



## Présentation brève et synthétique annexée au compte administratif 2021

### Commune de TRIAIZE

#### 1 budget principal et 2 budgets annexes (assainissement collectif et camping)

La commune rurale de TRIAIZE compte 1 014 habitants au 1<sup>er</sup> janvier 2021. La population municipale est de 999 habitants, contre 1 089 en 2013. Cela représente une évolution de -8 % sur la période. 135 résidences secondaires. Il est constaté une hausse des permis de construire et des ventes.

- Elle possède une école publique fluctuant entre 80 et 90 élèves et gère deux services périscolaires : cantine et garderie.
- Sa situation rétro-littorale au cœur du marais poitevin génère une attractivité touristique qui participe pleinement à la dynamique communale : fêtes estivales, locations de vacances, camping municipal...
- Elle fait partie de la Communauté de Communes du Sud Vendée Littoral depuis le 01/01/2017.

La commune possède 1 budget principal et 2 budgets annexes (SPIC : assainissement collectif et SPA : camping).

#### ❖ BUDGET PRINCIPAL – COMMUNE

##### RECETTES FONCTIONNEMENT

Les recettes de fonctionnement sont en augmentation, notamment du fait de l'augmentation des ressources fiscales et des cessions d'immobilisations effectuées en 2021 (ventes immobilières).

Les produits des services et de gestion courante ont connu une hausse de 20.32 % par rapport à 2020 (+9 544€).

Le chapitre 73 : impôts et taxes augmente de 8.94 % -> Taxes directes locales (taux +0.5 %) + péréquations + droits mutations + taxe séjour (+de recettes)

Le chapitre 74 : dotations et participations diminue de 6.49 %.

##### REPERES

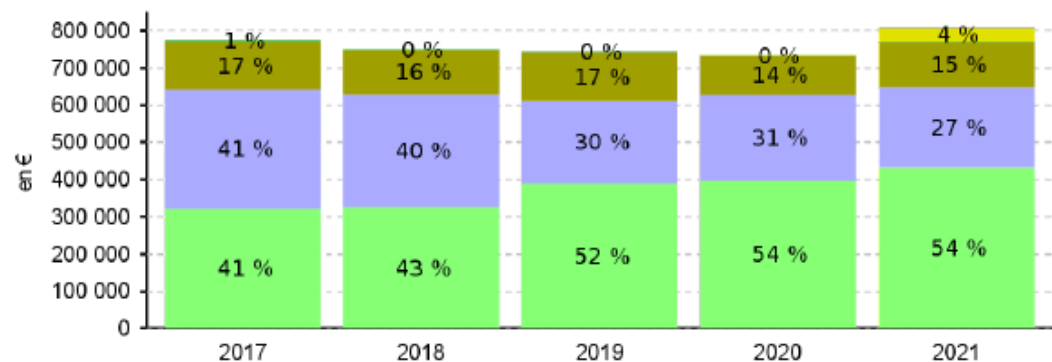
2021 En €/hab	Montant en € par hab pour la strate de référence			
	Commune	Département	Région	National
Ressources Fiscales	427	451	409	449
Dotations et participations	212	225	240	220
Ventes et autres produits courants non financiers	120	93	98	107
Produits réels financiers	0	0	0	0
Produits réels exceptionnels	1	5	8	10

Strate de référence :

