

Note synthétique sur les données financières de la ville d'AUTUN : Compte Administratif 2022

En application de l'article L.2313-1 du CGCT, quelques informations brèves et synthétiques sur le CA 2022

1) Eléments de contexte

Le 24 février 2024 la guerre en Ukraine a été déclarée avec l'invasion du pays par la Russie. Après deux années de crise sanitaire, l'activité économique en France est fortement affectée par le niveau d'inflation, la conjoncture internationale et l'instabilité résultant du contexte géopolitique instable. Les tensions sur les marchés de l'énergie ont conduit à une explosion des tarifs du gaz et de l'électricité. Il en est de même pour les produits alimentaires et les métaux. Pour répondre à cette inflation, les salaires ont été revus à la hausse avec l'augmentation du point d'indice en juillet 2022. Toutes ces hausses ont contribué à dégrader les résultats des collectivités. La ville d'Autun ne fait pas exception à cette règle et ses dépenses réelles de fonctionnement ont fortement augmentés entraînant une baisse de son épargne brute.

Par ailleurs, la rétrocession des compétences qui ont eu lieu à l'égrené durant l'année 2021 sont prises en compte à 100 % en 2022 et le retour aux communes des frais de bâtiments scolaires n'a pas été bénéfique à ces dernières.

La mise en place en 2022 du RIFSEEP et la hausse du point d'indice expliquent l'augmenter la masse salariale de la ville.

2) Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement – Budget principal

EXECUTION DU BUDGET PRINCIPAL ANNEE 2022

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE	Section de fonctionnement	A 15 854 929,03	G 17 862 823,48
	Section d'investissement	B 9 077 033,58	H 9 976 108,40

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement	C 0,00	I 2 473 637,94
	Report en section d'investissement	D 0,00	J 1 183 942,61

= =

TOTAL (réalisations + reports)	=A+B+C+D 24 931 962,61	=G+H+I+J 31 496 512,43
---------------------------------------	---------------------------	---------------------------

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 4 108 152,87	L 2 767 061,58
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	4 108 152,87 =E+F	2 767 061,58 =K+L

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	15 854 929,03 =A+C+E	20 336 461,42 =G+I+K
	Section d'investissement	13 185 186,45 =B+D+F	13 927 112,59 =H+J+L
	TOTAL CUMULE	29 040 115,48 =A+B+C+D+E+F	34 263 574,01 =G+H+I+J+K+L



3) Exécution des budgets consolidés année 2022 (budget principal et 2 budgets annexes)

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		TOTAL BUDGET	
	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes	TT Dépenses	TT Recettes
Budget Principal	15 854 929,03	17 862 823,48	9 077 033,58	9 976 108,40	24 931 962,61	27 838 931,88
IPDR	1 343 330,42	1 623 710,78	373 068,62	8 294 835,27	1 716 399,04	9 918 546,05
Assainissement	508 315,92	526 420,38	513 953,95	459 911,89	1 022 269,87	986 332,27
TOTAL GENERAL	17 706 575,37	20 012 954,64	9 964 056,15	18 730 855,56	27 670 631,52	38 743 810,20

4) Présentation agrégée des budgets consolidés (budget principal et 2 budgets annexes)

1 – BUDGET PRINCIPAL

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	17 401 858,75	9 077 033,58	4 108 152,87	4 216 672,30
RECETTES	17 401 858,75	9 976 108,40	2 767 061,58	4 658 688,77
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	19 199 658,94	15 854 929,03	0,00	3 344 729,91
RECETTES	19 199 658,94	17 862 823,48	0,00	1 336 835,46

2 – BUDGETS ANNEXES (IPDR)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	8 494 647,41	373 068,62	28 741,82	8 092 836,97
RECETTES	8 494 647,41	8 294 835,27	0,00	199 812,14
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	1 594 098,00	1 343 330,42	0,00	250 767,58
RECETTES	1 594 098,00	1 623 710,78	0,00	- 29 612,78

3 – BUDGETS ANNEXES (Assainissement)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 161 228,22	513 953,95	381 077,11	266 197,16
RECETTES	1 161 228,22	459 911,89	99 885,39	601 430,94
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	713 656,32	508 315,92	0,00	205 340,40
RECETTES	713 656,32	526 420,38	0,00	187 235,94

4 – BUDGET PRIMITIF ET BUDGETS ANNEXES

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	27 057 734,38	9 964 056,15	4 517 971,80	12 575 706,43
RECETTES	27 057 734,38	18 730 855,56	2 866 946,97	5 459 931,85
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	21 507 413,26	17 706 575,37	0,00	3 800 837,89
RECETTES	21 507 413,26	20 012 954,64	0,00	1 494 458,62
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	48 565 147,64	27 670 631,52	4 517 971,80	16 376 544,32
TOTAL GENERAL DES RECETTES	48 565 147,64	38 743 810,20	2 866 946,97	6 954 390,47

