
Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022

Fonctionnement Dépenses

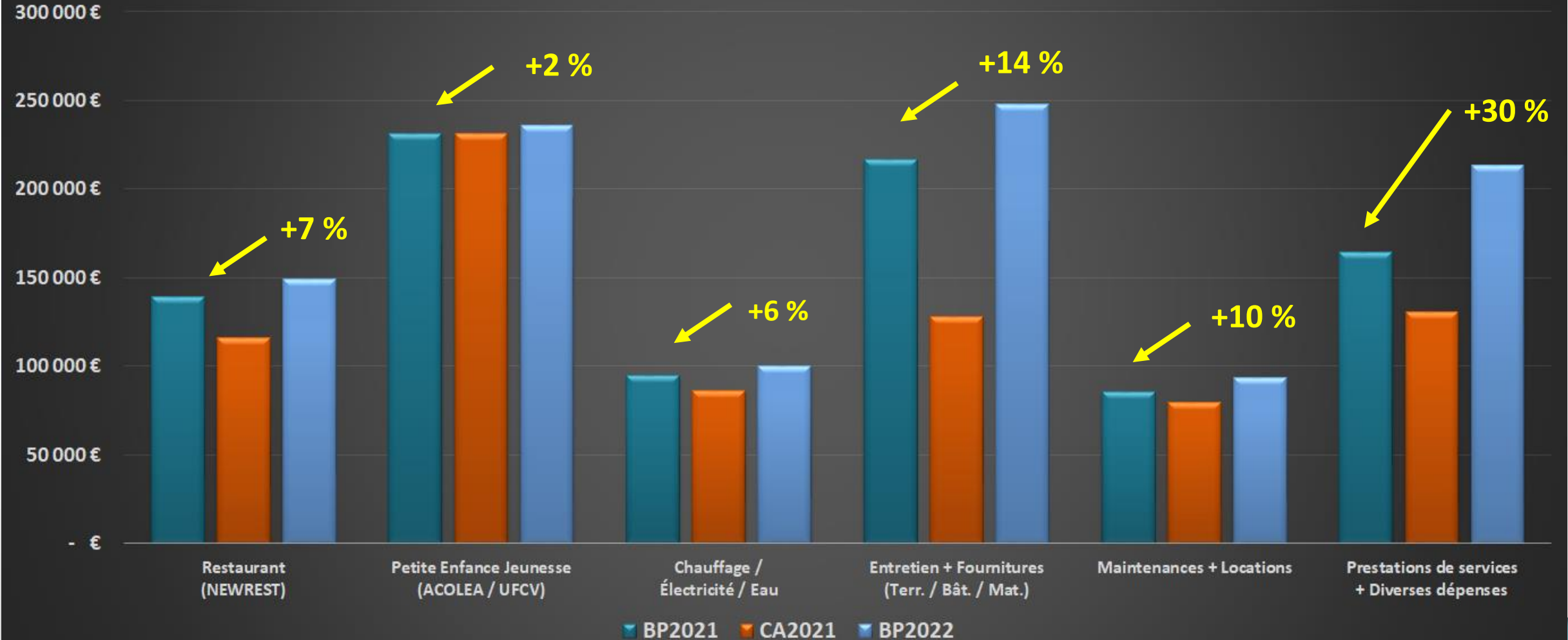
	BP2021	CA2021	BP2022	BP2022/CA2021	BP2022/BP2021
Total dépenses Fonctionnement	2 598 667,62 €	2 341 979,82 €	2 800 664,14 €	120%	108%
Total recettes Fonctionnement	2 957 938,24 €	3 222 767,56 €	3 199 816,47 €	99%	108%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		

Dépenses de Fonctionnement



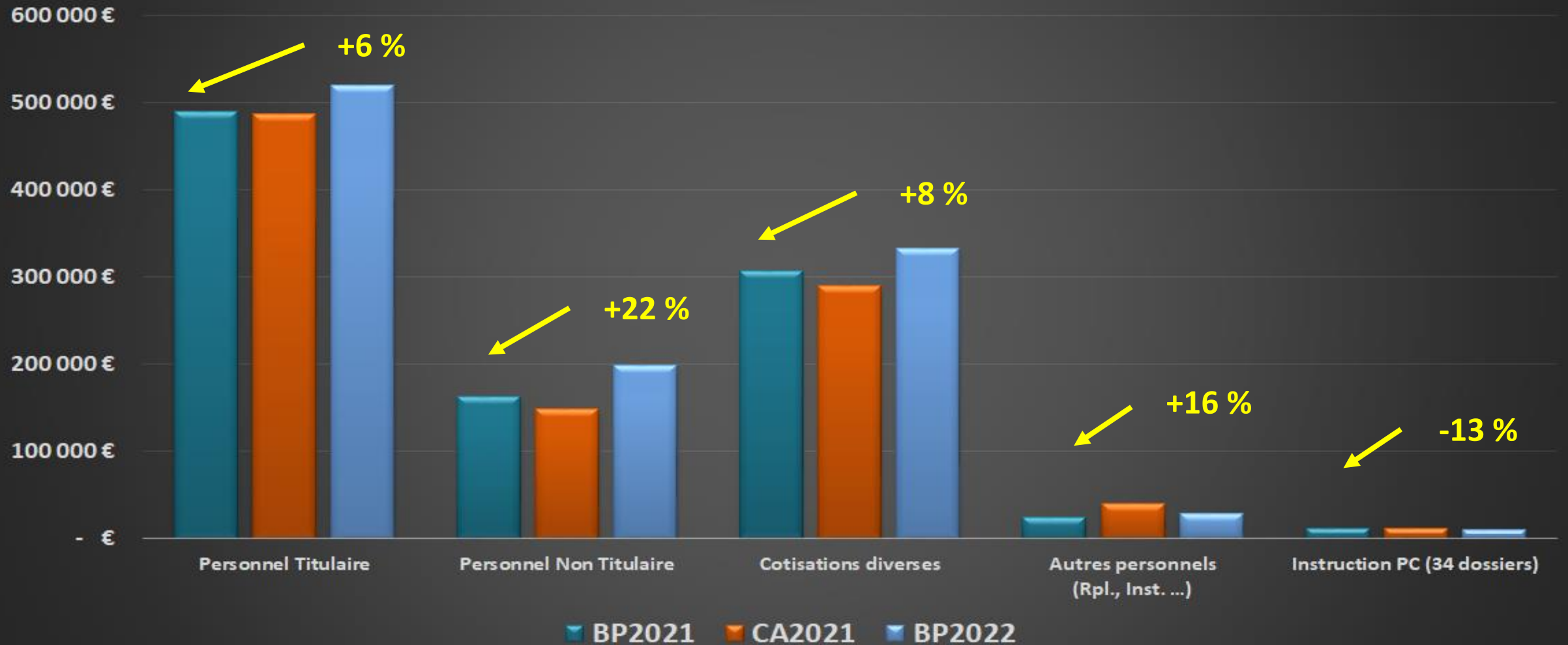
DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
011 - Charges à caractère général	932 832,85 €	772 343,04 €	1 041 085,62 €	112%
012 - Charges de Personnel	999 264,00 €	977 684,32 €	1 092 704,00 €	109%
65 - Autres Charges de gestion courante	220 587,84 €	215 908,91 €	234 456,31 €	106%
014 - Charges Métropole et FPIC	307 567,00 €	304 691,00 €	307 567,00 €	100%
Charges financières / except. / transferts	138 415,93 €	71 352,55 €	124 851,21 €	90%
DEPENSES FONCTIONNEMENT	2 598 667,62 €	2 341 979,82 €	2 800 664,14 €	108%

