



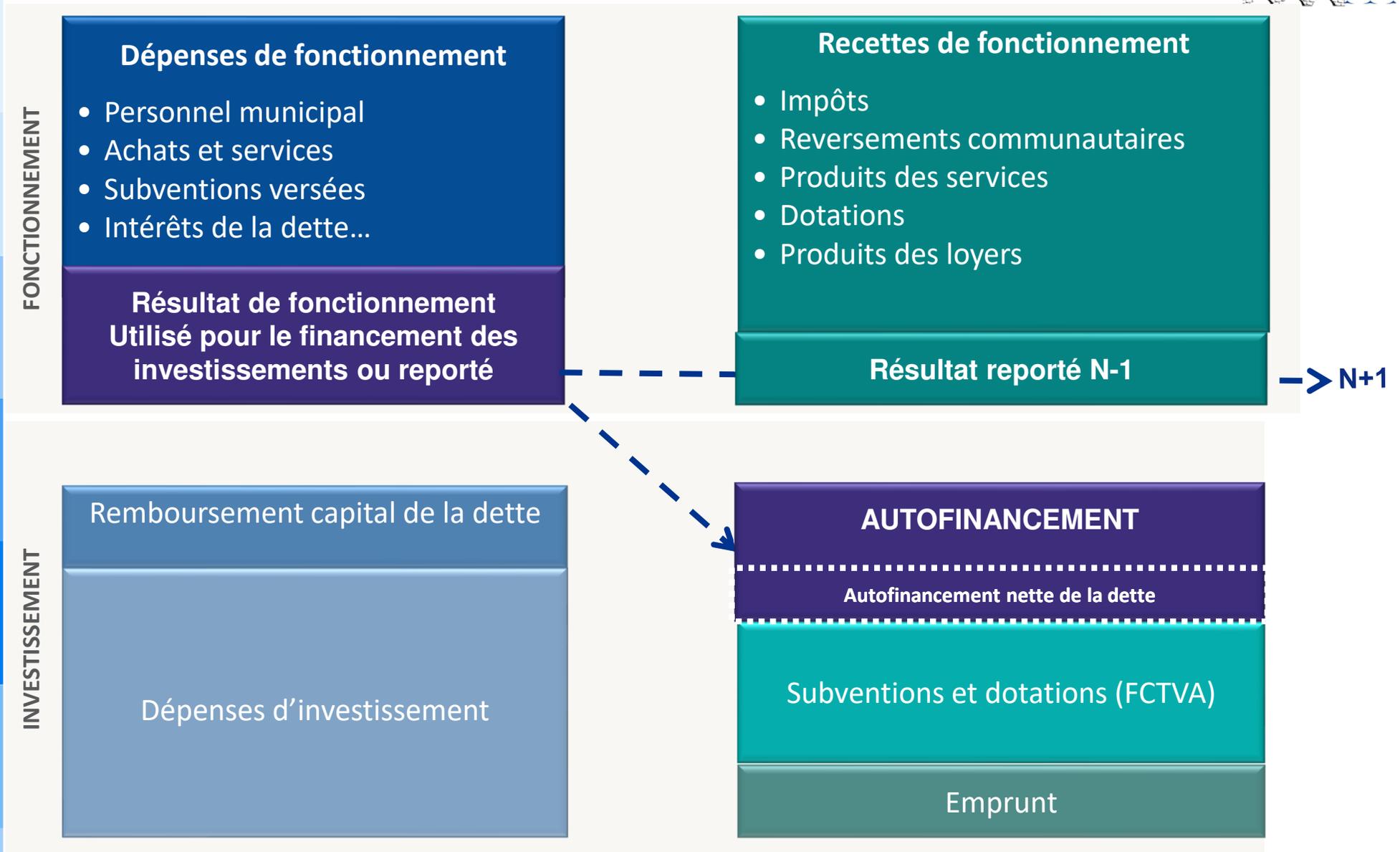
# Propositions budgétaires 2022

## Villefranche de Rouergue

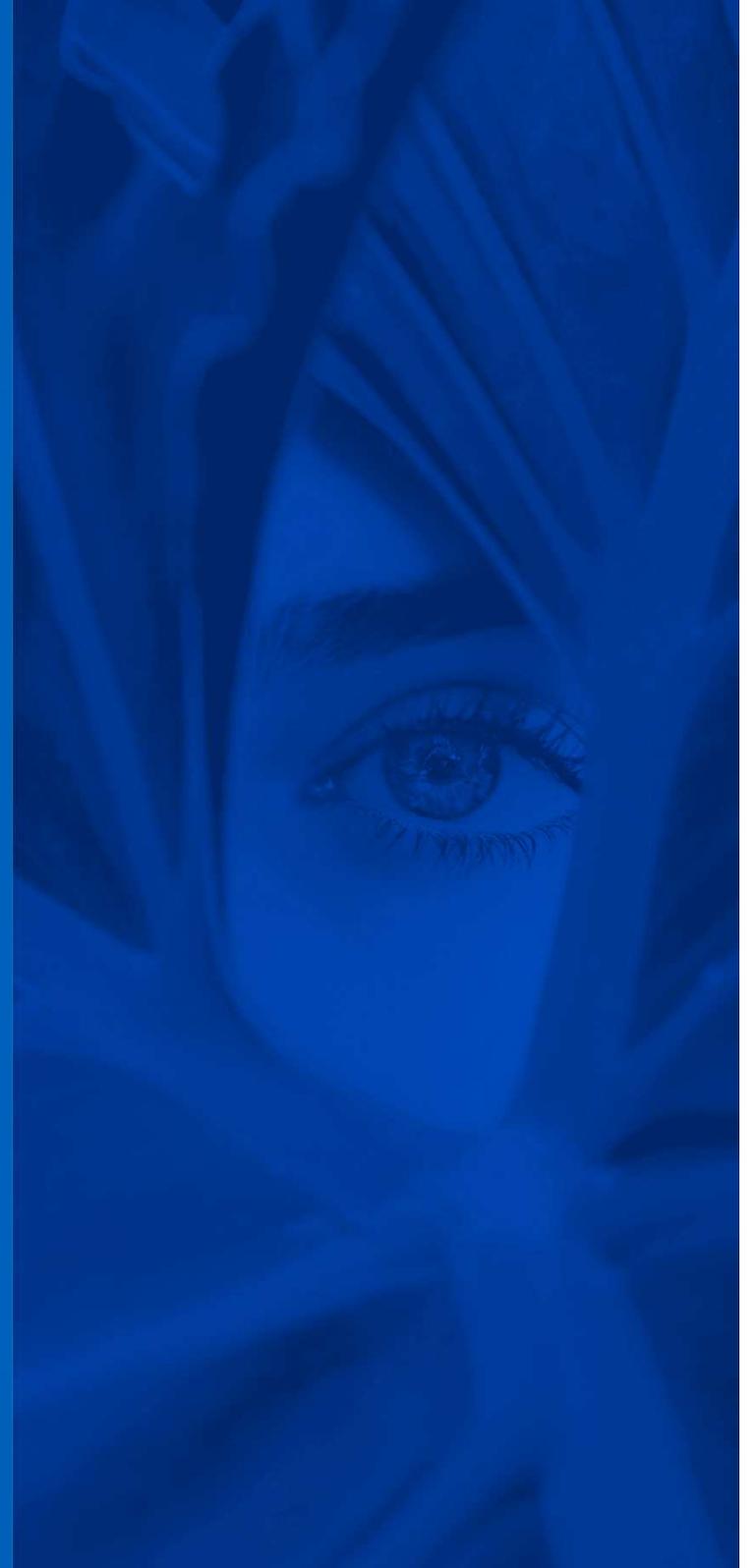
Conseil municipal

Mars 2022

