

PRÉSENTATION DES COMPTES

Administration communale de: LA BRUYERE	Code INS	92141
	Exercice:	2021

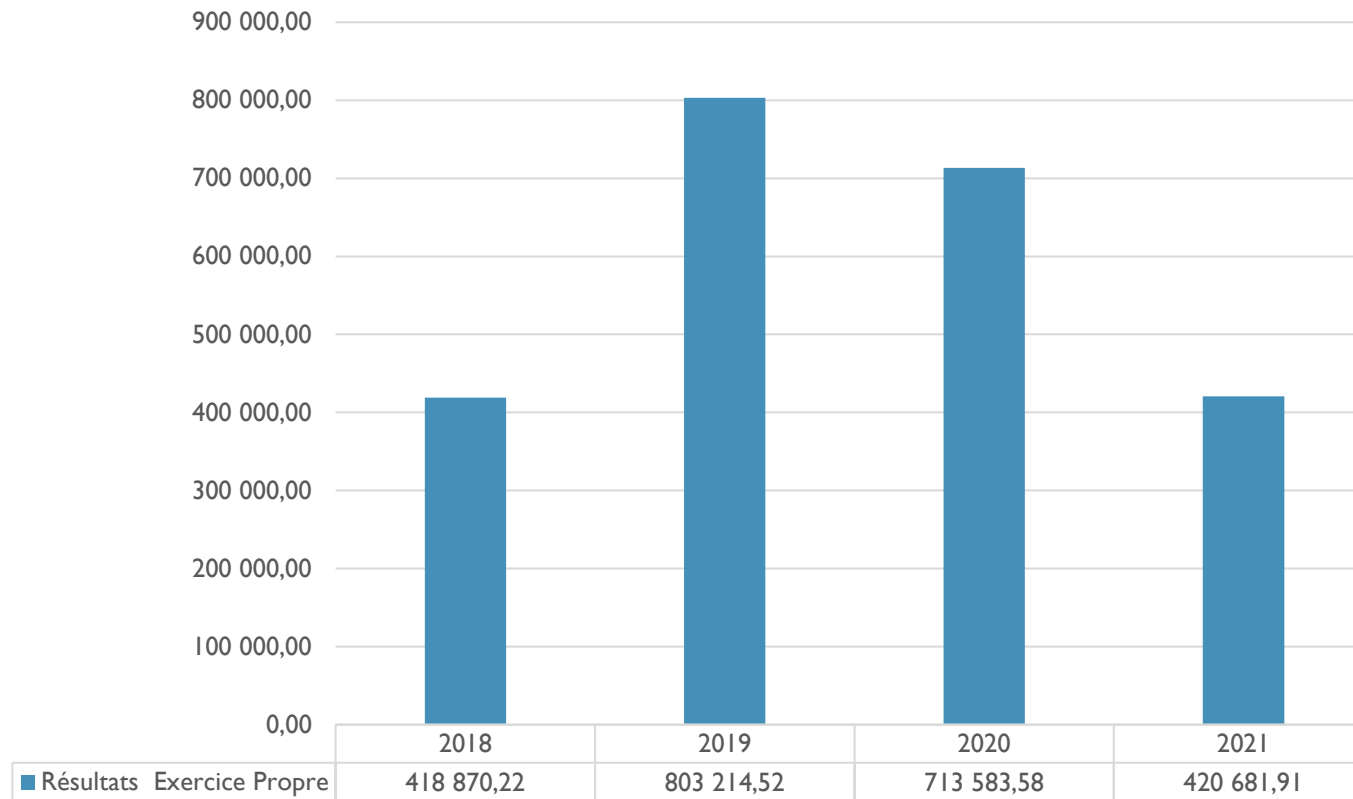
Directeur Financier: François MAURO

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS

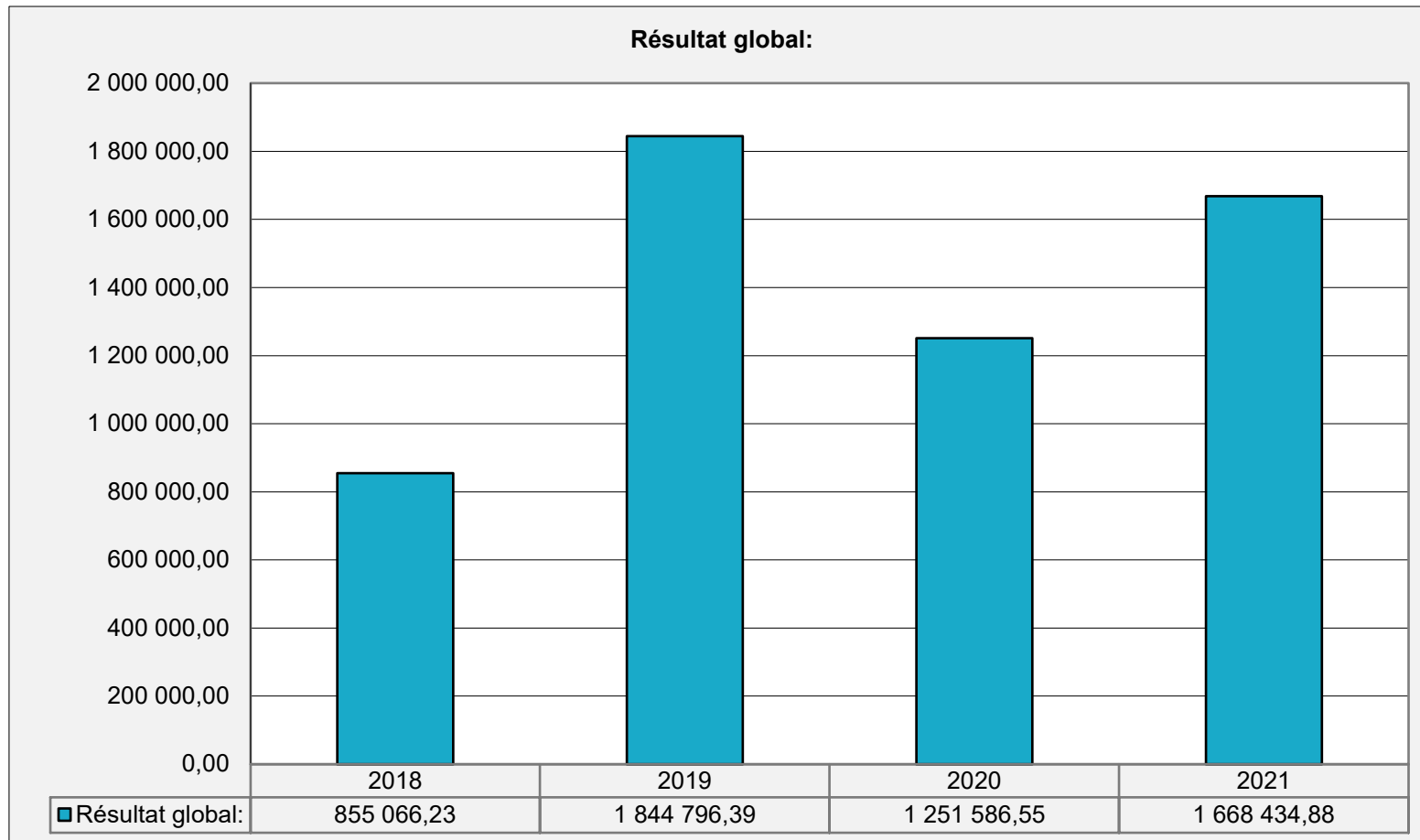
Exercices:	Résultat budgétaire ordinaire *			
	2018	2019	2020	2021
Résultat reporté des ex. antérieurs	1.507.174,56	976.563,81	2.031.136,31	1.585.336,64
Solde des opérations ex. antérieurs	-70.978,55	65.018,06	-146.222,21	-337.583,67
Résultats Exercices antérieurs	1.436.196,01	1.041.581,87	1.884.914,10	1.247.752,97