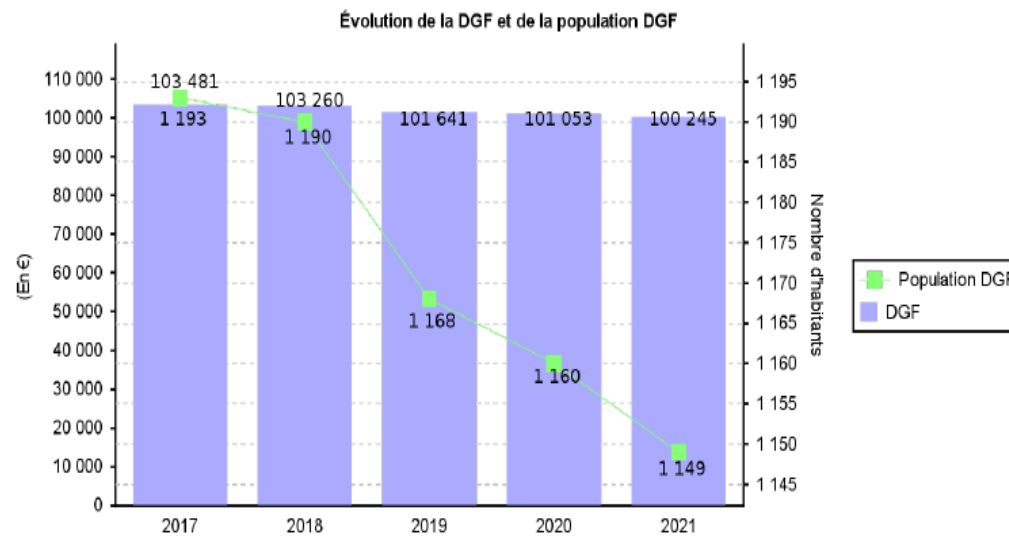
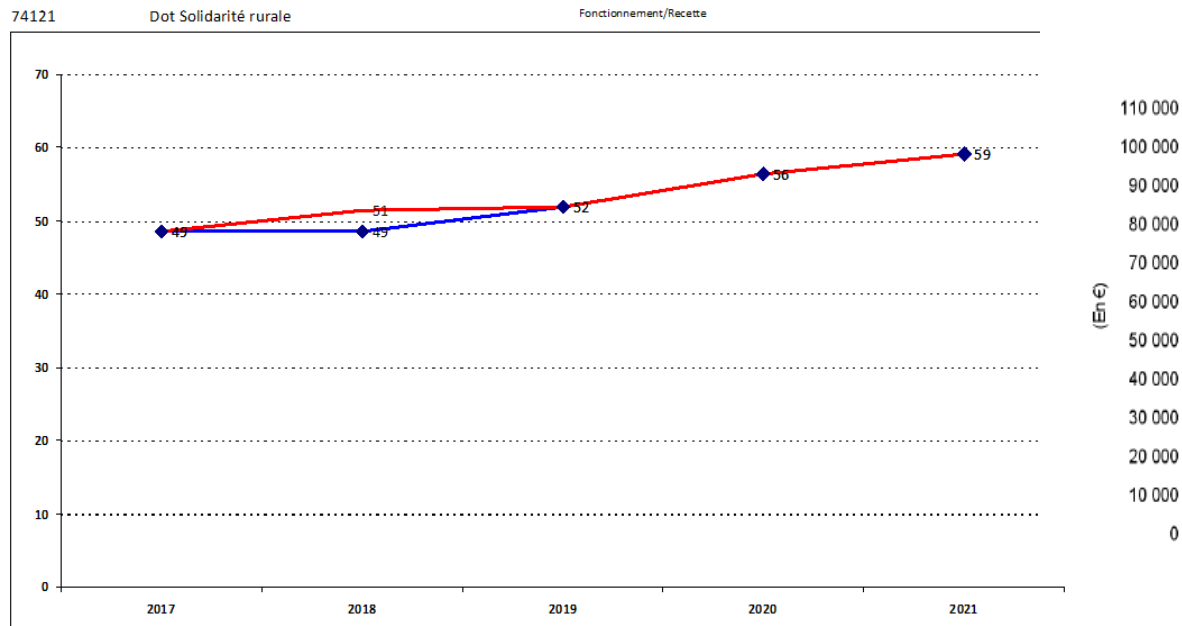
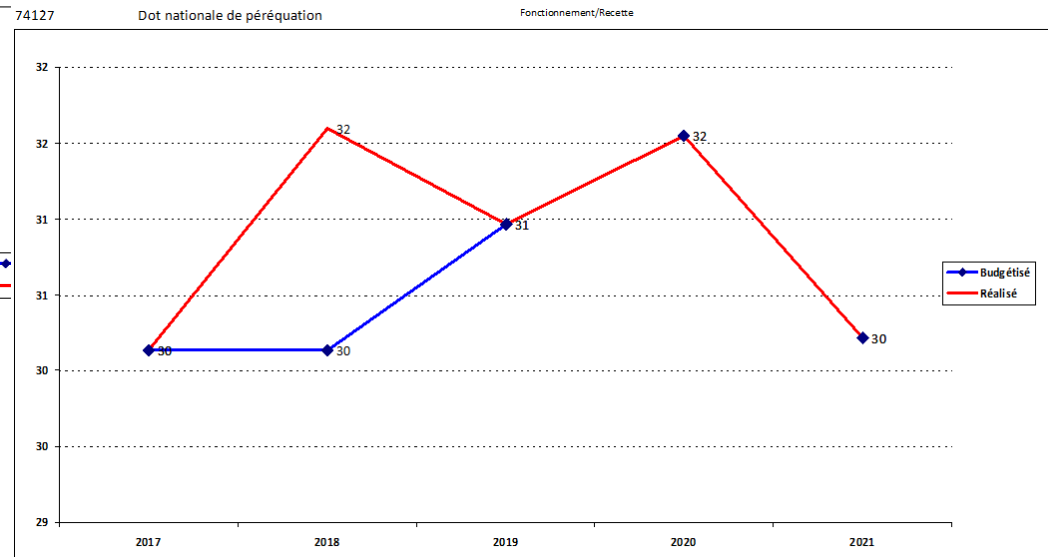
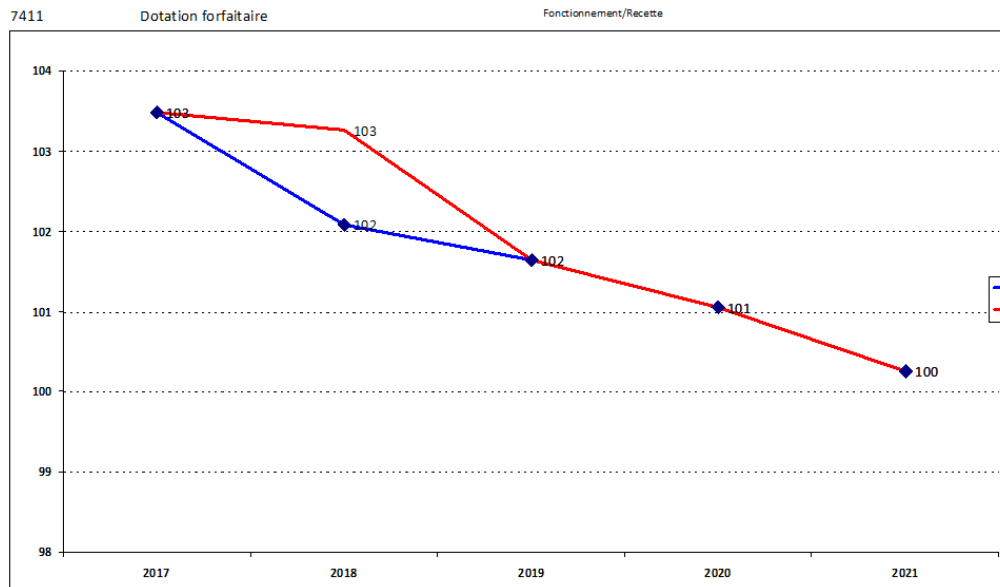
Population : 1014

Régime fiscal : FPU : Communes de 500 à 2 000 habitants

##### STRUCTURE ET EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



**EVOLUTION 2017-2021 DGF : dotation forfaitaire et dotation nationale de péréquation se maintiennent (avec légère baisse) ; la dotation solidarité rurale augmente.**

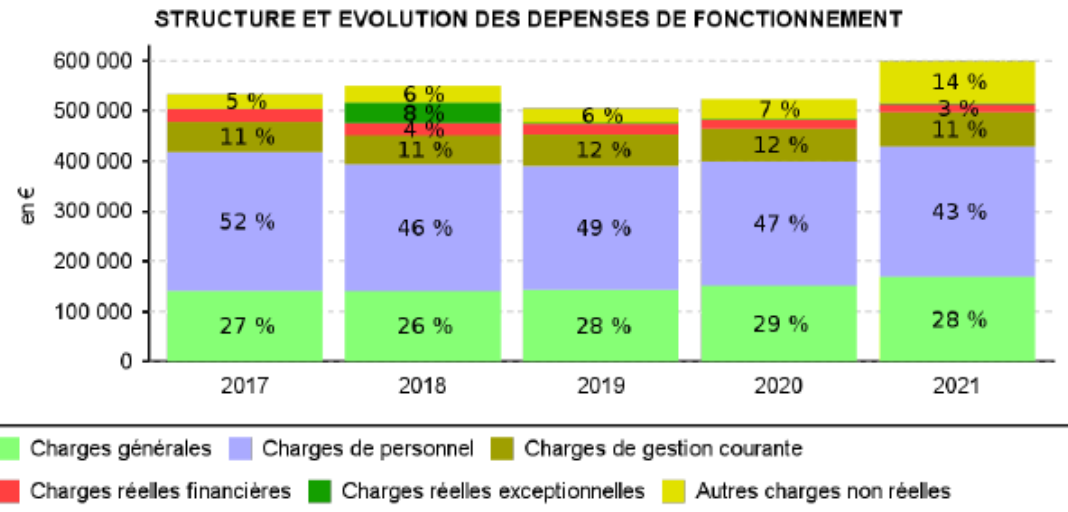


**\*DGF correspond ici à la dotation forfaitaire**

## DEPENSES FONCTIONNEMENT

Les charges de fonctionnement augmentent, notamment du fait des charges d'ordre qui viennent neutraliser l'augmentation des recettes réelles dues aux cessions d'immobilisation et les dotations aux amortissements qui augmentent. Les charges réelles augmentent aussi un peu du fait de l'augmentation des charges de personnel (environ 10 000.00 €).