Chapitre 011 - Charges à caractère général



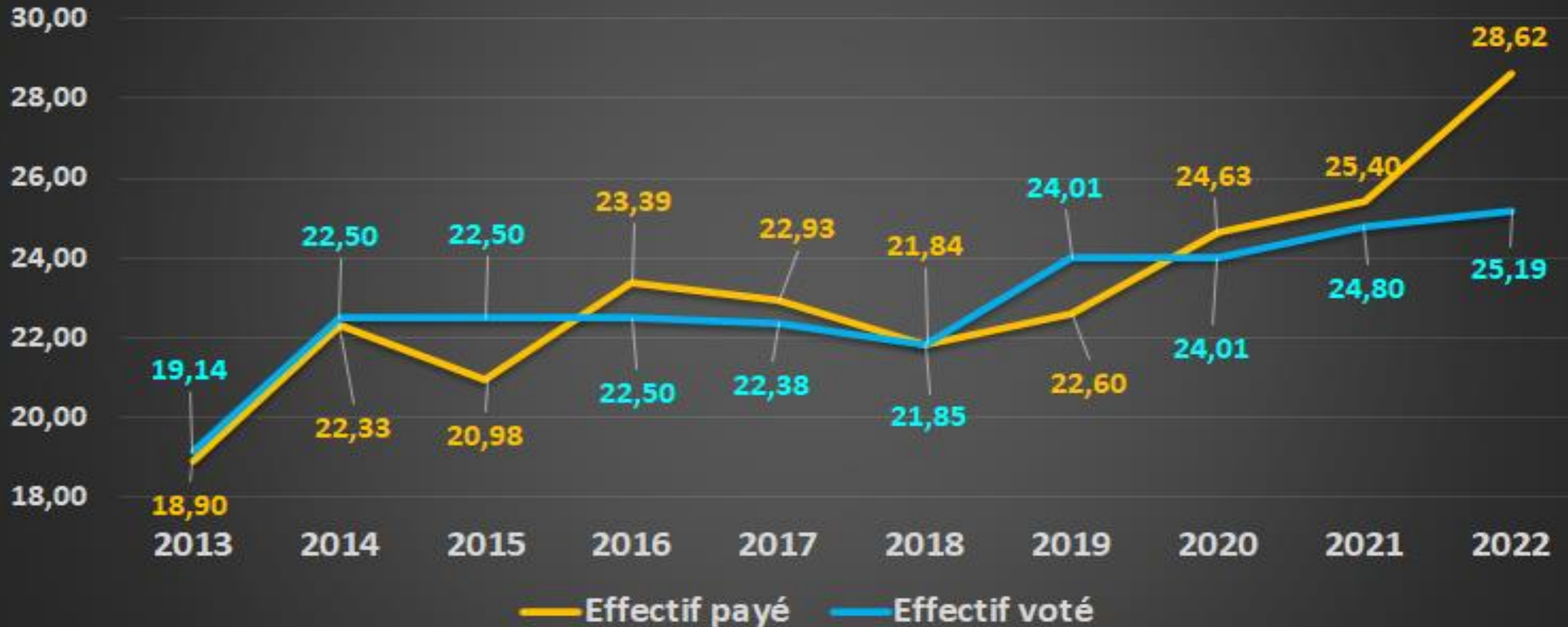
DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
011 - Charges à caractère général	932 832,85 €	772 343,04 €	1 041 085,62 €	112%
Restaurant (NEWREST)	139 483,20 €	115 762,62 €	149 375,85 €	107%
Petite Enfance Jeunesse (ACOLEA / UFCV)	231 525,26 €	231 691,33 €	235 707,62 €	102%
Chauffage / Électricité / Eau	95 000,00 €	86 049,44 €	100 300,00 €	106%
Entretien + Fournitures (Terr. / Bât. / Mat.)	216 768,00 €	128 209,97 €	248 156,00 €	114%
Maintenances + Locations	85 530,19 €	79 824,58 €	93 777,56 €	110%
Prestations de services + Diverses dépenses	164 526,20 €	130 805,10 €	213 768,59 €	130%

Chapitre 012 - Charges de personnel

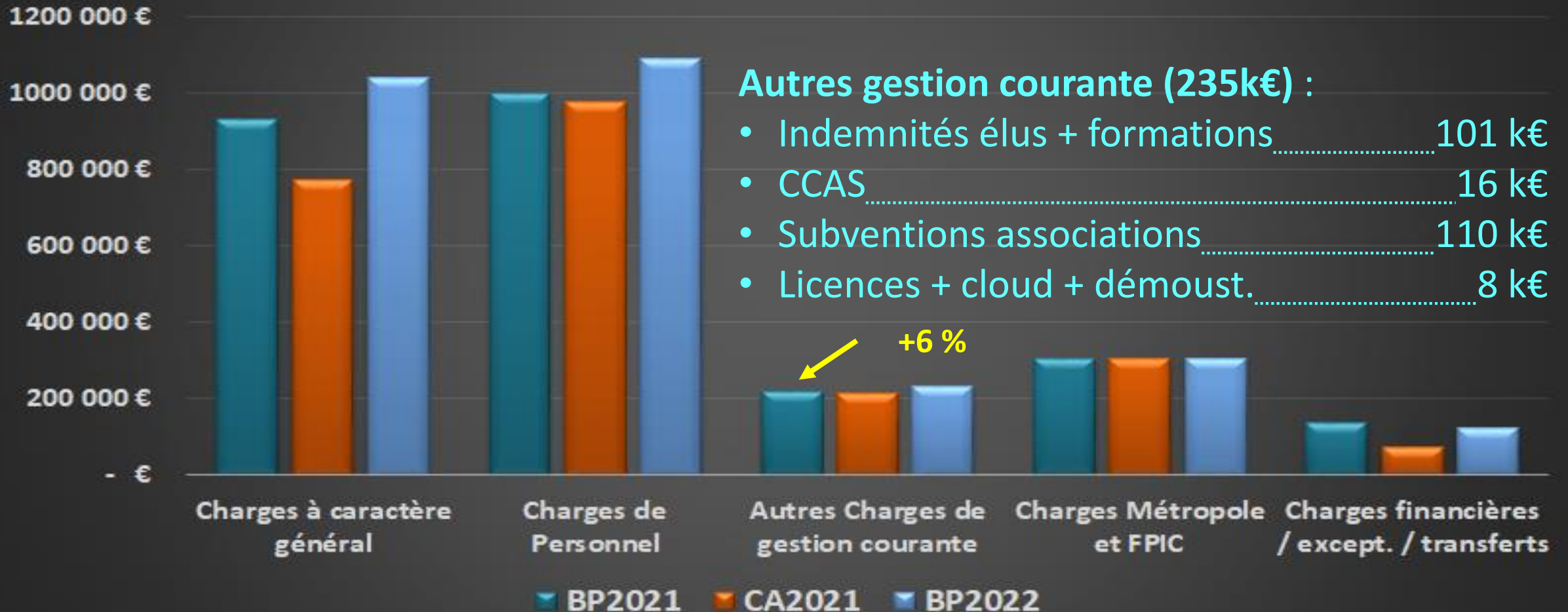


DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
012 - Charges de Personnel	999 264,00 €	977 684,32 €	1 092 704,00 €	109%
Personnel Titulaire	491 000,00 €	487 046,79 €	520 300,00 €	106%
Personnel Non Titulaire	163 000,00 €	148 875,10 €	199 500,00 €	122%
Cotisations diverses	308 109,00 €	289 916,89 €	333 242,00 €	108%
Autres personnels (Rpl., Inst. ...)	25 000,00 €	39 690,54 €	29 102,00 €	116%
Instruction PC (34 dossiers)	12 155,00 €	12 155,00 €	10 560,00 €	87%