# RAPPEL DE LA STRUCTURE DU BUDGET DE LA COMMUNE

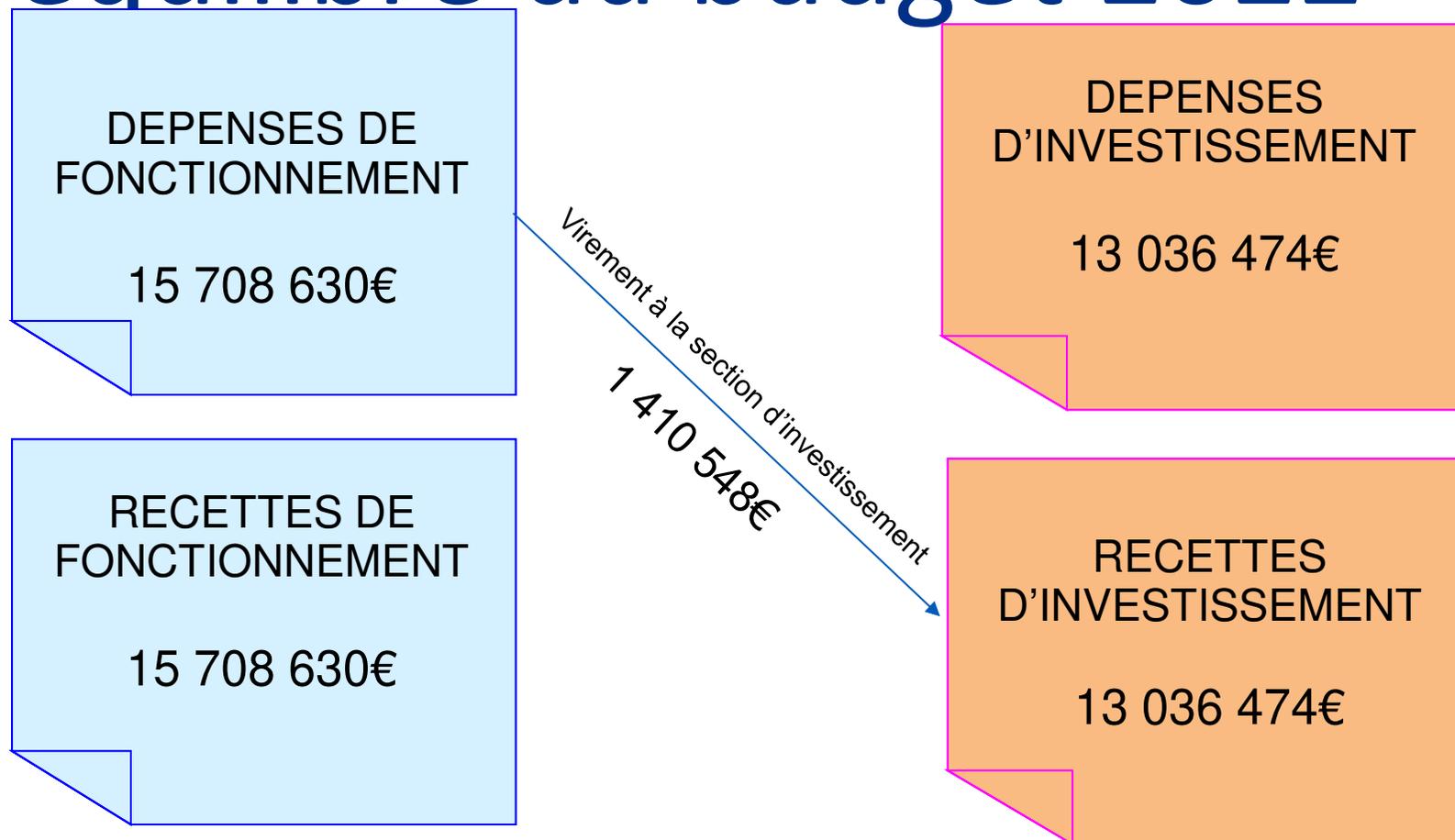


Propositions  
budgétaires  
2022 du  
budget  
principal



# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## L'équilibre du budget 2022



Propositions budgétaires 2022 du  
budget principal

# La section de fonctionnement

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Les charges de fonctionnement