- Les charges à caractère général (chapitre 011) augmentent de 11.82 % par rapport à 2020.
- Les charges du personnel (chapitre 012) ont baissé depuis 2017 mais ont une tendance à la hausse (+4.20 % / 2020) : heures complémentaires payées (covid), deux avancements de grade.
- Les charges financières (intérêts) diminuent.



## REPERES

En €/hab	2021			
	Commune	Montant en € par hab pour la strate de référence		
		Département	Région	National
Charges générales	166	182	190	208
Charges de personnel	256	236	256	281
Charges de gestion courante	67	112	105	114
Charges réelles financières	15	14	13	14
Charges réelles exceptionnelles	2	1	4	5

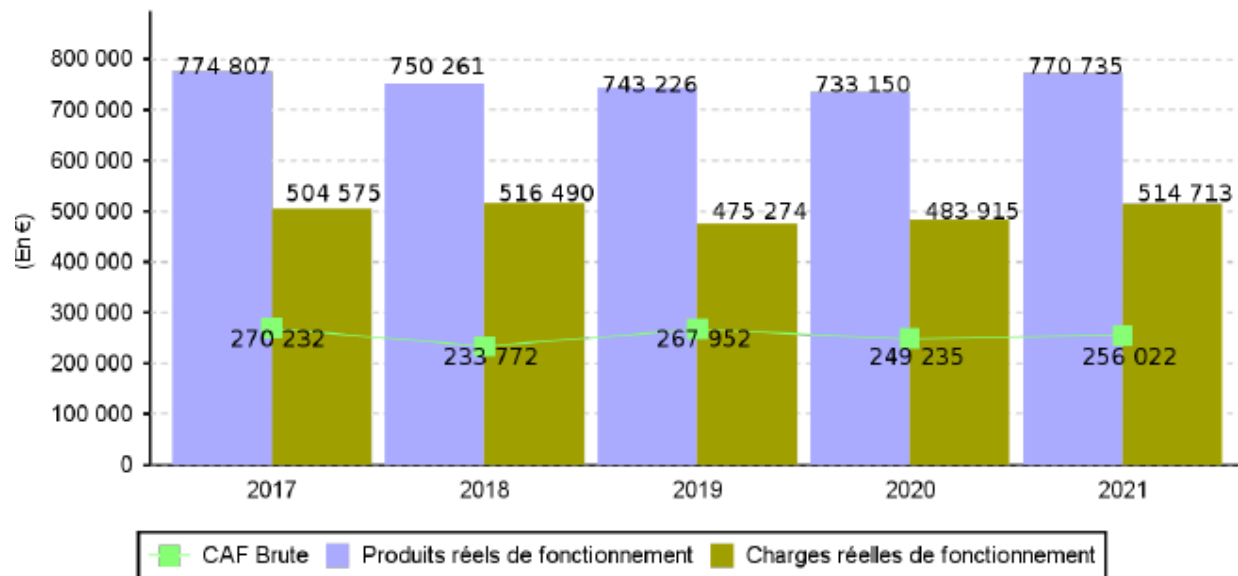
Strate de référence :

Population : 1014

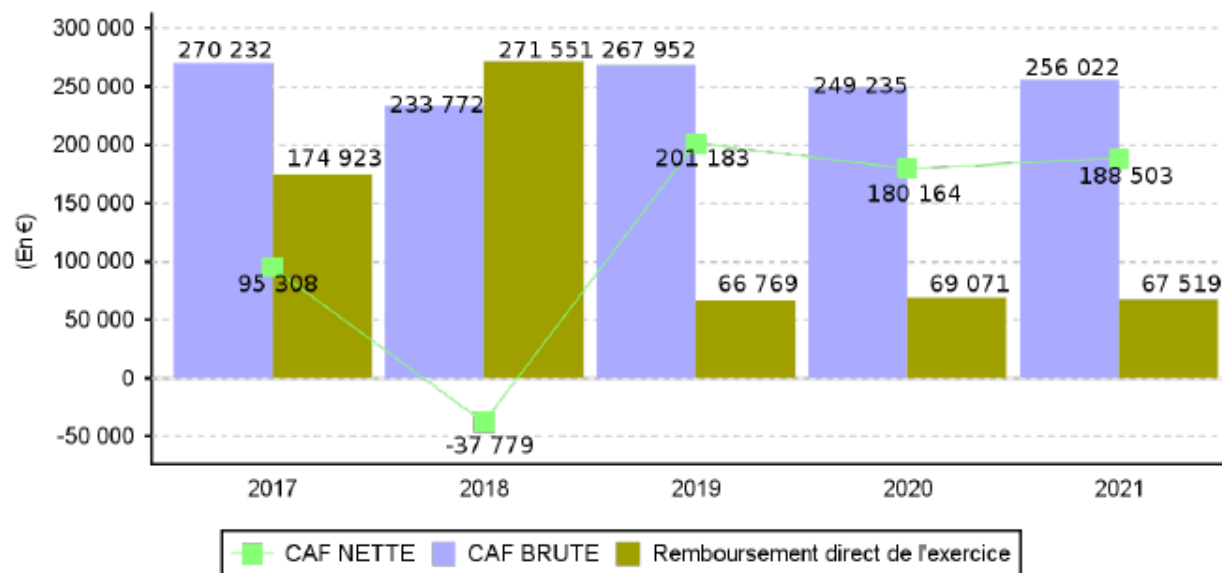
Régime fiscal : FPU : Communes de 500 à 2 000 habitants

La CAF brute augmente par rapport à 2020 pour se porter à 256 022.00 €. Elle permet largement de couvrir le remboursement du capital des emprunts de l'année (67 519.00 €)

EVOLUTION DE LA CAF BRUTE



EVOLUTION DE LA CAF NETTE



Les opérations d'investissement sont en baisse pour 2021 après deux années très denses en investissements (un million d'euros sur trois ans). Cependant la commune a peu recouru à l'emprunt 100 000.00 € en 2020 et 50 000.00 € en 2021.