Evolution des effectifs du personnel



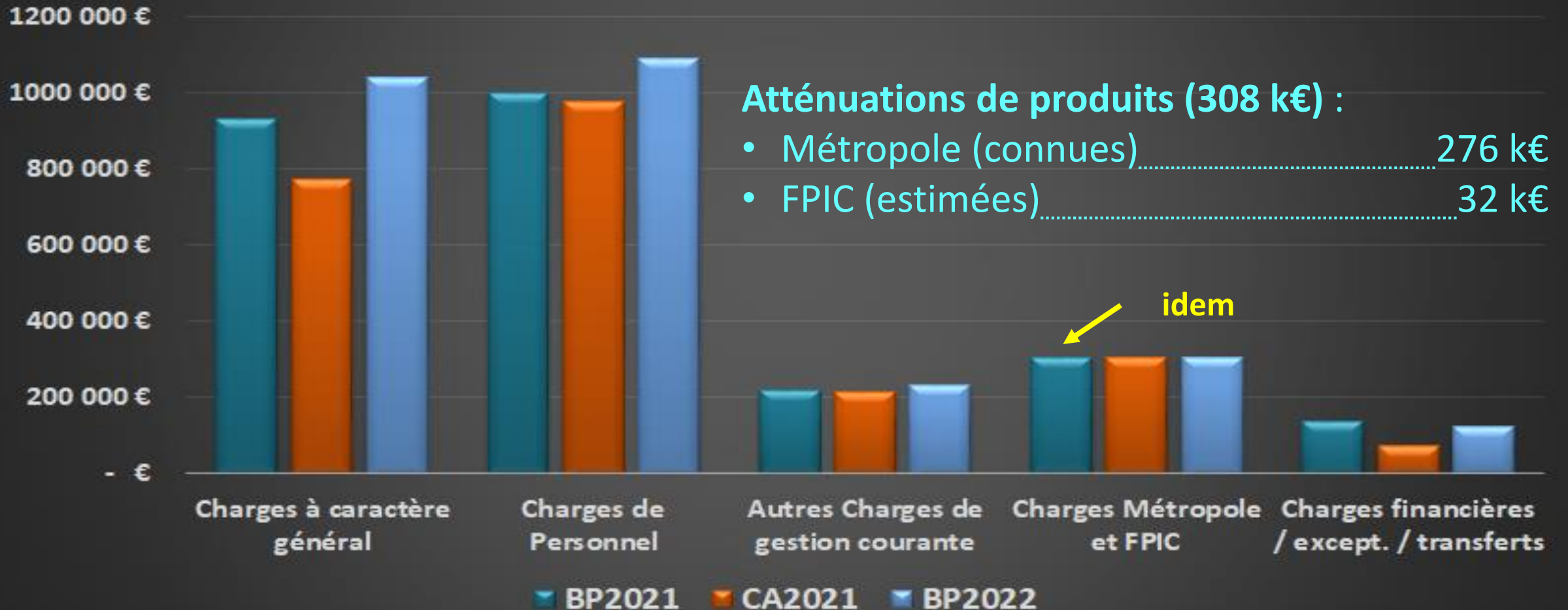
Dépenses de Fonctionnement



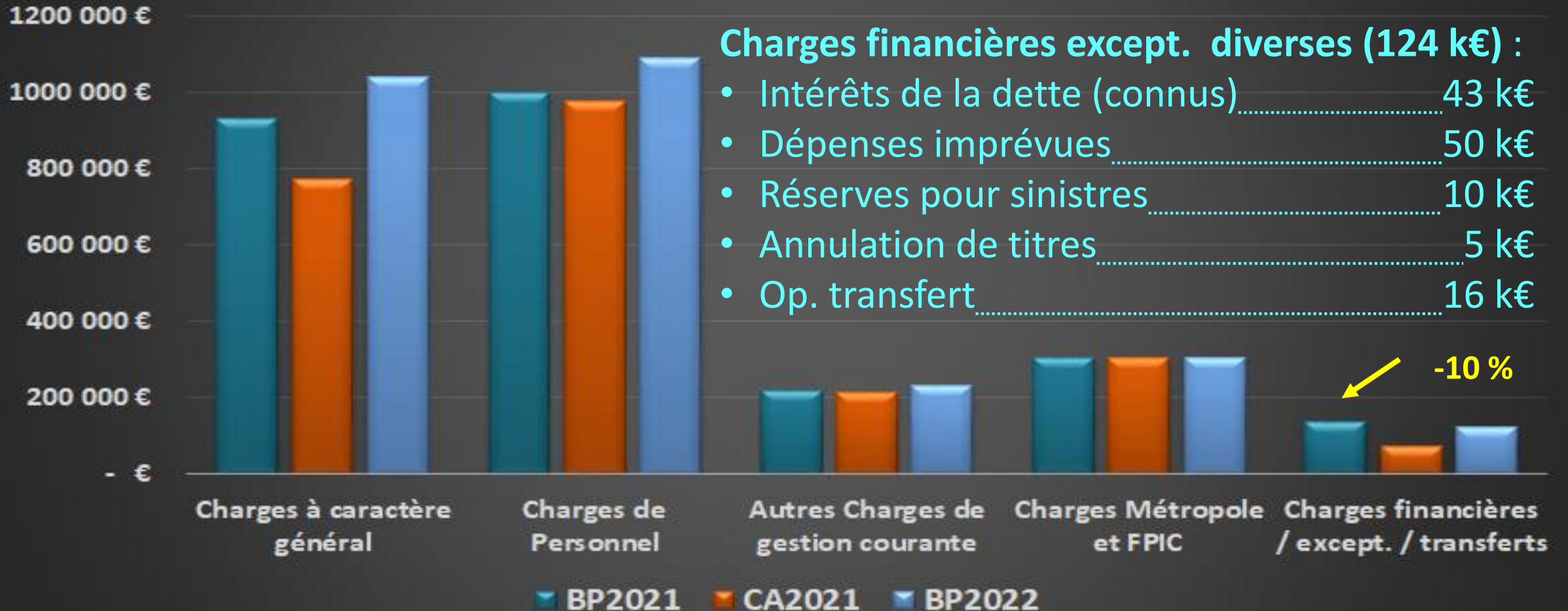
Subvention aux associations	BP2022 Demandé	BP2022 Retenu
6574 - Subvention aux associations		
Associations de Fontaines Saint Martin		
AAFD (Association d'Aide aux Familles en Difficulté)	500,00	500,00
Amicale Cycliste ACF	460,00	460,00
ASVS (Amitié et Solidarité en Val de Saône)	1 000,00	1 000,00
ASVS (Noël CADA 2021 et 2022)	1 600,00	1 600,00
Boules Fraternelles	270,00	270,00
Comité des Anciens	7 000,00	7 000,00
Comité des Anciens (Remue Ménages)	1 500,00	1 500,00
Comité des Fêtes (Achat matériel)	1 000,00	
Comité des Fêtes (Projet Team Laponie Trophy)	500,00	500,00
M.J.C. Fonctionnement	24 800,00	24 800,00
M.J.C. Contrat Enfance Jeunesse	14 700,00	
M.J.C. Projet EVS (Espace Vie Sociale)	6 000,00	18 150,00
M.J.C. Projet (dont goûter de Noël 500€)	500,00	500,00
M.J.C. Projets Culturel 2022	5 000,00	5 000,00
M.J.C. Projet Cirque 2021	1 600,00	0,00
Sou des écoles - Voyage		3 000,00
Tennis Club	420,00	420,00
Sous Total	66 850,00	64 700,00

Associations Intercommunales Val de Saône		
Aides Ménagères (Subv. Année en cours)	16 521,35	16 521,35
Aides Ménagères (Portage repas)		2 081,16
ASI	7 164,00	7 164,00
Football Club Franc Lyonnais	880,00	880,00
Française de Fontaines	540,00	540,00
Mission locale Val de Saône	3 401,88	3 401,88
Musique en Franc Lyonnais (Musique classique)	170,00	200,00
Rugby Club Val de Saône	40,00	40,00
Saint Louis La Ruche	880,00	880,00
Sous Total	29 597,23	31 708,39
Autres		
CES Jean de Tournes - Foyer	427,50	427,50
CES Jean de Tournes - Remise de diplômes	150,00	150,00
COS grand Lyon (personnel communal)	7 250,72	7 250,72
Fête du livre de Bron Mairie d'Albigny	50,00	50,00
Prévention Routière	250,00	0,00
Saône en Scène	1 500,00	1 500,00
Scouts de France (Projet solidarité internationale Eq)	500,00	500,00
Secours Catholique	500,00	500,00
Secours Populaire	500,00	500,00
SPA	2 534,80	2 534,80
Sous Total	13 663,02	13 413,02
TOTAL :	110 110,25	109 821,41

Dépenses de Fonctionnement



Dépenses de Fonctionnement



DEPENSES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
65 - Autres Charges de gestion courante	220 587,84 €	215 908,91 €	234 456,31 €	106%
Indemnités élus + Cotisations + Frais	103 150,25 €	97 983,21 €	108 992,87 €	106%
CCAS	15 901,83 €	15 901,83 €	15 642,03 €	98%
Subventions Associations	101 535,76 €	102 023,87 €	109 821,41 €	108%
014 - Métropole + FPIC	307 567,00 €	304 691,00 €	307 567,00 €	100%
66 - Charges financières	50 870,13 €	50 870,13 €	43 056,53 €	85%
67/022 - Charges exceptionnelles	69 200,00 €	2 136,62 €	66 200,00 €	96%
042 - Opérations ordre de transfert / sector	18 345,80 €	18 345,80 €	15 594,68 €	85%

Emprunt :