5) Programmes et Engagements pluriannuels année 2022

a°) Programme d'investissement : AP / CP

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP au 31/12/2021 y compris ajustement	Révision sur l'exercice 2022	Total cumulé (toutes les délibérations) pour 31/12/2022	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/2022)	Crédits de paiement réalisés au titre de l'exercice 2022	Restes à financer (exercice 2023)	Restes à financer (exercices au-delà de 2023)
Panoptique d'Autun	27 945 025,00	2 440 365,00	30 385 390,00	1 085 491,17	864 179,19	2 965 123,00	25 470 596,64
Place du Champ de Mars	2 967 500,00	284 321,77	3 251 821,77	1 695 567,77	24 998,40	725 827,00	805 428,60

b°) Engagement en fonctionnement : AE / CP

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Aides à la rénovation des logements							
Aides aux travaux	7 947,40 €	0 €	91 160,65 €	132 500 €	488 000 €	488 141,95 €	1.207.750 €

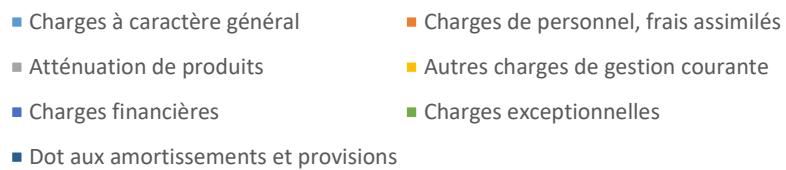
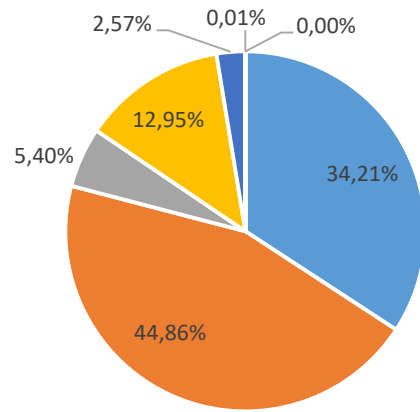
6) Niveaux des taux d'imposition année 2022

(en %)	2023
TFB	46,32 %
TFNB	58,15 %

Suite à la réforme TH, en 2021 l'ajout du taux de La taxe foncier bâti du département au taux de la taxe foncier bâti de la commune (26,24 + 20,08) a donné un taux global pour la commune de 46,32 %.

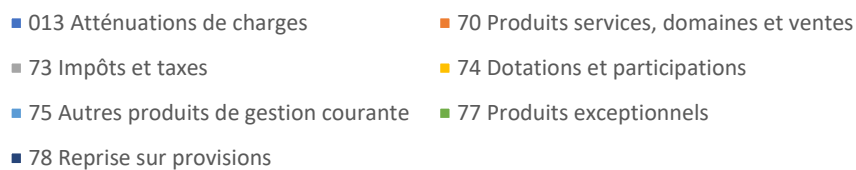
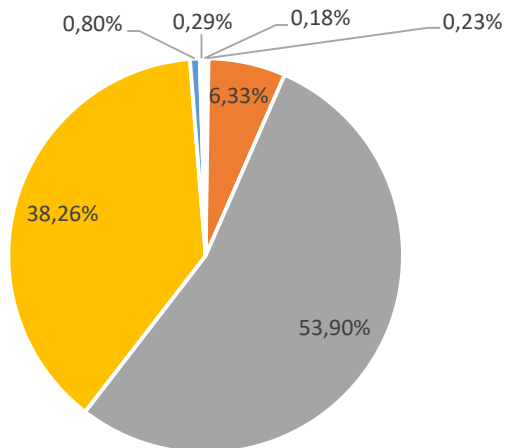
7) Ventilation des dépenses et recettes réelles de fonctionnement
Budget principal

Dépenses réelles CA 2022



Charges à caractère général	34,21%	dont 30 % pour les fluides
Charges de personnel, frais assimilés	44,86%	
Atténuation de produits	5,40%	
Autres charges de gestion courante	12,95%	
Charges financières	2,57%	
Charges exceptionnelles	0,01%	
Dotation provisions	0,00%	

Recettes réelles CA 2022



013	Atténuations de charges	0,23%
70	Produits services, domaines et ventes	6,33%
73	Impôts et taxes	53,90% dont 90% impôts directs locaux
74	Dotations et participations	38,26%
75	Autres produits de gestion courante	0,80%
77	Produits exceptionnels	0,29%
78	Reprise sur provisions	0,18%

8) Ventilation des dépenses d'équipements 2022

Remboursement des Emprunts et dettes	2 390 173
Aménagement des réserves du musée Rolin	1 596 327
DACV	1 053 535
Panoptique – Musée d'Autun	864 179
Voiries	855 094
Autres aménagements et gros travaux	160 926
Direction Musée Rolin	153 858
Espaces verts	147 712
Administration Générale	115 618
Théâtre	83 964
Police	51 953
Informatique	51 841
Centres sociaux	49 572
Environnement	16 407
Vie du citoyen	15 534
Protocole	2 455
Culture et évènementiel	1 950
Muséum histoire naturelle	1 628
Service communication	1 214
Pool véhicules	863
Ecole de dessins	476
TOTAL	7 615 279