### RECETTES INVESTISSEMENT

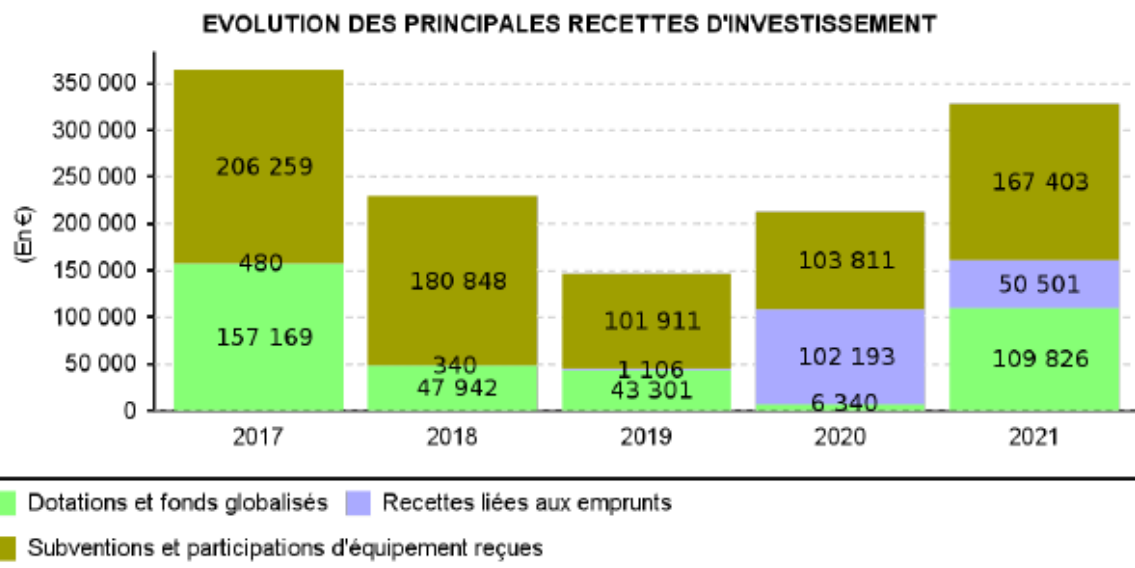
La **récupération de la TVA 2019** a été traitée tardivement, elle a été versée en 2021 pour un montant de 63 726.39 euros. La **récupération de la TVA 2020** s'élève à 34 586.04 €. **Les subventions publiques** proviennent de l'Etat (DETR), de l'Agence nationale du sport et de la Région pour l'espace de loisirs (82 364.41 euros) ; du département pour les travaux 2020 voirie de marais (11 037.52 euros) et pour le diagnostic sanitaire de l'église (13 962.00 euros) ; des amendes de police 2021 (8 009.14 euros). Des acomptes ont été reçus dans le cadre du plan de relance de l'Etat pour la cantine (loi Egalim) et dans le cadre du fond de soutien du département pour les travaux d'aménagement des parkings et virage rue hippodrome 2021.

+ 25 216.00 euros d'attribution de compensation de la communauté de communes.

+ Excédent de fonctionnement : 203 105.65 euros.

Un prêt relais de 150 000 euros a été contracté :

100 000 euros débloqués en 2020, 50 000 euros en 2021.



### REPERES

En €/hab	2021			
	Commune	Montant en € par hab pour la strate de référence		
		Département	Région	National
Dotations et fonds globalisés	108	72	47	56
Recettes liées aux emprunts	50	58	56	66
Subventions et participations d'équipement reçues	165	123	84	92

## DEPENSES INVESTISSEMENT

En 2021, l'essentiel des opérations d'équipement ont porté sur :

La continuité de l'aménagement du bourg avec la réhabilitation du parc de stationnement rue Nationale et la mise en sécurité du virage (Grande Rue-Rue de l'Hippodrome) (33 942.48 € - travaux non terminés).

La rénovation de l'église : fin du diagnostic (28 402.32 €) et études en cours.

Etudes de faisabilité pour le réaménagement du bâti : Mairie/Poste (2 109.08 €) puis études en cours.

Il y a eu aussi le solde de la déviation de la RD (50 620.21 €), la fin de l'aménagement du parc de loisirs avec l'installation des derniers jeux.

Piste cyclable digue des tendres : 5 480.88 €

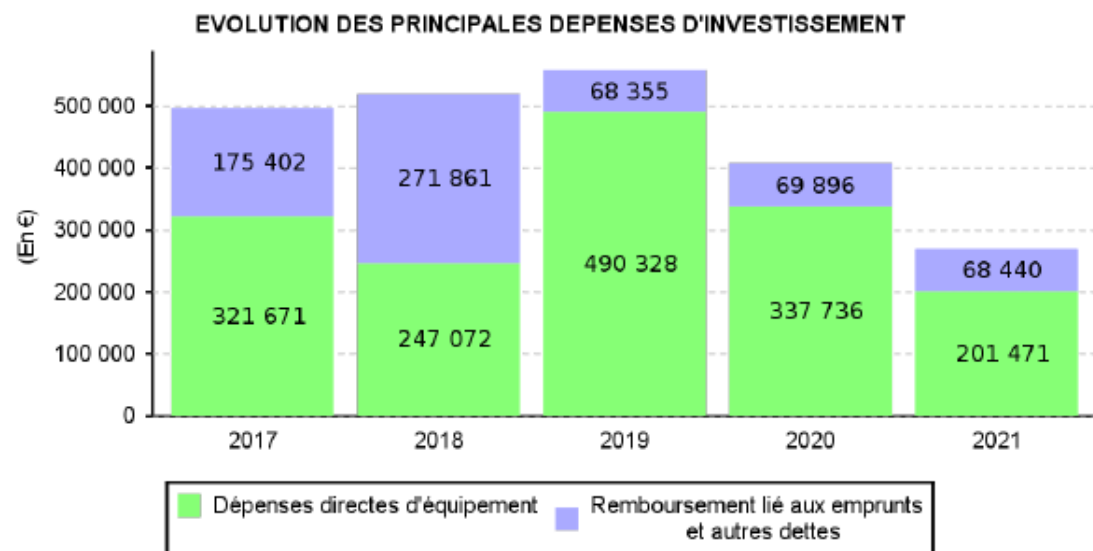
Plan de relance pour les cantines : 4 836.67 €

Label école numérique 2020 : 4 974.00 € (la subvention de 50 % est en reste à réaliser en 2022).