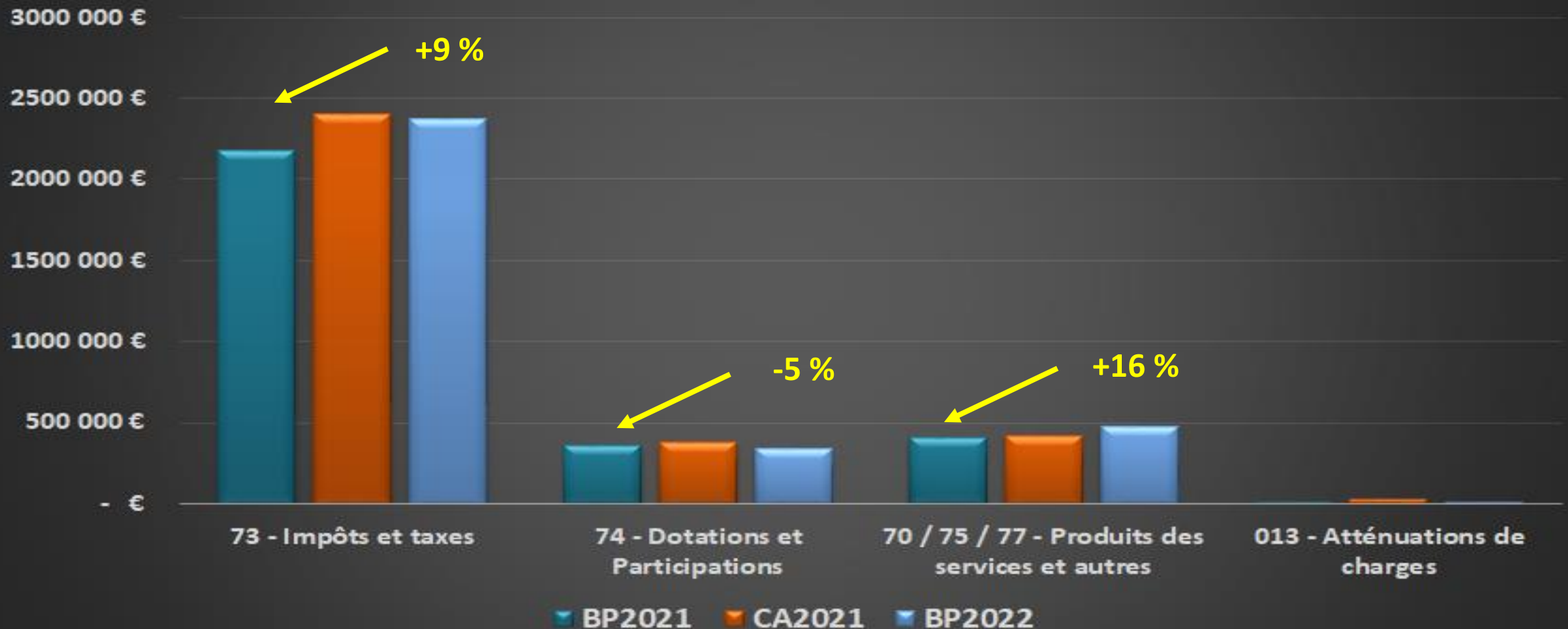
→ Capital emprunté versé en 2003 :	2 900 000 €
→ Taux fixe sur 20 ans dès 04/2007 :	4,15%
→ Échéance annuelle :	236 244,52 €
→ Dernière échéance :	01/01/2027
→ Dette fin 2022 :	916 141 €
→ Annuité dette / hab fin 2021 :	72 €
→ Dette fin 2022 en € par habitant :	281 €
→ Capacité de désendettement fin 2022 :	2,3 ans

Année	Fonctionnement Intérêt / an	Investissement Capital / an	Échéance	Capital Restant	Pénalité
En 2021	50 870,13 €	185 374,39 €	236 244,52 €	1 294 703,66 €	323 675,92 €
En 2022	43 056,53 €	193 187,99 €	236 244,52 €	1 109 329,27 €	277 332,32 €
En 2023	34 913,60 €	201 330,92 €	236 244,52 €	916 141,28 €	229 035,32 €
En 2024	26 427,44 €	209 817,08 €	236 244,52 €	714 810,36 €	178 702,59 €
En 2025	17 583,58 €	218 660,94 €	236 244,52 €	504 993,28 €	126 248,32 €
En 2026	8 366,95 €	227 877,57 €	236 244,52 €	286 332,34 €	71 583,09 €
En 2027	606,47 €	58 454,77 €	59 061,24 €	58 454,77 €	14 613,69 €
Total	181 824,70 €	1 294 703,66 €	1 476 528,36 €		

Fonctionnement Recettes

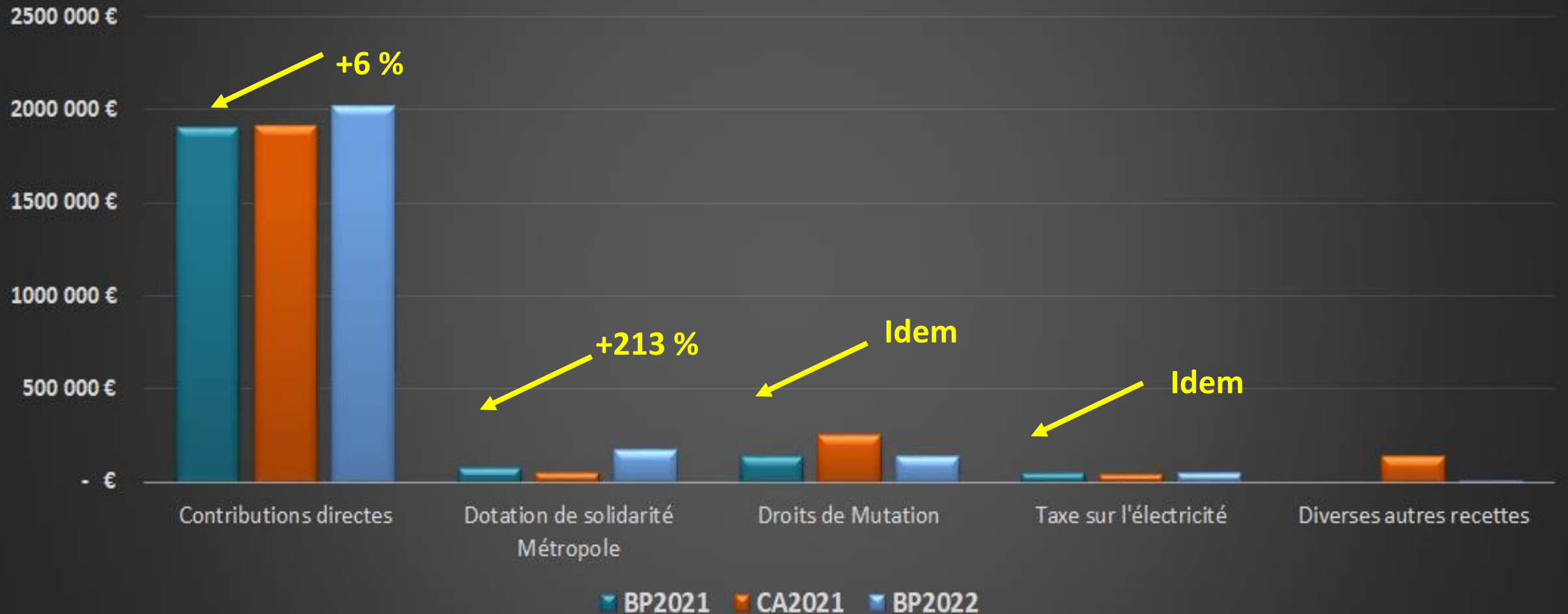
	BP2021	CA2021	BP2022	BP2022/CA2021	BP2022/BP2021
Total dépenses Fonctionnement	2 598 667,62 €	2 341 979,82 €	2 800 664,14 €	120%	108%
Total recettes Fonctionnement	2 957 938,24 €	3 222 767,56 €	3 199 816,47 €	99%	108%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		