Solde des opérations de l'exercice propre	418.870,22	803.214,52	713.583,58	420.681,91
Solde net des opérations de prélèvt hors 06	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultats Exercice Propre	418.870,22	803.214,52	713.583,58	420.681,91
Prélèvements (060)	-1.000.000,00	0,00	-1.346.911,13	0,00
Résultat global:	855.066,23	1.844.796,39	1.251.586,55	1.668.434,88

ÉVOLUTION DU RÉSULTAT À L'EXERCICE PROPRE:

Résultats Exercice Propre



ÉVOLUTION DU RÉSULTAT GLOBAL (AVEC EXERCICES ANTÉRIEURS)

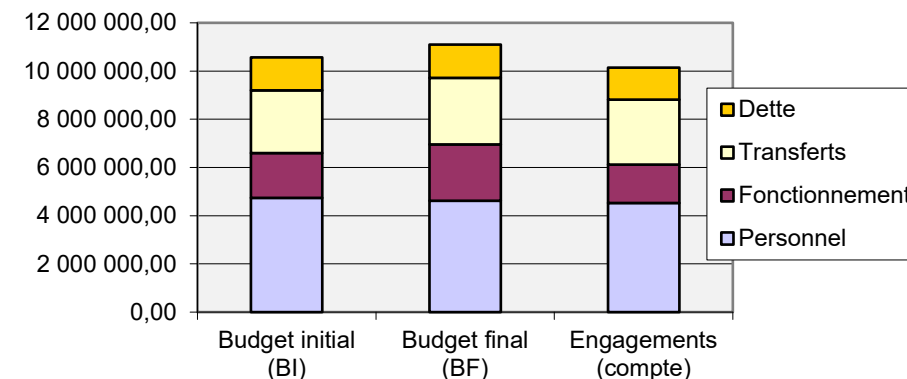


TAUX DE RÉALISATION PAR RAPPORT AU BUDGET (ORDINAIRE)