	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	BP 2022	variation BP 2021-2022
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 953 494,35 €</b>	<b>12 850 656,67 €</b>	<b>15 708 630,00 €</b>	<b>-7%</b>
011 Charges à caractère général	3 224 809,35 €	3 057 787,50 €	3 247 621,00 €	1%
012 Charges de personnel	7 075 912,00 €	6 866 953,14 €	7 420 509,00 €	5%
014 Atténuations de produits	200,00 €	- €	100,00 €	-50%
65 Autres charges de gestion courante	2 148 151,00 €	2 086 412,08 €	2 250 328,00 €	5%
66 Charges financières	415 960,00 €	365 200,73 €	331 867,00 €	-20%
67 Charges exceptionnelles	9 150,00 €	3 834,57 €	3 650,00 €	-60%
68 Dotations provisions semi-budgétaires	17 000,00 €	- €	- €	-100%
042 Opérations d'ordre (amortissements)	465 472,00 €	470 468,65 €	408 007,00 €	-12%
022 Dépenses imprévues	836 000,00 €		636 000,00 €	-24%
023 Virement à la section d'investissement	2 760 840,00 €		1 410 548,00 €	-49%
Résultat reporté				
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 953 494,35 €</b>	<b>17 768 856,94 €</b>	<b>15 708 630,00 €</b>	<b>-7%</b>
013 Atténuation de charges	126 192,00 €	184 937,01 €	126 000,00 €	0%
70 Produits des services	955 390,00 €	925 803,59 €	1 104 478,00 €	16%
73 Impôts et Taxes	9 765 529,00 €	10 001 673,07 €	10 124 527,00 €	4%
74 Dotations, subventions et participations	2 539 290,00 €	2 826 204,07 €	2 574 761,00 €	1%
75 Autres produits	98 620,00 €	76 144,65 €	61 960,00 €	-37%
76 Produits financiers	16 390,00 €	29 524,00 €	700,00 €	-96%
77 Produits exceptionnels	101 150,00 €	402 125,34 €	116 468,00 €	15%
<i>dont cessions</i>	- €	5 000,00 €	- €	
042 Opérations d'ordre	168 000,00 €	139 511,86 €	- €	-100%
Résultat reporté	3 182 933,35 €	3 182 933,35 €	1 599 736,00 €	-50%
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>4 918 200,27 €</b>	<b>- €</b>	

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

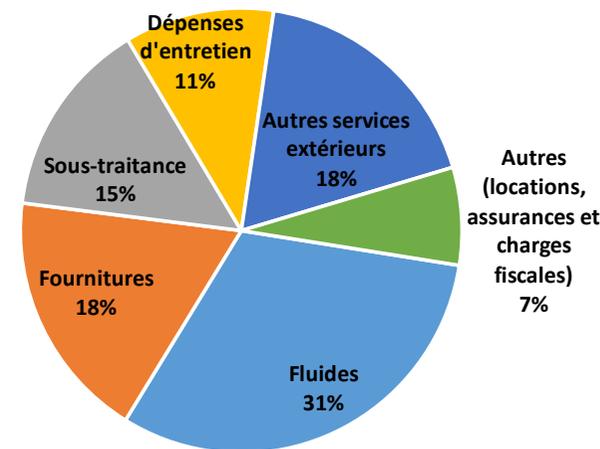
## Les charges à caractère général



Une stabilité des charges à caractère général marquée par une prudence de gestion des services sur les achats afin de compenser les hausses contraintes:

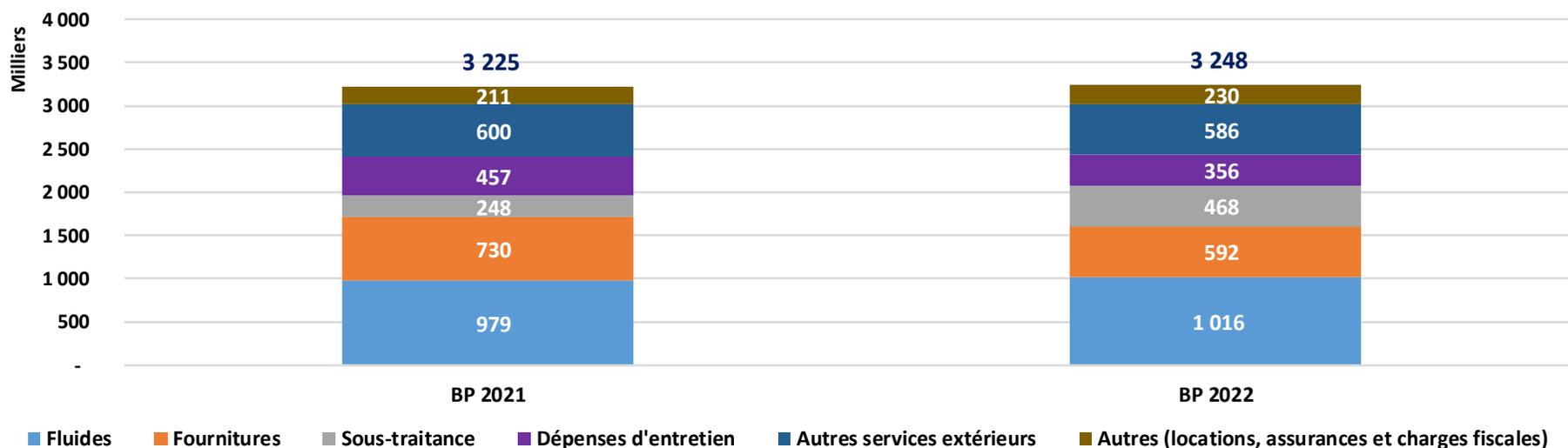
- Inflations sur les coûts de l'énergie (fluides, carburants...)
- Des charges induites de fluides, d'entretien et d'assurances sur les nouveaux bâtiments communaux
- Le déménagement des archives au Pôle culturel
- La convention d'accompagnement des gens du voyage **avec recette en contrepartie**
- L'entretien du matériel roulant relatif à la vétusté du parc automobile
- La refacturation par OAC de l'instruction des autorisations droit des sols

Répartition catégorielle du chapitre 011



Des retraitements entre articles et chapitres comptables ont été réalisés entre le budget 2021 et 2022 qui expliquent certains glissements de charges.

Comparaison des charges à caractère général budgétées (K€)



# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Les charges de personnel

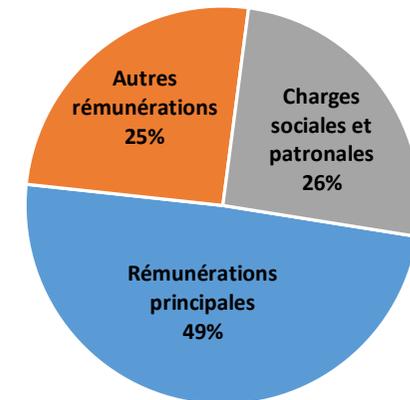


La croissance des charges de personnel 2022 est marquée par :

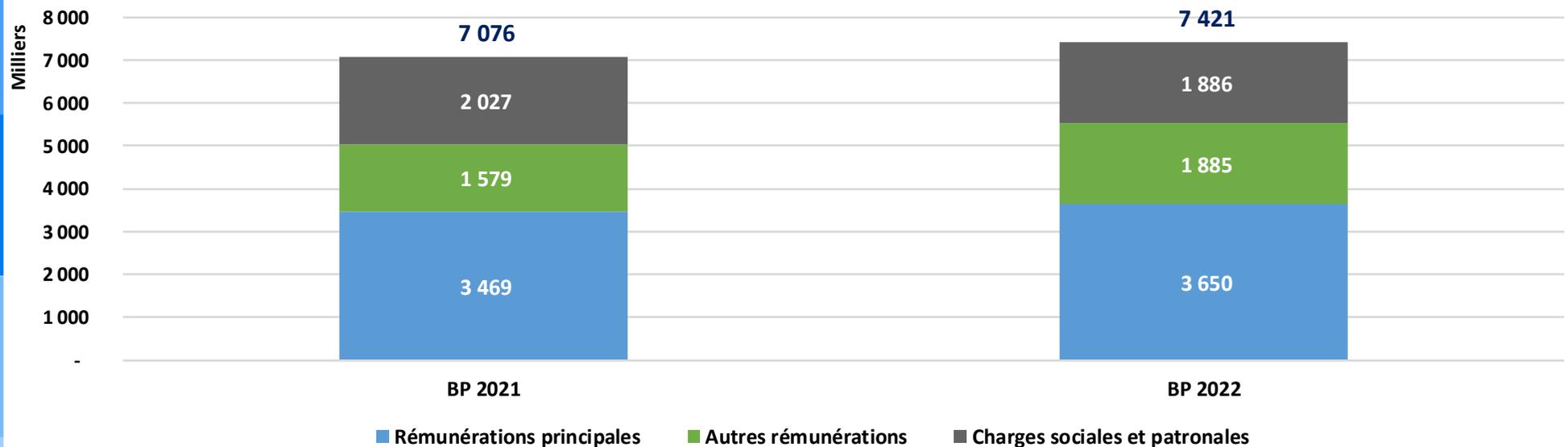
- Revalorisation de la catégorie C
- Augmentation du taux de cotisation pour les accidents du travail
- Effet GVT
- Indemnité inflation **compensée par une recette correspondante**
- Recensement
- Versement mobilité en tant qu'employeur
- Nouveaux recrutements : coordinateur et adulte relais Maison des jeunes citoyens, ludothécaire, éducateur jeunes enfants et ATSEM pour la classe des 2 ans,... **compensés pour partie par des aides de l'Etat**