Recettes de Fonctionnement



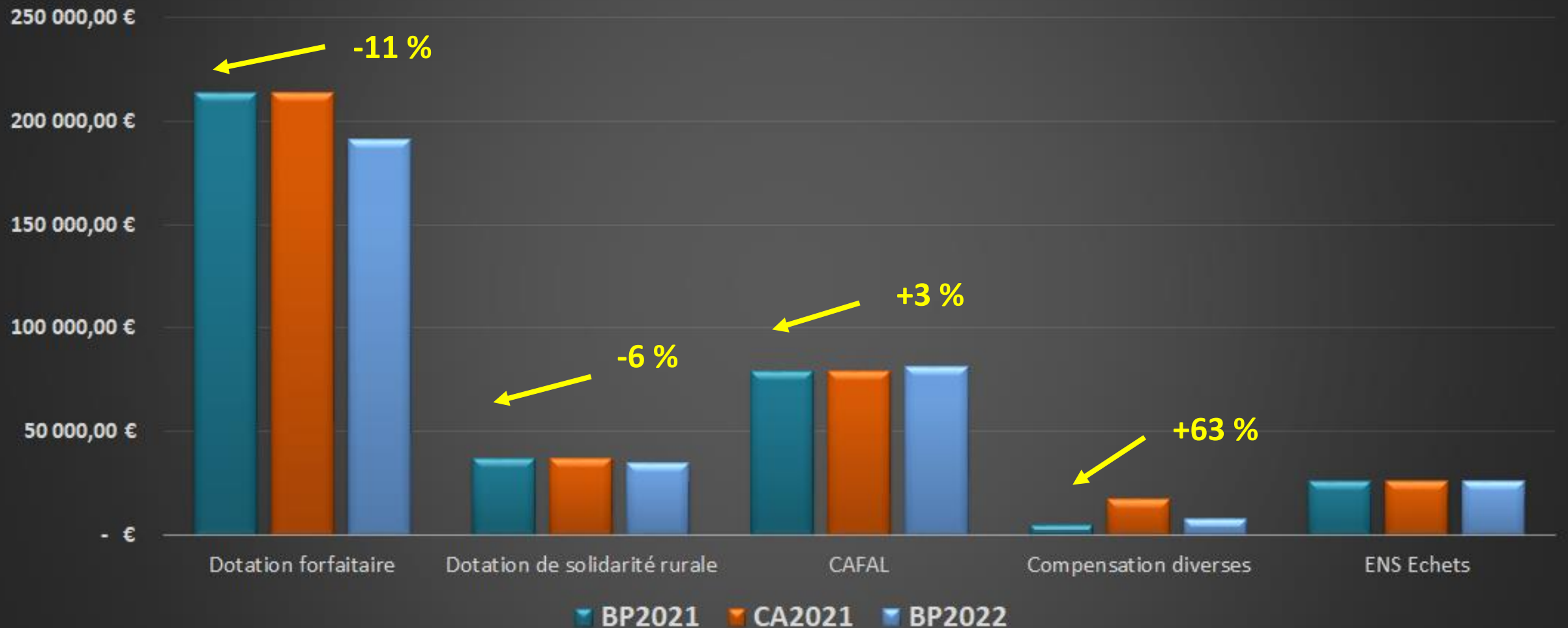
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
73 - Impôts et taxes	2 175 569,00 €	2 404 462,39 €	2 377 279,00 €	109%
74 - Dotations et Participations	361 019,18 €	374 345,37 €	341 329,02 €	95%
70 / 75 / 77 - Produits des services et autres	407 520,51 €	416 716,60 €	473 742,09 €	116%
013 - Atténuations de charges	13 829,55 €	27 243,20 €	7 466,36 €	54%
RECETTES FONCTIONNEMENT	2 957 938,24 €	3 222 767,56 €	3 199 816,47 €	108%

Impôts et taxes

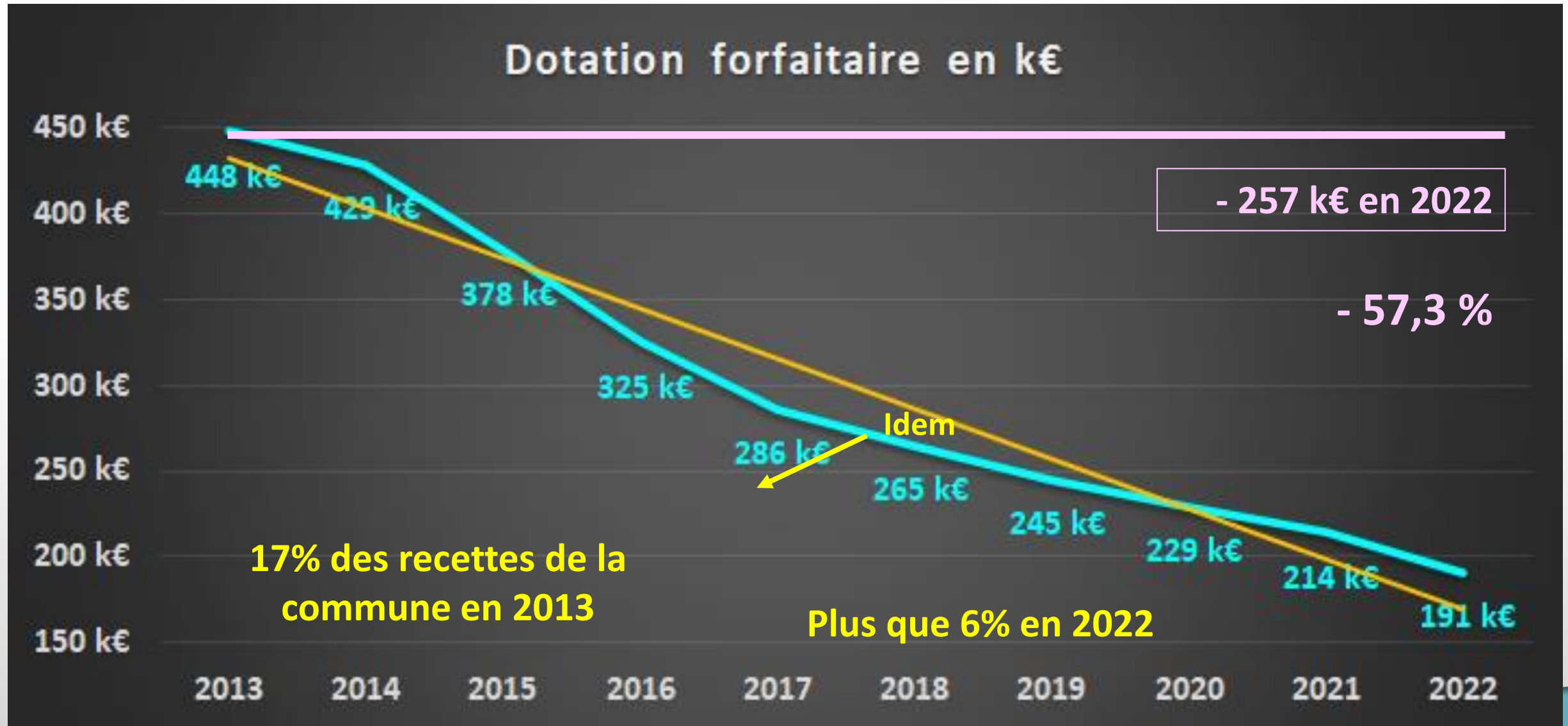


RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
73 - Impôts et taxes	2 175 569,00 €	2 404 462,39 €	2 377 279,00 €	109%
Contributions directes	1 905 569,00 €	1 916 799,00 €	2 017 002,00 €	106%
Dotation de solidarité Métropole	80 000,00 €	52 323,00 €	170 157,00 €	213%
Droits de Mutation	140 000,00 €	251 956,67 €	140 000,00 €	100%
Taxe sur l'électricité	50 000,00 €	44 304,72 €	50 000,00 €	100%
Diverses autres recettes	- €	139 079,00 €	120,00 €	