En dépenses:

	Budget initial (BI)	Budget final (BF)	Engagements (compte)	Taux de réalisation		
				BF/BI	Compte/BI	Compte/BF
Personnel	4.738.663,95	4.625.019,09	4.521.657,87	97,60%	95,42%	97,77%
Fonctionnement	1.859.668,99	2.331.836,50	1.590.470,75	125,39%	85,52%	68,21%
Transferts	2.593.850,64	2.753.147,56	2.695.647,75	106,14%	103,92%	97,91%
Dette	1.369.054,79	1.386.800,01	1.331.599,58	101,30%	97,26%	96,02%
Total	10.561.238,37	11.096.803,16	10.139.375,95	105,07%	96,01%	91,37%

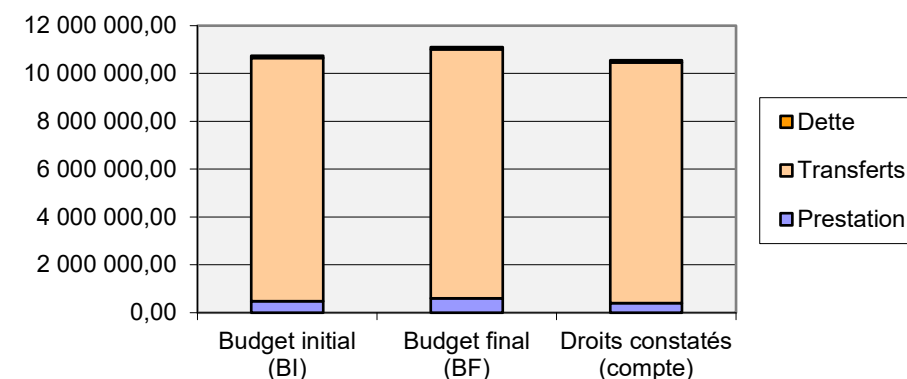
Ecart budget-compte en dépenses



En recettes:

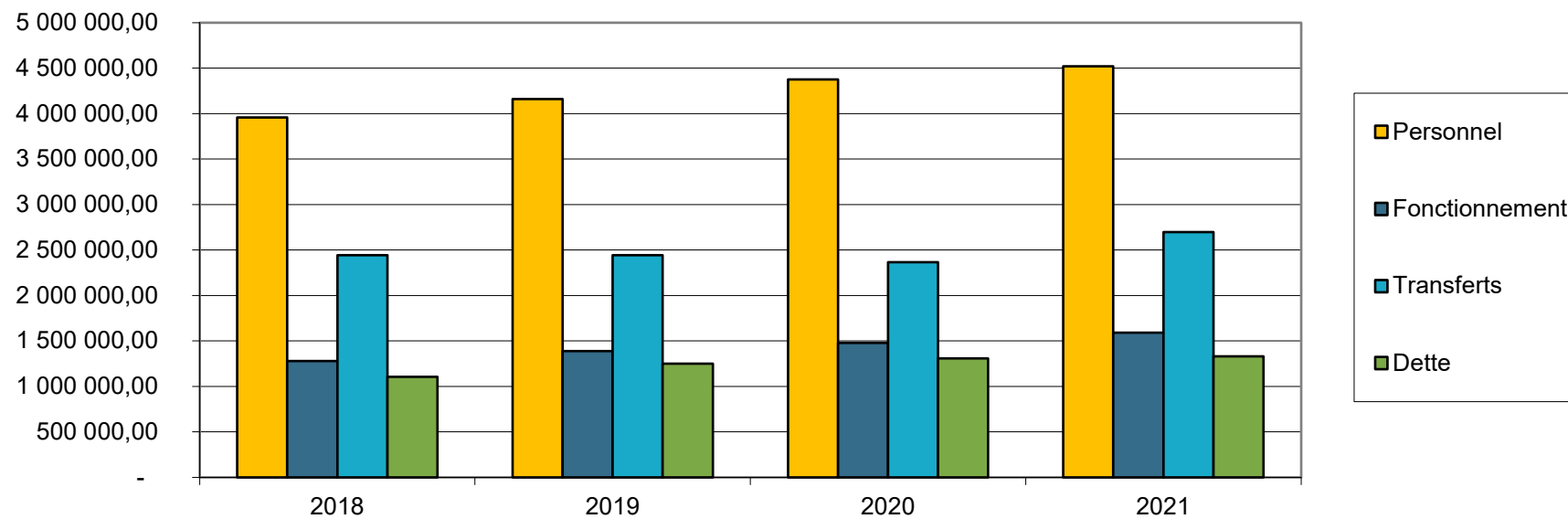
	Budget initial (BI)	Budget final (BF)	Droits constatés	Taux de réalisation		
				BF/BI	Compte/BI	Compte/BF
Prestation	479.216,00	594.489,27	393.191,07	124,05%	82,05%	66,14%
Transferts	10.170.333,42	10.409.487,55	10.072.558,54	102,35%	99,04%	96,76%
Dette	95.224,01	95.235,79	94.308,25	100,01%	99,04%	99,03%
Total	10.744.773,43	11.099.212,61	10.560.057,86	103,30%	98,28%	95,14%