*La revalorisation du point d'indice annoncée très récemment par l'Etat n'est pas prise en compte*

Répartition catégorielle du chapitre 012



Comparaison des charges de personnel budgétées (K€)



# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

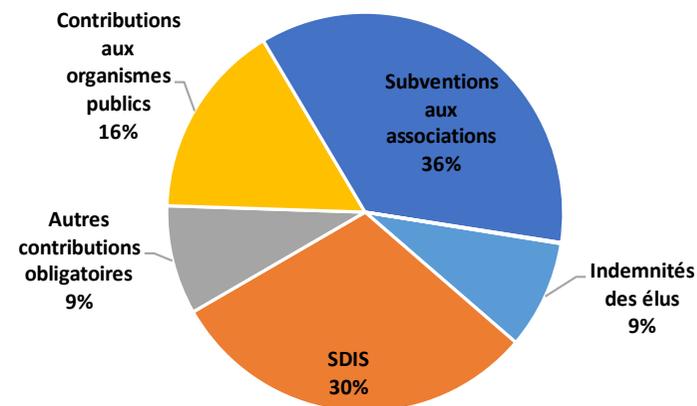
## Les autres charges de fonctionnement



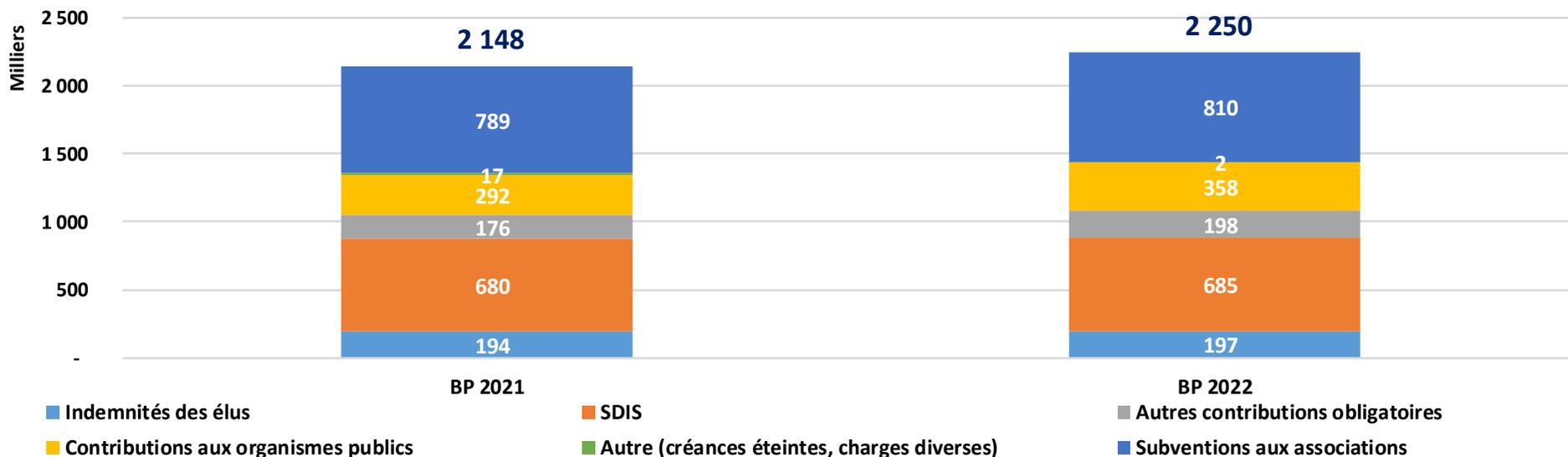
Des charges de gestion courante stables après neutralisation de l'avance versée au budget annexe des mobilités :