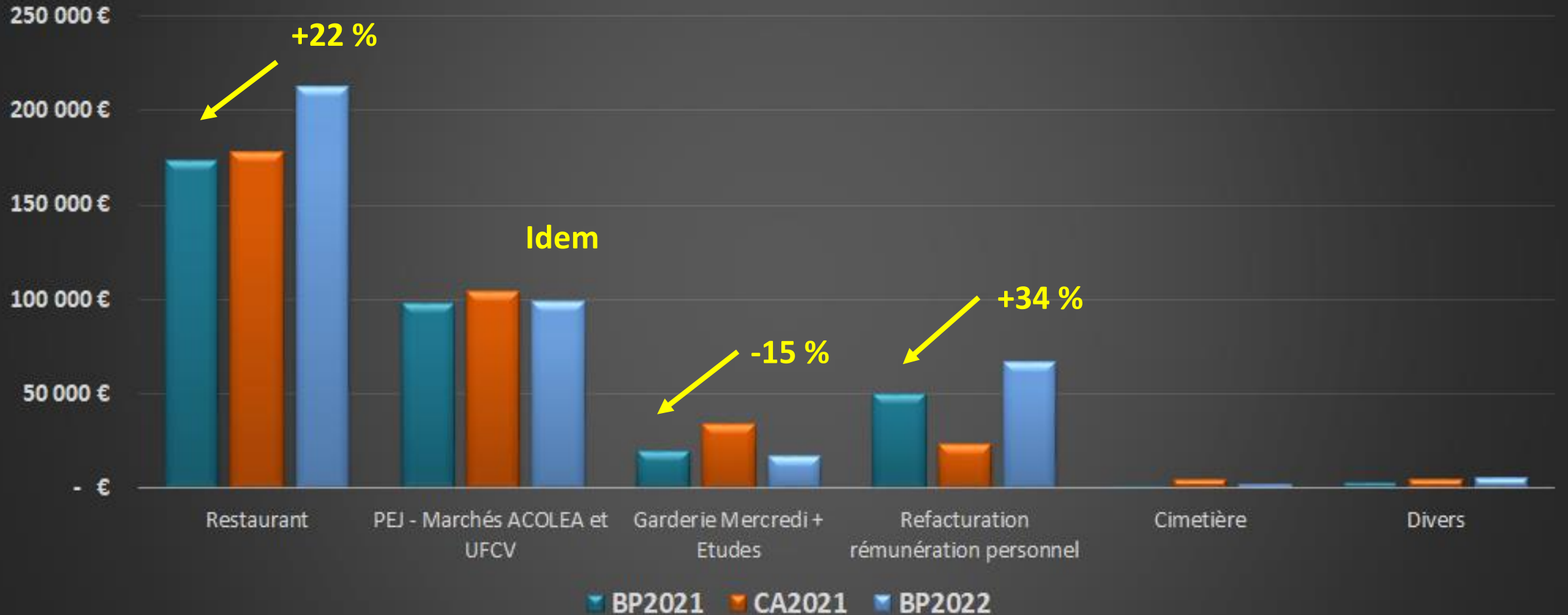
Dotations et Participations



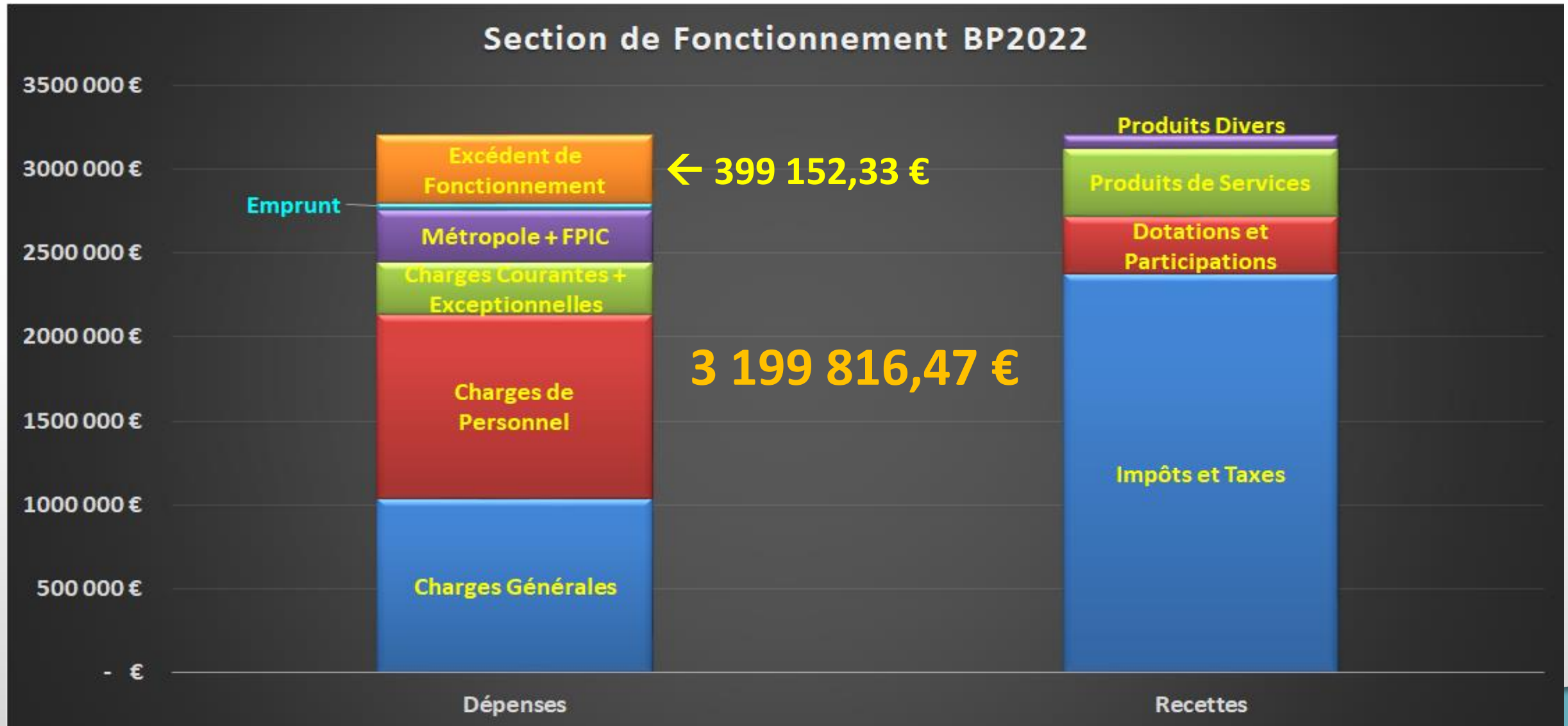
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
74 - Dotations et Participations	361 019,18 €	374 345,37 €	341 329,02 €	95%
Dotation forfaitaire	214 134,00 €	214 134,00 €	191 148,00 €	89%
Dotation de solidarité rurale	37 207,00 €	37 207,00 €	35 000,00 €	94%
CAFAL	78 935,18 €	79 457,37 €	81 456,02 €	103%
Compensation diverses	4 743,00 €	17 559,76 €	7 725,00 €	163%
ENS Echets	26 000,00 €	25 987,24 €	26 000,00 €	100%



Produits des services



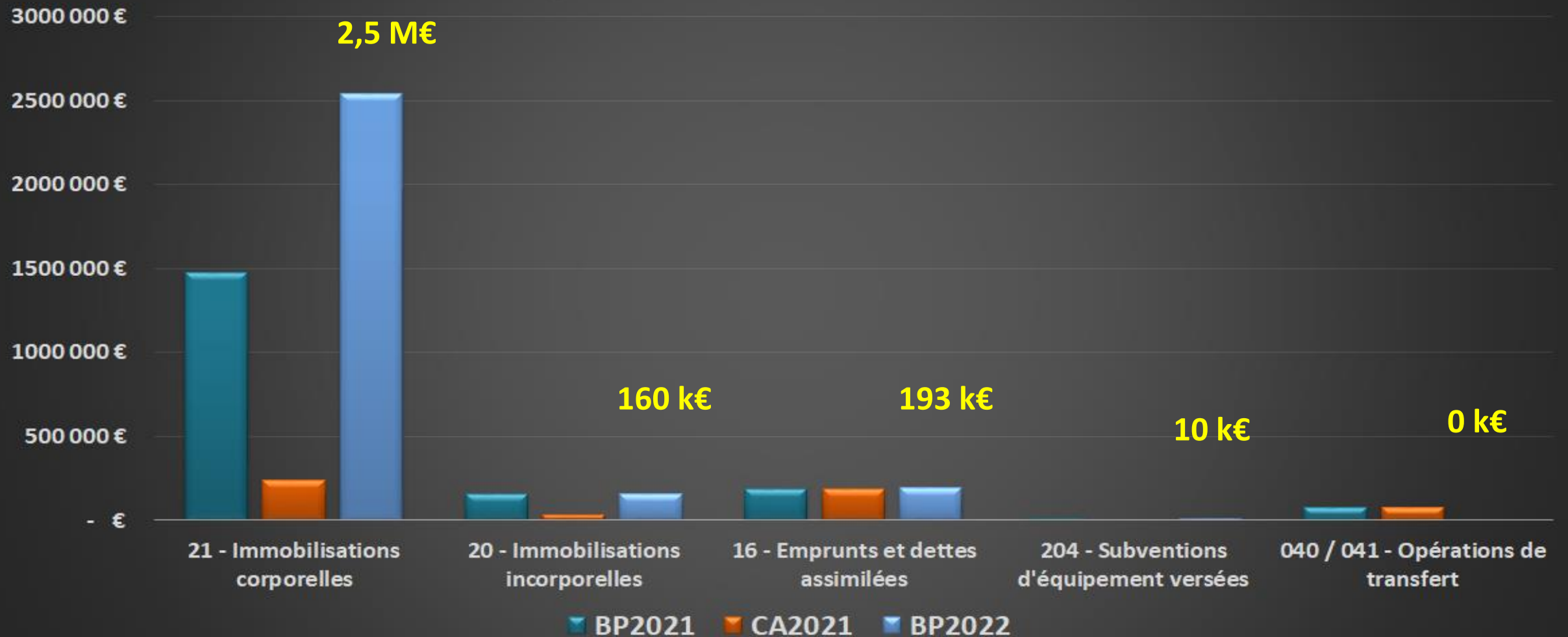
RECETTES FONCTIONNEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
70 - Produits des services	345 347,35 €	348 852,95 €	402 467,29 €	117%
Restaurant	173 790,00 €	178 113,91 €	212 386,00 €	122%
PEJ - Marchés ACOLEA et UFCV	98 270,00 €	103 843,08 €	98 505,00 €	100%
Garderie Mercredi + Etudes	20 000,00 €	34 170,51 €	17 000,00 €	85%
Refacturation rémunération personnel	50 000,00 €	23 503,71 €	67 187,35 €	134%
Cimetière	500,00 €	4 510,00 €	1 980,00 €	396%
Divers	2 787,35 €	4 711,74 €	5 408,94 €	194%