Panneau d'information lumineux : 4 800.96 €

Acquisitions diverses : illuminations de fin d'année, matériels pour le service technique, mobilier pour la mairie (protection covid) et pour la cantine.

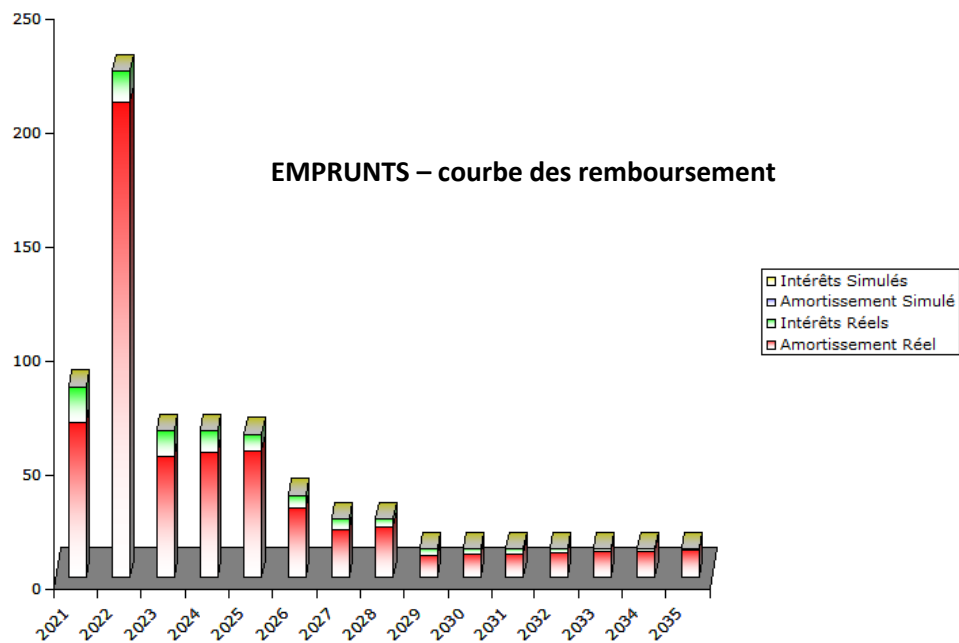
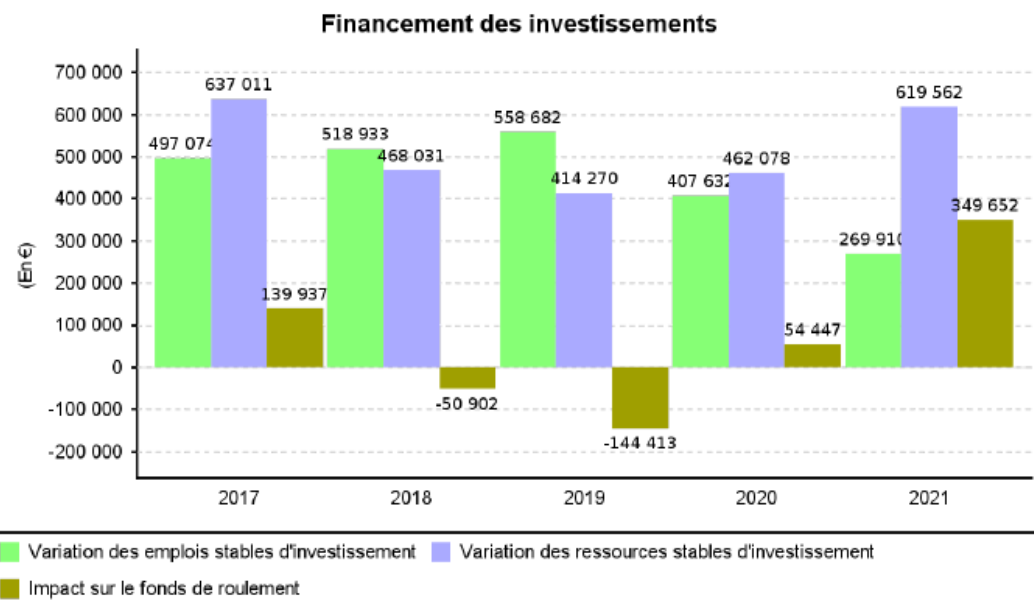
Rachat à l'EPF du bien situé au 7b rue des anciens combattants, qui a été vendu en fin d'année.



## REPERES

En €/hab	2021			
	Commune	Montant en € par hab pour la strate de référence		
		Département	Région	National
Dépenses directes d'équipement	199	356	280	298
Remboursement lié aux emprunts et autres dettes	67	81	72	74

Les ressources d'investissement sont supérieures aux emplois, cela permet d'avoir un impact positif sur le fonds de roulement de la commune.



➤ Sur l'exercice 2021, la commune a amélioré l'ensemble des ratios financiers.

### Effectifs de la collectivité :

Au 31 décembre 2021, il y a 9 agents dans les effectifs dont 8 titulaires et 1 non titulaire.

- **AGENTS TITULAIRES (cf tableau)**
- **AGENTS NON TITULAIRES occupant un emploi permanent à temps non complet :**  
1 contractuel de droit public en CDI – filière administrative/catégorie C
- **AGENTS NON TITULAIRES occupant un emploi saisonnier à temps non complet :**  
2 contractuels en CDD – filière technique/catégorie C
- 1 stagiaire rémunéré – service technique (espace vert)

<b>Emploi</b>	<b>Grade (s) associé (s)</b>	<b>Catégorie</b>	<b>Temps de travail (taux d'emploi)</b>	<b>Postes pourvus (en équivalent temps plein)</b>	<b>Postes à supprimer (en équivalent temps plein)</b>	<b>Postes vacants (en équivalent temps plein)</b>
Secrétaire général	Rédacteur principal 1 <sup>e</sup> classe	B	TC (100)	1	0	0
Agent administratif polyvalent (secrétaire mairie)	Adjoint administratif principal 1 <sup>e</sup> classe	C	TC (100)	1	0	0
Agent administratif polyvalent	Adjoint administratif principal 2 <sup>e</sup> classe	C	TC (100)	0	0	1
Agent technique polyvalent	Adjoint technique	C	TC (100)	2	0	0
Agent d'accompagnement à l'éducation des enfants des écoles maternelles	Adjoint technique	C	TNC (70.05)	1 (0.70)	0	0
Agent de restauration	Adjoint technique principal de 2 <sup>e</sup> classe	C	TNC (80.00)	1 (0.80)	0	0
Agent de restauration	Adjoint technique	C	TNC (80.00)	0	0	1 (0.80)
Agent d'entretien	Adjoint technique	C	TNC (21.29)	1 (0.21)	0	0
Animateur polyvalent/entretien	Adjoint d'animation principal 2 <sup>e</sup> classe	C	TNC (85.71)	1 (0.86)	0	0
<b>TOTAL</b>				<b>8 (6.57)</b>	<b>0</b>	<b>2 (1.80)</b>