- Stabilité des indemnités aux élus
- Participation au SDIS en légère hausse (notification reçue)
- Forfait versée aux écoles privées en hausse
- Participation au CCAS en baisse : versement pour étude en 2021 non reconduit
- Avance exceptionnelle de 110K€ versée au budget annexe des mobilités **avec remboursement sur l'exercice 2022**
- Subvention versée aux associations en hausse (voir détail annexe BP)

Répartition catégorielle du chapitre 65



Comparaison des autres charges de gestion courante budgétées (K€)



# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Les recettes de fonctionnement



	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	BP 2022	variation BP 2021-2022
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 953 494,35 €</b>	<b>12 850 656,67 €</b>	<b>15 708 630,00 €</b>	<b>-7%</b>
011 Charges à caractère général	3 224 809,35 €	3 057 787,50 €	3 247 621,00 €	1%
012 Charges de personnel	7 075 912,00 €	6 866 953,14 €	7 420 509,00 €	5%
014 Atténuations de produits	200,00 €	- €	100,00 €	-50%
65 Autres charges de gestion courante	2 148 151,00 €	2 086 412,08 €	2 250 328,00 €	5%
66 Charges financières	415 960,00 €	365 200,73 €	331 867,00 €	-20%
67 Charges exceptionnelles	9 150,00 €	3 834,57 €	3 650,00 €	-60%
68 Dotations provisions semi-budgétaires	17 000,00 €	- €	- €	-100%
042 Opérations d'ordre (amortissements)	465 472,00 €	470 468,65 €	408 007,00 €	-12%
022 Dépenses imprévues	836 000,00 €		636 000,00 €	-24%
023 Virement à la section d'investissement	2 760 840,00 €		1 410 548,00 €	-49%
Résultat reporté				
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 953 494,35 €</b>	<b>17 768 856,94 €</b>	<b>15 708 630,00 €</b>	<b>-7%</b>
013 Atténuation de charges	126 192,00 €	184 937,01 €	126 000,00 €	0%
70 Produits des services	955 390,00 €	925 803,59 €	1 104 478,00 €	16%
73 Impôts et Taxes	9 765 529,00 €	10 001 673,07 €	10 124 527,00 €	4%
74 Dotations, subventions et participations	2 539 290,00 €	2 826 204,07 €	2 574 761,00 €	1%
75 Autres produits	98 620,00 €	76 144,65 €	61 960,00 €	-37%
76 Produits financiers	16 390,00 €	29 524,00 €	700,00 €	-96%
77 Produits exceptionnels	101 150,00 €	402 125,34 €	116 468,00 €	15%
<i>dont cessions</i>	- €	5 000,00 €	- €	
042 Opérations d'ordre	168 000,00 €	139 511,86 €	- €	-100%
Résultat reporté	3 182 933,35 €	3 182 933,35 €	1 599 736,00 €	-50%
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>4 918 200,27 €</b>	<b>- €</b>	

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

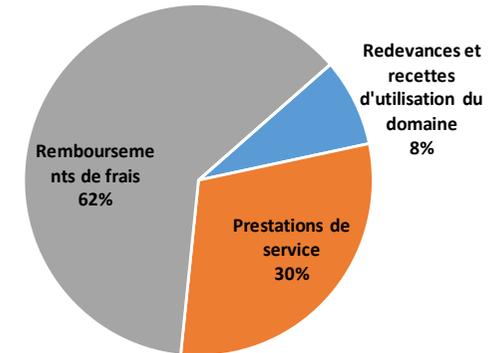
## Les produits des services et du domaine