Investissement Dépenses

	BP2021	CA2021	BP2022	BP2022/CA2021	BP2022/BP2021
Total dépenses Investissement	1 905 070,71 €	546 813,10 €	2 903 139,61 €	531%	152%
Total recettes Investissement	766 610,26 €	791 675,00 €	948 382,42 €	120%	124%
Excédent d'Investissement de l'exercice	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €	- 1 954 757,19 €		
Excédent d'Investissement cumulé	568 109,81 €	2 555 096,20 €	600 339,01 €		
Trésorerie	927 380,43 €	3 435 883,94 €	999 491,34 €		

Dépenses d'Investissement



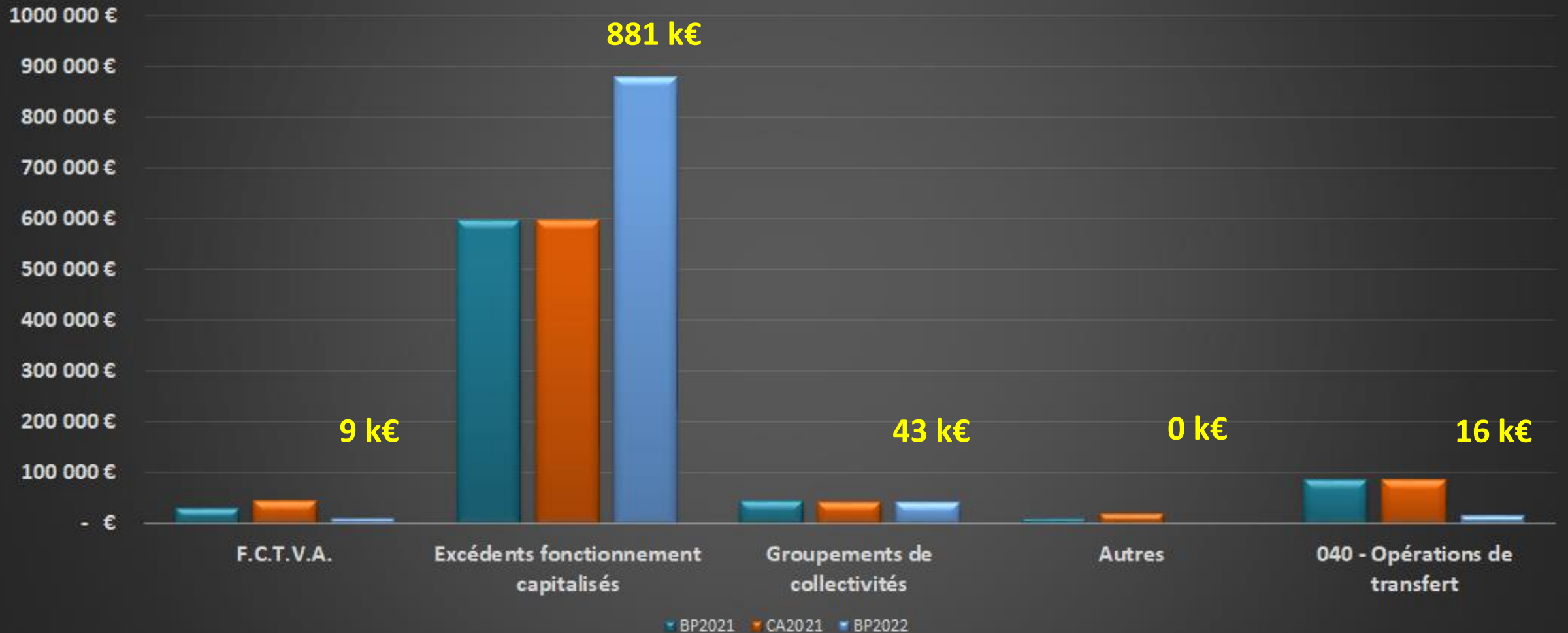
DEPENSES INVESTISSEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
21 - Immobilisations corporelles	1 474 192,47 €	239 897,76 €	2 540 053,05 €	172%
20 - Immobilisations incorporelles	155 002,50 €	35 909,60 €	159 898,57 €	103%
16 - Emprunts et dettes assimilées	185 374,39 €	185 374,39 €	193 187,99 €	104%
204 - Subventions d'équipement versées	10 000,00 €	- €	10 000,00 €	100%
040 / 041 - Opérations de transfert	80 501,35 €	80 501,35 €	- €	
DEPENSES INVESTISSEMENT	1 905 070,71 €	541 683,10 €	2 903 139,61 €	152%

Structure Communale	BP2022
Divers Terrains + Administratif + ST + Matériels	1 119 011,00 €
Réserves Travaux	126 523,29 €
Etudes diverses sur les projets	112 462,00 €
Projets ENS (Espace Naturel Sensible - Projet des Echets)	81 000,00 €
Aménagement Appartement Sarra	73 832,76 €
MJC	58 050,00 €
Cimetières	36 010,00 €
Environnement durable	29 519,72 €
Ecole + Périscolaire + Crèche	25 983,80 €
Salle Polyvalente	18 700,00 €
Mairie + SJM	14 859,05 €
InterCommunalité	10 000,00 €
Restaurant	4 000,00 €
Total	1 709 951,62 €
Réserves pour le foncier	1 000 000,00 €

**Investissement
Recettes**

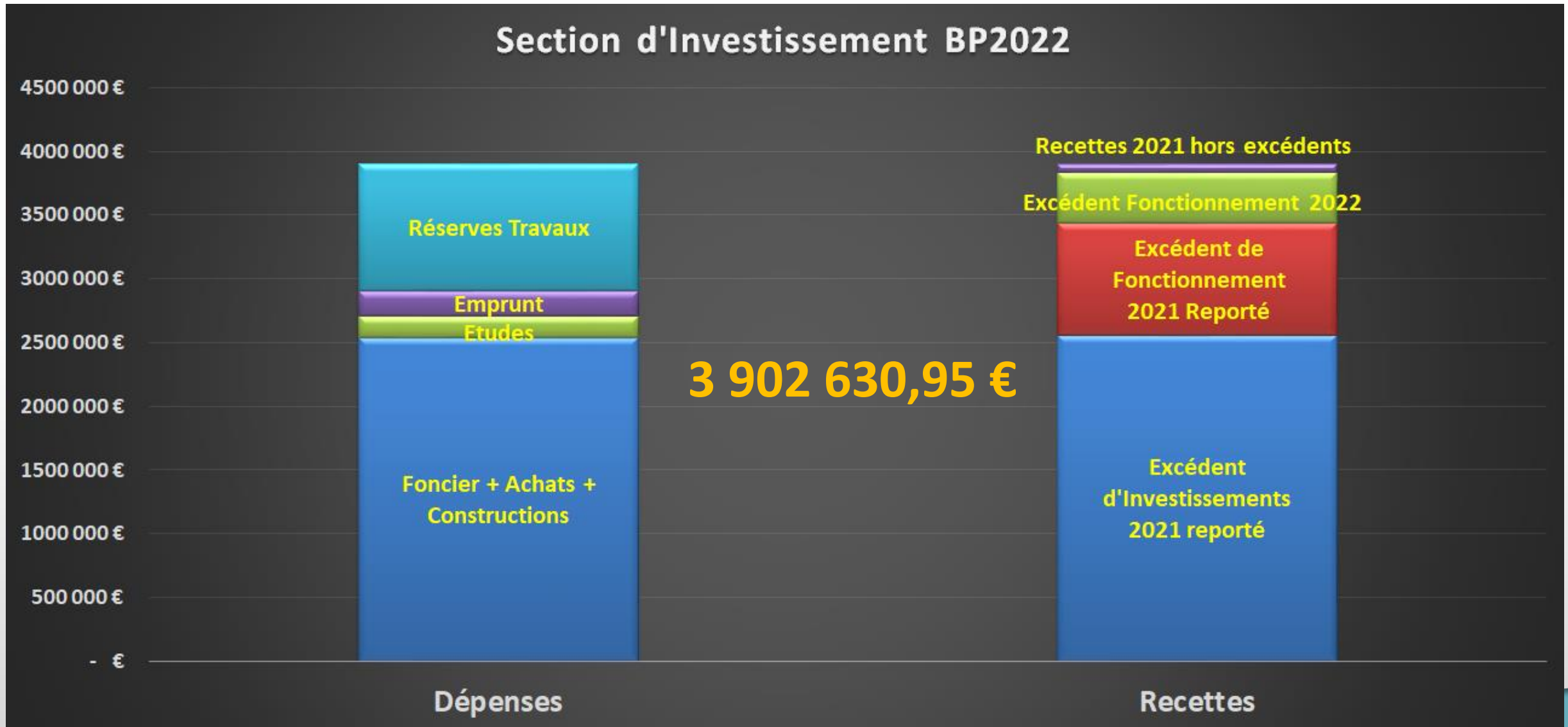
	BP2021	CA2021	BP2022	BP2022/CA2021	BP2022/BP2021
Total dépenses Investissement	1 905 070,71 €	546 813,10 €	2 903 139,61 €	531%	152%
Total recettes Investissement	766 610,26 €	791 675,00 €	948 382,42 €	120%	124%
Excédent d'Investissement de l'exercice	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €	- 1 954 757,19 €		
Excédent d'Investissement cumulé	568 109,81 €	2 555 096,20 €	600 339,01 €		
Trésorerie	927 380,43 €	3 435 883,94 €	999 491,34 €		