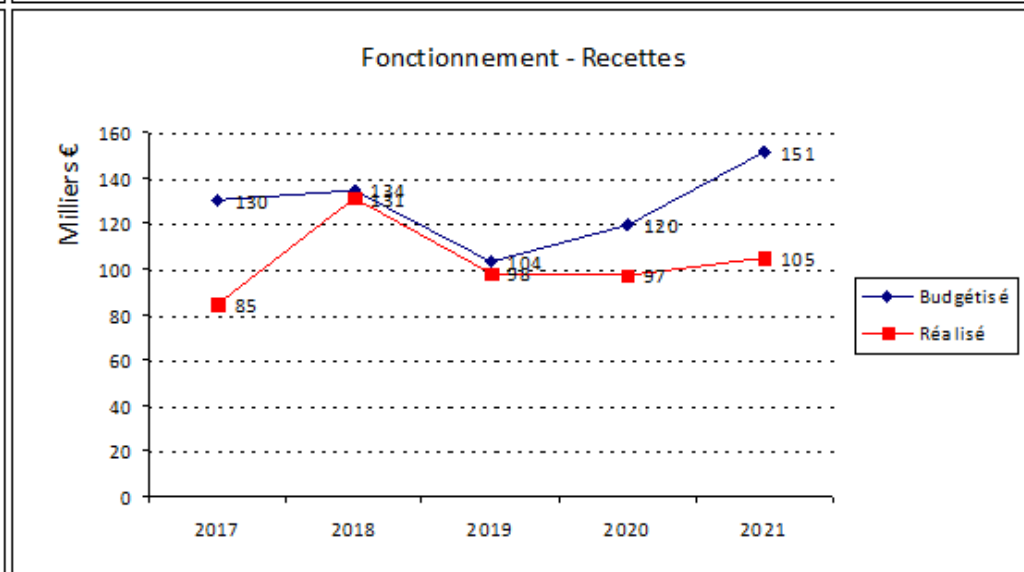
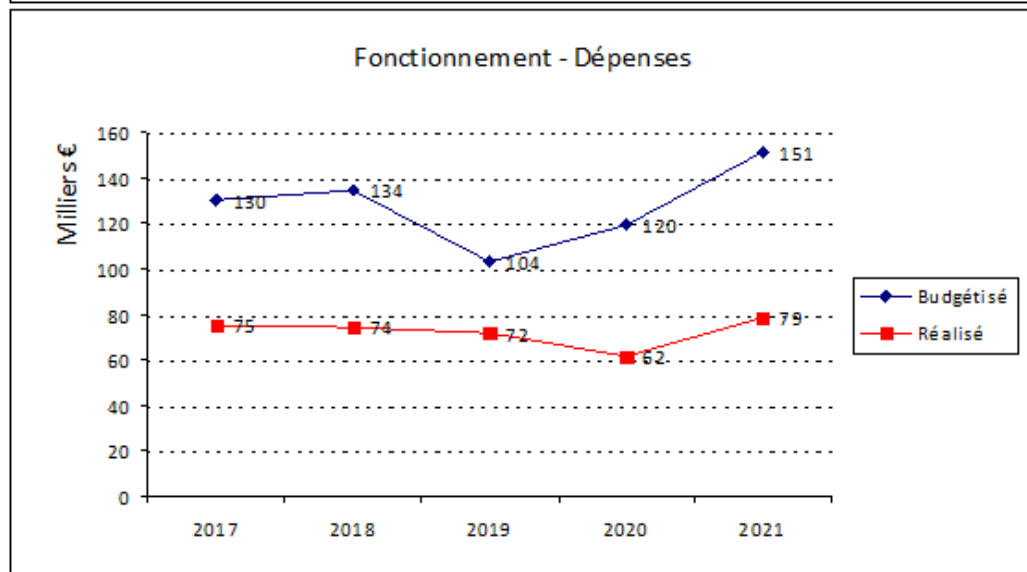
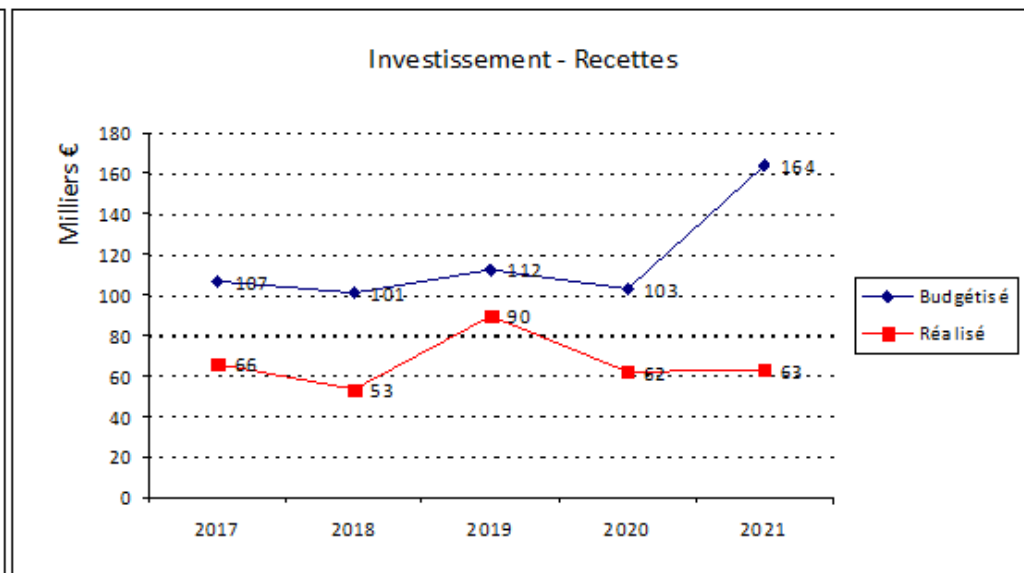
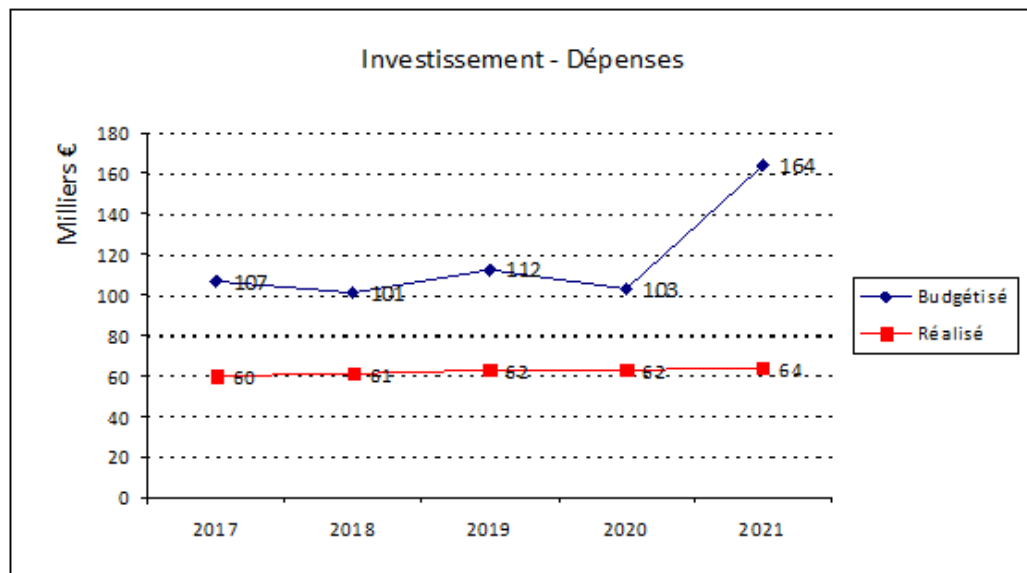
## ❖ BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Concernant les opérations réelles :