Ecart Budget-compte en recettes



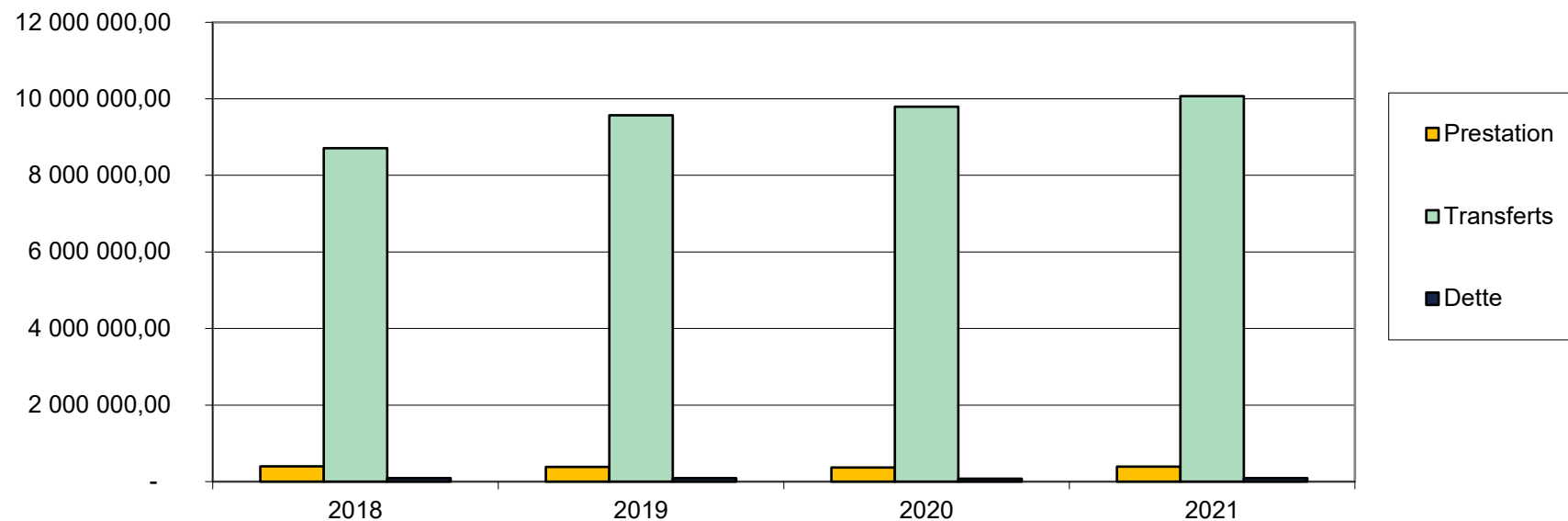
LES DÉPENSES ORDINAIRES ... QUELLE ÉVOLUTION ?

	2018	2019	2020	2021
Personnel	3.957.476,44	4.160.583,66	4.374.893,26	4.521.657,87
Fonctionnement	1.278.574,83	1.387.907,45	1.479.693,53	1.590.470,75
Transferts	2.441.887,72	2.443.652,19	2.365.186,80	2.695.647,75
Dettes	1.106.497,95	1.250.691,29	1.307.599,71	1.331.599,58



LES RECETTES ORDINAIRES ... QUELLE ÉVOLUTION ?