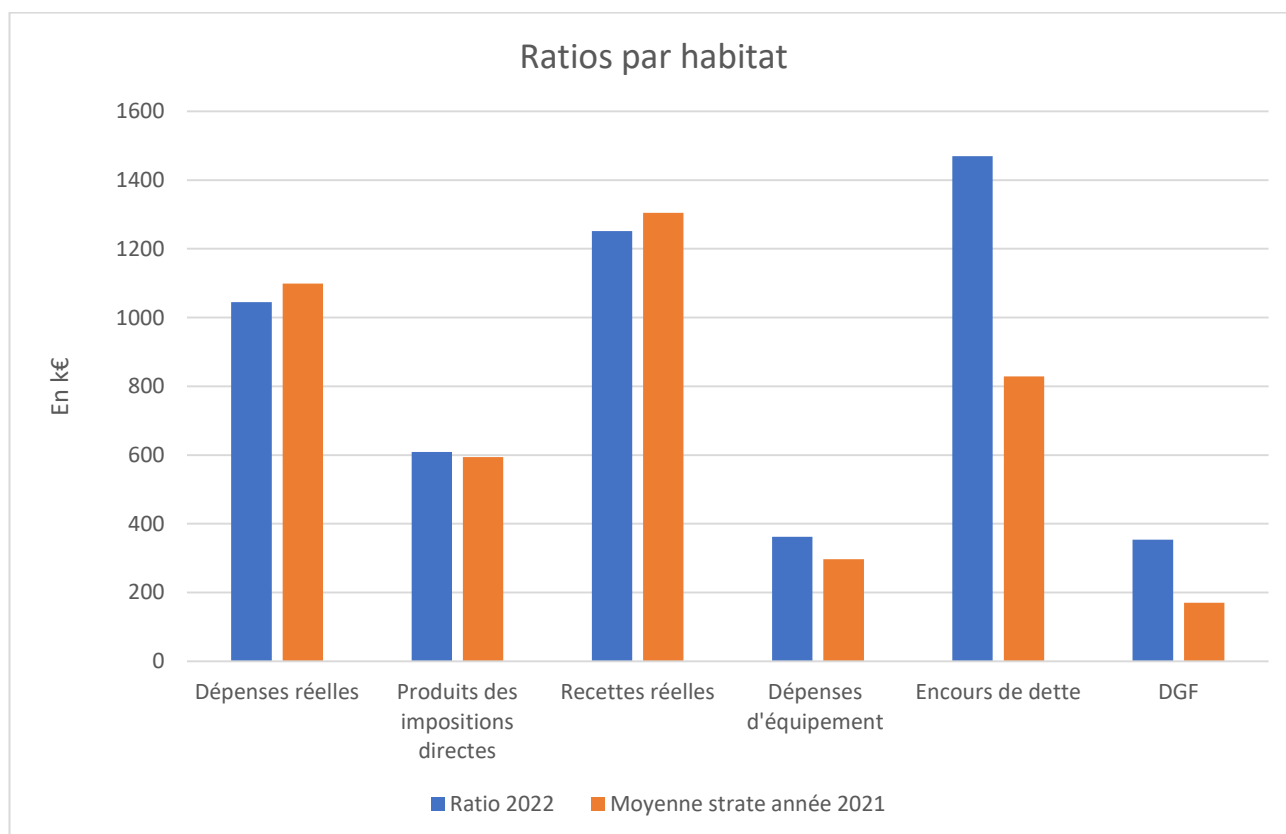
9) Principaux ratios 2022

Informations statistiques	Valeurs
---------------------------	---------

Population DGF, fiche individuelle DGF 2022	14 245
Population INSEE, fiche individuelle 2022	14 009

Potentiel financier (fiche DGF 2021)	Valeurs par hab.	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate (année 2022)
Financier	(population DGF 2022)	
14 010 588	983,544261	

Informations financières – ratios (CA et Pop INSEE 2023)		Valeurs 31/12/2022	Moyennes nationales de la strate (référence année 2021)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1.045	1.099
2	Produit des impositions directes/population	609	594
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1.252	1.305
4	Dépenses d'équipement brut/population	362	297
5	Encours de dette/population	1.470	829
6	DGF/population	354	170
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	44,86%	60,40%
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.	97,17%	91,00%
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	28,96%	22,80%
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	117%	63,50%



10) Soldes Intermédiaires de Gestion de 2022

(en K€)	2022
Résultat comptable exercice de fonctionnement	2.008
Capacité d'Autofinancement Brute (CAF brute)	2.823
Capacité d'Autofinancement nette (CAF nette)	508
Encours de la dette 31/12	20.592
Annuité de la dette	2.767
Capacité de désendettement (en années de CAF brute)	7,29