Recettes d'Investissement



RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP2021	CA2021	BP2022	BP22/BP21
10 - Dotation, fonds divers et réserves	626 997,66 €	641 188,45 €	889 787,74 €	142%
F.C.T.V.A.	30 000,00 €	44 190,79 €	9 000,00 €	30%
Excédents de fonctionnement capitalisés	596 997,66 €	596 997,66 €	880 787,74 €	148%
13 / 16 - Subventions d'investissement reçues	53 395,00 €	64 268,95 €	43 000,00 €	81%
Groupements de collectivités	44 425,00 €	43 909,13 €	43 000,00 €	97%
Autres	8 970,00 €	20 359,82 €	- €	0%
040 - Opérations de transfert	86 217,60 €	86 217,60 €	15 594,68 €	18%
RECETTES D'INVESTISSEMENT	766 610,26 €	791 675,00 €	948 382,42 €	124%

Section d'Investissement BP2022



	BP2021	CA2021	BP2022	BP2022/CA2021	BP2022/BP2021
Total dépenses Fonctionnement	2 598 667,62 €	2 341 979,82 €	2 800 664,14 €	120%	108%
Total recettes Fonctionnement	2 957 938,24 €	3 222 767,56 €	3 199 816,47 €	99%	108%
Total dépenses Investissement	1 905 070,71 €	546 813,10 €	2 903 139,61 €	531%	152%
Total recettes Investissement	766 610,26 €	791 675,00 €	948 382,42 €	120%	124%
Excédent de Fonctionnement de l'exercice	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		
Excédent de Fonctionnement cumulé	359 270,62 €	880 787,74 €	399 152,33 €		
Excédent d'Investissement de l'exercice	- 1 138 460,45 €	244 861,90 €	- 1 954 757,19 €		
Excédent d'Investissement cumulé	568 109,81 €	2 555 096,20 €	600 339,01 €		
Trésorerie	927 380,43 €	3 435 883,94 €	999 491,34 €		

2021

Excédent de Fonctionnement
→ 880 787,74 €

→ 0,00 €

→ 880 787,74 €

Excédent d'Investissement

→ 2 555 096,20 €

Trésorerie

→ 3 435 883,94 €



2022

Excédent Fonctionnement
→ 399 152,33 €

Excédent Cumulé
→ 399 152,33 €

→ - 1 954 757,19 €

Excédent d'Investissement
→ 600 339,01 €

Trésorerie

→ 999 491,34 €





SOMMAIRE



Commune de
FONTAINES
Saint-Martin

- 1/ Présentation du Compte Administratif 2021
- 2/ Vote du Compte Administratif et Gestion 2021
- 3/ Vote de l'Affectation des Résultats 2021
- 4/ Vote des Taux des Taxes pour 2022
- 5/ Présentation du Budget Primitif 2022
- 6/ Vote du Budget Primitif 2022

La section de fonctionnement, en équilibre, s'élève à :

Recettes	3 199 816,47 €
Dépenses	3 199 816,47 €

La section d'investissement, en équilibre, s'élève à :

Recettes	3 902 630,95 €
Dépenses	3 902 630,95 €

Fontaines Saint-Martin					
BP2022					
Fonctionnement		Dépenses k€	Recettes k€		
Charges à caractère général	37,2%	1 041 086 €	2 377 279 €	74,3%	Impôts et Taxes
NEWREST ~150k€ / ACOLEA ~173k€ / UFCV ~63k€					Contr. Dir. ~2017k€ / TF=1423k€+TFNB=14k€+Coco=538k€+TH=43k€
Chauffage / Electricité / Eau / Carburant ~100k€					Dotation Métropole ~170k€
Entretien Bâtiments / Terrains / Matériels ~166k€					Taxe droit mutation ~140k€ / Taxe sur électricité ~50k€
Fournitures ~83k€ / Maintenances-Locations ~94k€			341 329 €	10,7%	Dotations et Participations
Divers ~202k€					Dotation forfaitaire ~191k€ (-23k€/2021 et -257k€/2013(-57%))
Charge de personnel	39,0%	1 092 704 €			Dotation solidarité rurale ~35k€
Titulaire (hors charges) ~520k€					CAF CEJ et Coordonnatrice ~81k€
Non Titulaire + Garderie (hors charges) ~200k€					Compensation état aux exonération TH / TF / TP ~3k€
Autres Personnels ~20k€ + Contrats Aidés ~8k€					CIVRE ~26k€ / Divers ~3k€
Cotisations diverses ~333k€ + PC ~11k€					FCTVA ~2k€
Atténuation de produit - Métropole 276k€ + FPIC 32k€	11,0%	307 567 €			
Gestion courante	8,4%	234 456 €	402 467 €	12,6%	Produit de service (Restaurant, Périscolaire Cimetières, ...)
Associations ~109k€ / CCAS ~24k€					Périscolaire ~99€ / Restaurant ~212k€
Indemnités des élus ~108k€					Garderie ~17k€ / Refacturation personnel ~67k€ / Divers ~3k€
Charges financières - Intérêts des emprunts	1,5%	43 057 €	71 275 €	2,2%	Autres produits gest. courante (Rev immeubles)
Charges exceptionnelles	0,6%	16 200 €	7 466 €	0,2%	Atténuation charge personnel (Remboursement indemnités SS)
Dépenses imprévues	1,8%	50 000 €	- €	0,0%	Produits exceptionnels
Opération ordre transfert / section - Amort. Commerce	0,6%	15 595 €	- €	0,0%	Opération ordre transfert entre section
Sous-Total Fonctionnement		2 800 664 €	3 199 816 €		Excédent de fonctionnement
Investissement					399 152 €
Emprunts	6,7%	193 188 €		205 964 €	Capacité d'Auto-Financement
Immobilisations incorporelles	5,5%	159 899 €	9 000 €	0,9%	CAF (Excédent Fonctionnement - Amortissement Emprunt)
Immobilisations corporelles	87,5%	2 540 053 €	880 788 €	92,9%	FCTVA + TLE
Immobilisations en cours	0,0%	- €	43 000 €	4,5%	Excédent capitalisé
Subvention équipements inter-communaux	0,3%	10 000 €	15 595 €	1,6%	Subvention d'investissement reçues
Opérations ordre transfert et patrimoniale	0,0%	- €	- €	0,0%	Opération ordre transfert entre section
Sous-Total Investissement		2 903 140 €	948 382 €		Opérations patrimoniale et transfert entre section
Total BP2022		5 703 804 €	4 148 199 €		Déficit d'investissement
					- 1 954 757 €
					Résultat BP2022
					- 1 555 605 €
Trésorerie fin 2021		3 435 884 €			Habitants
Endettement fin 2021		1 109 329 €			3260
Trésorerie fin 2022		999 491 €			Annuité 2022 en € par habitant
Endettement fin 2022		916 141 €			72 €
					Dette 2022 en € par habitant
					281 €
					Capacité de désendettement en nombre d'années
					2,3
Montant de remboursement annuel du ou des prêts ?		236 245 €			Amortissement en 2022
Durée de remboursement des prêts ?		T1/2027 soit encore 5 ans			193 188 €
					Intérêts en 2022
					43 057 €
					Annuité de la dette 2022
					236 245 €

Budget Primitif 2022





**Merci
de votre attention**