	2018	2019	2020	2021
Prestation	401.282,22	381.033,20	370.692,53	393.191,07
Transferts	8.707.491,72	9.570.325,88	9.791.369,32	10.072.558,54
Dette	94.533,22	94.690,03	78.895,03	94.308,25



ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE PERSONNEL:

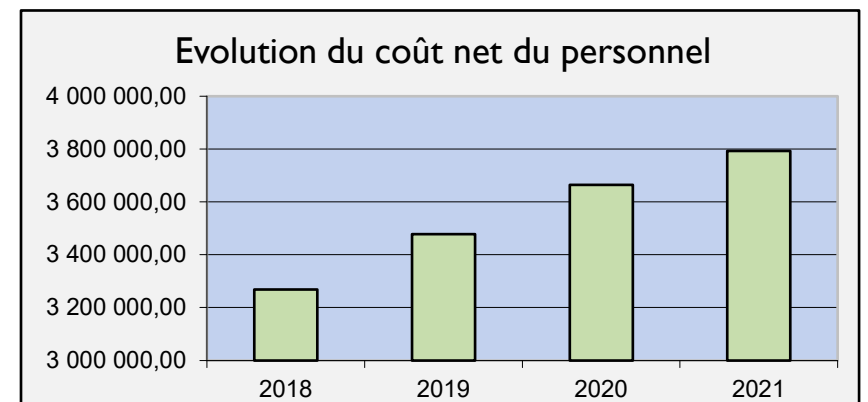
Exercices:	2018	2019	2020	2021
DEPENSES DE PERSONNEL				
Traitements personnel non subsidié	1.549.218,90	1.663.488,77	1.801.038,59	1.873.252,90
Traitements personnel Subsidié	1.400.261,22	1.381.644,12	1.426.275,28	1.490.109,52
Traitements personnel enseignement (payé par commune)	596.107,07	646.818,76	681.512,27	657.311,39
Traitements personnel pompier	0,00	0,00	0,00	0,00
Traitements mandataires	193.874,50	197.079,41	198.580,02	200.607,20
Jetons de présence	23.314,14	28.495,06	25.125,06	25.571,48
Traitement enseignement subsidié à 100%	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance-loi	46.102,66	42.260,70	41.258,77	44.043,66
Autres (Chèques Repas-cotisation de responsabilisation)	148.597,95	200.796,84	201.103,27	230.761,72

		Nombre moyen d'équivalents temps plein (moyenne des 4 trimestres)			
Exercices:		2018	2019	2020	2021
	Statutaires	9,75	8,17	7,67	7,67
	Contractuels non subventionnés	40,61	46,91	42,57	42,57
	Contractuels subventionnés	37,28	36,03	38,60	38,60
	Totaux:	87,64	91,11	88,84	88,84

Coût net moyen par équivalent temps plein:			
2018	2019	2020	2021
37.287,05	38.167,41	41.241,56	42.695,07

Rapport coût net - volume des dépenses ordinaires			
2018	2019	2020	2021
37%	38%	38%	37%

DEPENSES ORDINAIRES DE PERSONNEL ET DES MANDATAIRES			
	Dépenses	Recettes	Coût net (D-R)
2018	3.957.476,44	689.639,49	3.267.836,95
2019	4.160.583,66	683.151,22	3.477.432,44
2020	4.374.893,26	710.992,98	3.663.900,28
2021	4.521.657,87	728.627,60	3.793.030,27



EVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT:

	2018	2019	2020	2021
Frais administratifs IPP	38.890,16	40.355,12	40.109,57	39.493,67
Déchets	32.155,91	42.066,41	9.186,91	26.501,50
Téléphonie	33.667,05	29.643,95	42.026,57	37.090,93
Correspondance	31.698,89	36.131,77	40.344,70	47.689,57
Carburant	54.934,07	53.303,39	34.213,76	48.335,47
Consommation d'eau	28.758,37	23.458,25	29.582,64	4.508,86
Chauffage, électricité	159.488,45	175.902,94	165.014,02	176.882,58
Eclairage public	45.077,40	52.326,73	56.442,45	58.258,33
Assurances	131.022,60	133.048,20	136.478,87	146.748,24
Frais de la gestion informatique	57.648,34	66.674,29	77.211,97	99.410,57
Autres Frais de fonctionnement des bâtiments	159.614,89	146.935,27	165.959,06	172.792,35
Travaux et fourniture pour la voirie	72.747,17	84.290,86	80.565,26	85.672,41
Autres Frais techniques	174.759,33	186.911,87	315.223,96	371.029,92
Divers	258.112,20	316.858,40	287.333,79	276.056,35
sous-total dép. fonctionnement	1.278.574,83	1.387.907,45	1.479.693,53	1.590.470,75
Dépenses de fonctionnement par habitant	137,17	149,66	158,85	170,67

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE TRANSFERT:

	2018	2019	2020	2021
Intervention au CPAS	662.982,67	591.622,20	591.622,20	750.372,20
Intervention Zone de police	609.494,96	639.969,71	659.168,80	672.352,18
Intervention zone de secours	259.725,72	259.725,72	207.780,58	181.808,00
Intervention Hôpital	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention traitement des déchets	488.023,34	493.100,95	549.775,93	544.746,88
Intervention fabriques d'église & laïcité	118.388,21	143.791,85	156.045,23	132.391,32
Autres cotisations intercommunales	46.460,95	47.452,92	47.952,33	51.155,87
Autres cotisations				
Subventions associations (Voir liste)	14.858,11	10.425,98	9.712,38	114.253,59
Autres	241.953,76	257.562,86	143.129,35	248.567,71
sous-total dép. transferts	2.441.887,72	2.443.652,19	2.365.186,80	2.695.647,75

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE DETTE:

	2018	2019	2020	2021
Intérêts débiteurs	0,00	43,22	1,19	62,21
Charges emprunts part-propre Investissements	1.014.932,15	1.157.047,59	1.216.326,65	1.235.687,83
Charges emprunts Assainissement				
Interventions communales au CRAC				
Charges emprunts tiers	15.336,91	17.234,40	15.614,37	15.332,22
Charges emprunts part Etat	74.493,06	76.266,08	75.657,50	73.847,33
Prise en charge du déficit des régies communales	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	1.735,83	100,00	0,00	6.669,99
sous-total dép. dette	1.106.497,95	1.250.691,29	1.307.599,71	1.331.599,58

Charge annuelle dette (part communale) / Dépenses ord. ex. propre	11,55%	12,52%	12,77%	12,19%
---	---------------	---------------	---------------	---------------

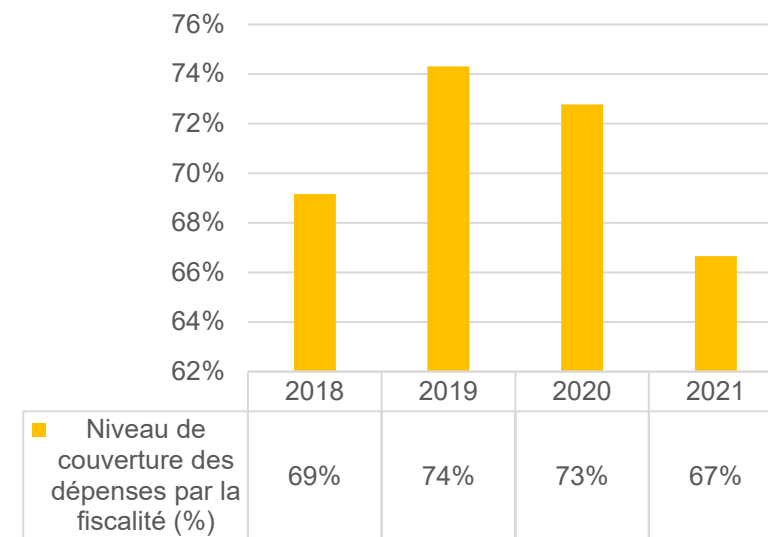
ÉVOLUTION DES RECETTES DE TRANSFERT:

	2018	2019	2020	2021
Sous-total Fonds des communes	1.356.347,86	1.407.516,56	1.427.043,47	1.640.716,93
Précompte immobilier	1.532.881,33	1.699.694,32	2.099.355,16	1.935.568,75
IPP	3.731.983,02	4.377.006,82	4.084.552,50	3.976.339,20
Taxes automobiles	129.949,28	135.139,65	135.541,80	139.853,56
Autres taxes additionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Sous-total "taxes additionnelles"</i>	5.394.813,63	6.211.840,79	6.319.449,46	6.051.761,51
Taxe sur immondices	481.669,57	485.415,27	473.364,36	556.754,03
Vente sacs	6.277,40	4.456,15	2.797,85	1.985,00
Taxes industrielles, commerciales et agricoles	67.497,02	69.084,12	65.046,15	42.236,75
Autres taxes locales	125.206,77	97.720,80	72.967,44	105.625,44
<i>Sous-total "taxes locales"</i>	680.650,76	656.676,34	614.175,80	706.601,22
<i>Total des recettes fiscales</i>	6.075.464,39	6.868.517,13	6.933.625,26	6.758.362,73
<i>Total des subventions pour le personnel</i>	300.089,02	301.781,31	303.937,38	329.266,44
<i>Sous-total Subsidés</i>	975.590,45	992.510,88	1.126.763,21	1.344.212,44
Sous-total rec. de transferts	8.707.491,72	9.570.325,88	9.791.369,32	10.072.558,54

RECETTES FISCALES:

	2018	2019	2020	2021
Evolution du taux additionnel précompte immobilier	2100	2100	2600	2600
Evolution additionnel à l' I.P.P.	8,00	8,00	8,00	8,00
Recettes fiscales constatées:				
Les additionnels				
Précompte immobilier	1.532.881	1.699.694	2.099.355	1.935.569
IPP	3.731.983	4.377.007	4.084.553	3.976.339
Taxes automobiles	129.949	135.140	135.542	139.854
Autres taxes additionnelles	-	-	-	-
Total	5.394.814	6.211.841	6.319.449	6.051.762
Taxes locales	680.651	656.676	614.176	706.601
Totales des recettes fiscales de la commune:	6.075.464	6.868.517	6.933.625	6.758.363
Les recettes totales de l'exercice propre	9.203.307	10.046.049	10.240.957	10.560.058
Les dépenses totales de l'exercice propre	8.784.437	9.242.835	9.527.373	10.139.376
Rendements par habitant				
Précompte immobilier	164	183	225	208
IPP	400	472	438	427
Taxes automobiles	14	15	15	15
Autres taxes additionnelles	0	0	0	0
Rendement total des additionnels par hab.	579	670	678	649
Part de la fiscalité dans le total des recettes (en %)	66%	68%	68%	64%
Niveau de couverture des dépenses par la fiscalité (%)	69%	74%	73%	67%

Niveau de couverture des dépenses ordinaires par la fiscalité (%)

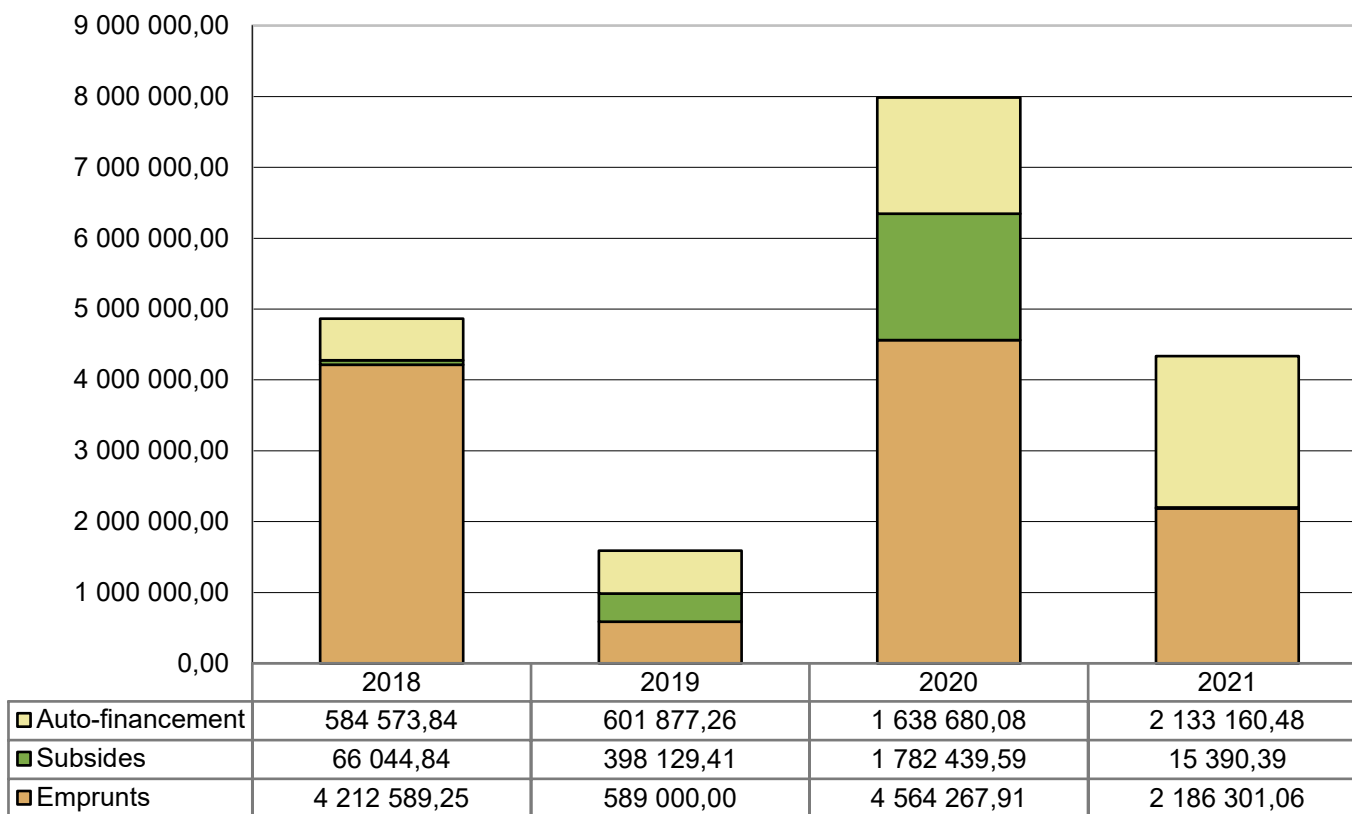


ÉVOLUTION DES RECETTES DE DETTE:

	2018	2019	2020	2021
intérêts créditeurs	287,40	447,89	23,06	103,92
Dividendes Intercommunale Énergétique	78.873,48	78.873,07	78.871,97	78.872,11
Dividendes eau	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres dividendes	35,43	35,43	0,00	0,00
Bénéfice des Régies communales	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres recettes de dettes (divers)	15.336,91	15.333,64	0,00	15.332,22
sous-total recettes de dette	94.533,22	94.690,03	78.895,03	94.308,25

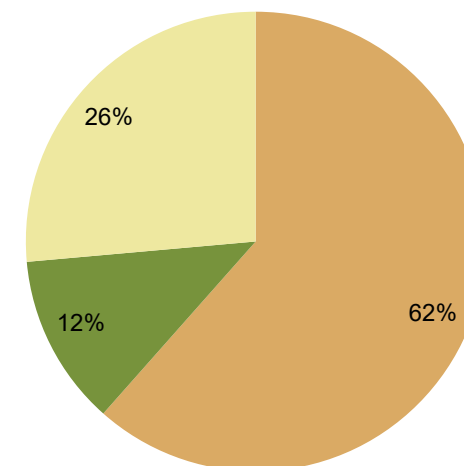
FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

Évolution de la répartition des sources de financement



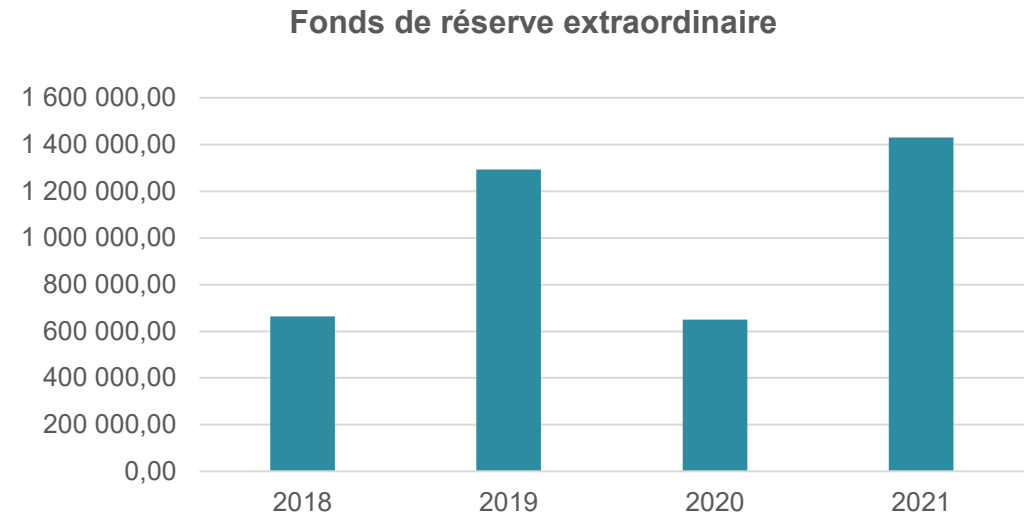
Financement des 4 dernières années

Emprunts Subsidies Auto-financement



ÉVOLUTION DES RÉSERVES ET PROVISIONS

Fonds de réserve ordinaire	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2018	133.926,99	1.000.000,00	80.408,24	1.053.518,75
2019	1.053.518,75	0,00	645.268,83	408.249,92
2020	408.249,92	800.000,00	0,00	1.208.249,92
2021	1.208.249,92	0,00	724.380,84	483.869,08
Fonds de réserve extraordinaire	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2018	960.379,91	282.026,01	579.073,84	663.332,08
2019	663.332,08	1.231.519,19	601.877,26	1.292.974,01
2020	1.292.974,01	770.828,31	1.413.503,96	650.298,36
2021	650.298,36	1.821.044,45	1.040.708,41	1.430.634,40
Provisions pour risques et charges:	Solde Initial	Alimentation	Utilisation	Solde 31/12
2018	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
2019	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
2020	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00
2021	125.000,00	0,00	0,00	125.000,00



FIN DE LA PRÉSENTATION

MERCI DE VOTRE
ATTENTION !