L'essentiel des dépenses d'investissement porte sur le remboursement des emprunts (capital) 46 287 € (chapitre 16). Aucun investissement n'a été réalisé. Les recettes d'investissement proviennent essentiellement des réserves affectées : 18 805 euros (c/1068).

L'essentiel des dépenses d'exploitation porte sur les charges financières. Quelques travaux de mise à niveau de tampons et de réparation de regards.

Les recettes d'exploitation proviennent essentiellement de la redevance (82 925 €). La participation à l'assainissement collectif demandée atteint 4 800 €.



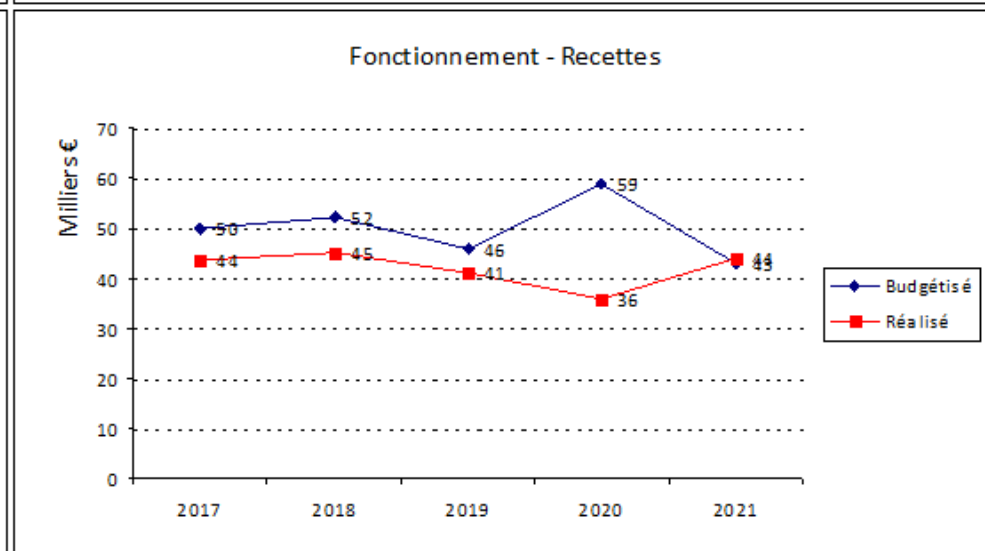
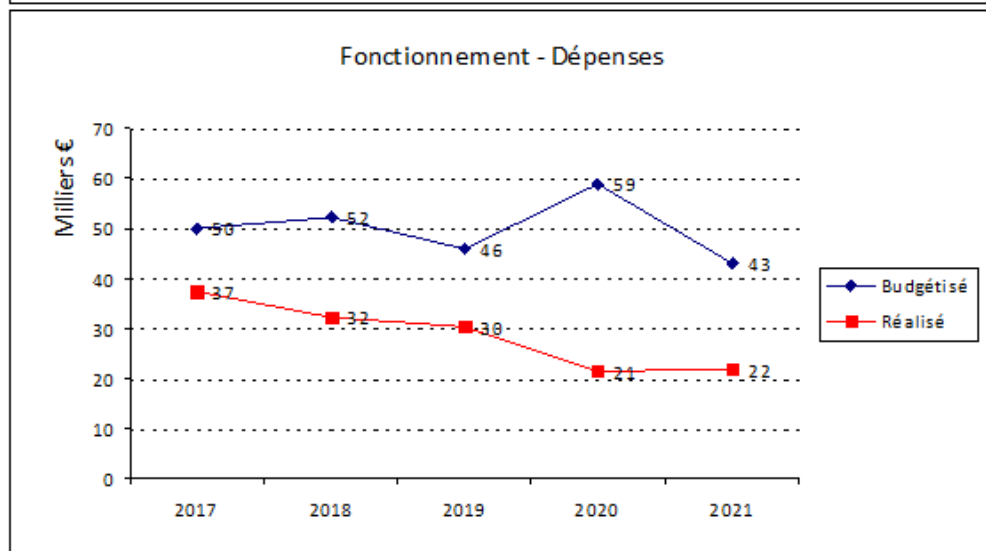
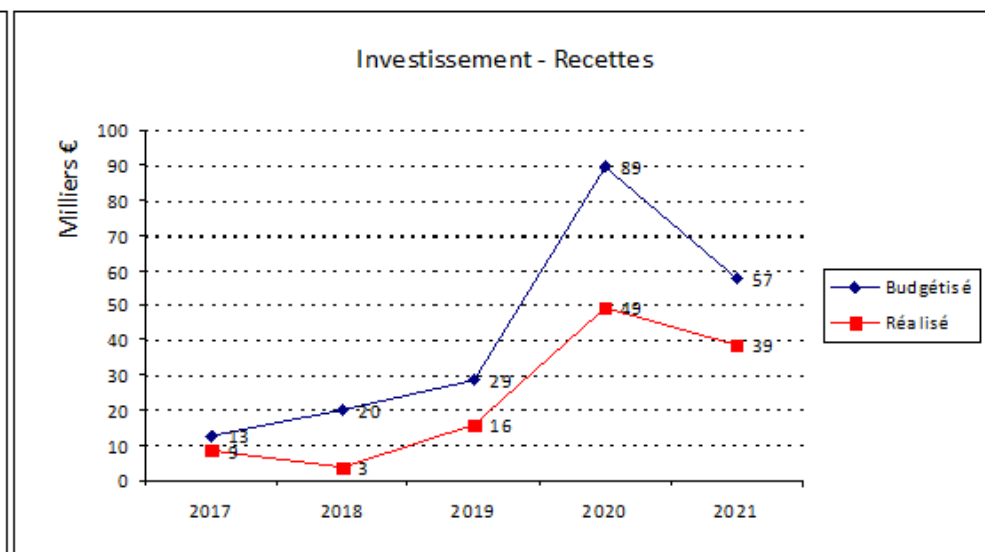
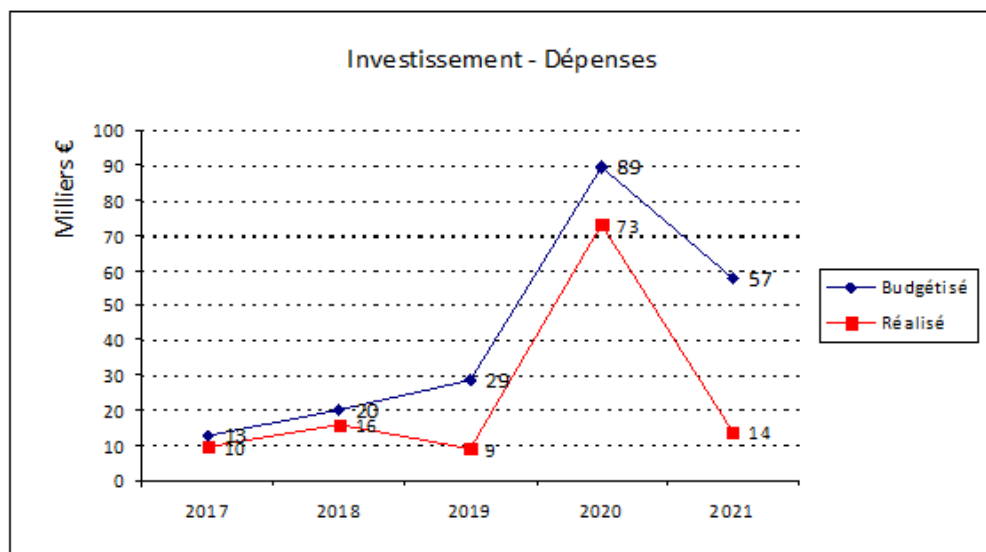
## ❖ BUDGET ANNEXE CAMPING

L'essentiel des dépenses d'investissement porte sur le remboursement des emprunts (capital) 7 398 € (chapitre 16). Aucun investissement n'a été réalisé.

Les recettes d'investissement proviennent de l'affectation en réserves de 18 272.64 euros, du solde de la DSIL (Etat) 14 149.09 euros.

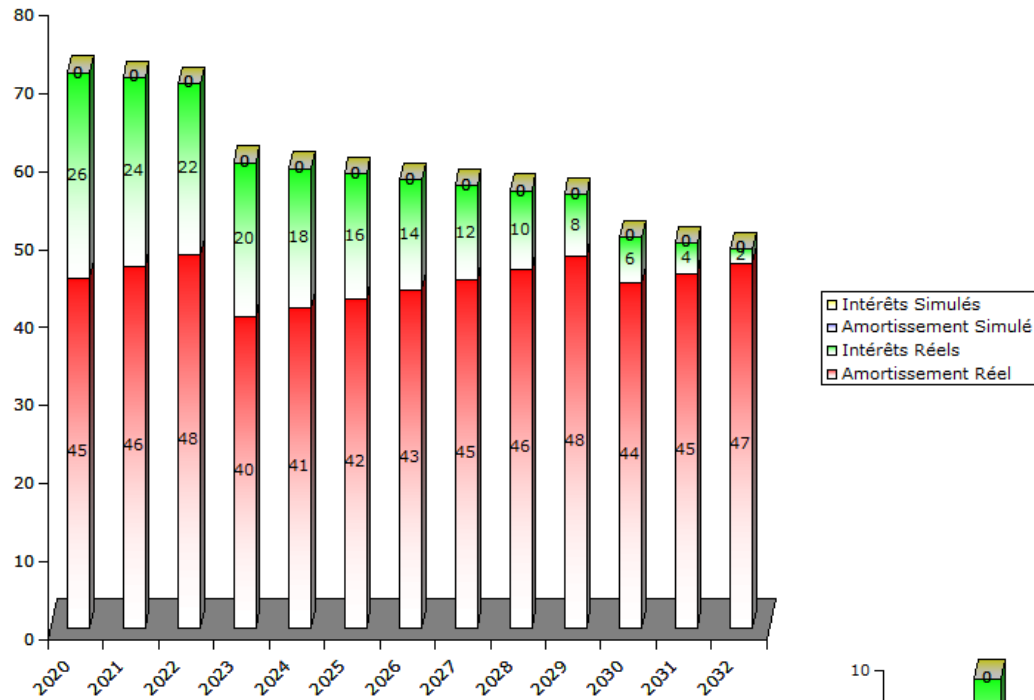
Les recettes de fonctionnement proviennent essentiellement de l'occupation des emplacements nus (+100% d'augmentation de recettes/2020) et des emplacements loués aux mobil homes. Total : 39 925 euros (2020 : 32 241.34 € soit +24 %).

Les dépenses de fonctionnement portent sur les aménagements extérieurs du camping. Une stagnation des charges du personnel est constatée.



❖ BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

EMPRUNTS – courbe des remboursements



❖ BUDGET ANNEXE CAMPING

EMPRUNTS – courbe des remboursements