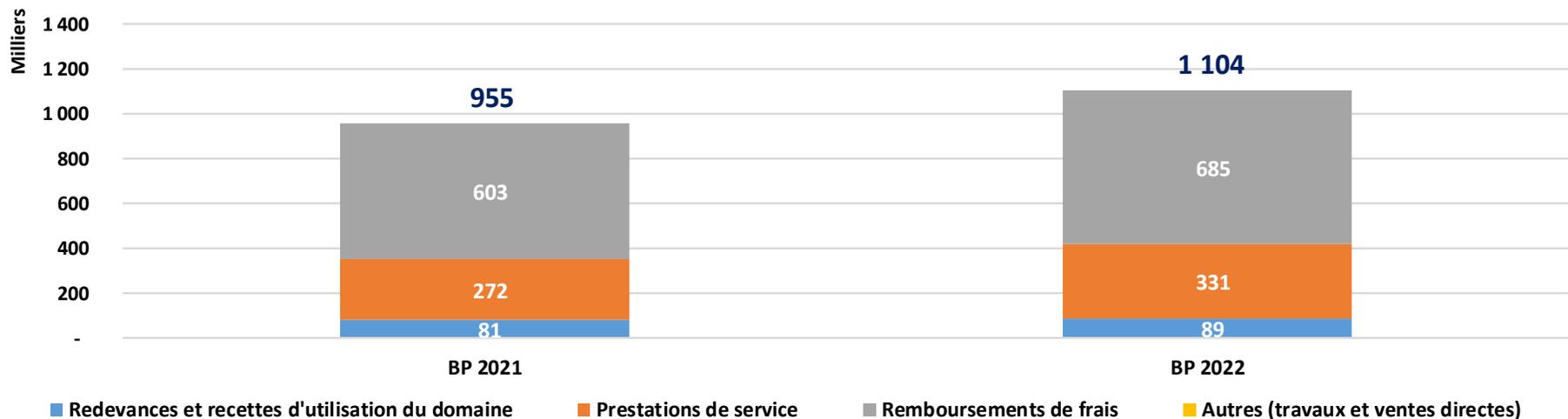
### Une augmentation des produits des services à nuancer :

- Une année complète sur le centre aquatique (en 2021 fermeture pour travaux suite sinistre)
- Des redevances du domaine public en hausse
- Des recettes des restaurants scolaires en hausse en lien avec la fréquentation
- Des remboursements de frais support (direction, finances, marchés, RH...) par les budgets annexes pour environ 5% des charges courantes
- Le remboursement de l'avance au budget annexe des mobilités pour 110K€

### Répartition catégorielle du chapitre 70



### Comparaison des produits des services budgétés (K€)



# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Projection des ressources fiscales



DECOMPOSITION DES BASES D'IMPOSITION

En attente notification Etat 1259

En €	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024	2 025	2 026
<b>Bases nettes de TH résidences ppales</b>	16 728 197	16 792 979	-	-	-	-	-	-
<b>Bases nettes de TH résidences secondaires</b>	1 944 810	1 831 340	1 830 176	1 839 327	1 848 524	1 857 766	1 867 055	1 876 390
<b>Bases nettes de FB</b>	18 895 804	19 330 796	18 342 110	18 800 663	19 270 679	19 752 446	20 246 257	20 752 414
<b>Bases nettes de FNB</b>	76 942	77 504	76 420	76 802	77 186	77 572	77 960	78 350
<b>Evolutions des bases</b>								
Bases nettes de TH		0,4%	-100,0%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Bases nettes de FB		2,3%	-5,1%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Bases nettes de FNB		0,7%	-1,4%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
<b>TAUX D'IMPOSITION</b>								
TH	10,89%	10,89%	10,89%	10,89%	10,89%	10,89%	10,89%	10,89%
FB	21,38%	21,38%	42,07%	42,07%	42,07%	42,07%	42,07%	42,07%
FNB	90,41%	90,41%	90,41%	90,41%	90,41%	90,41%	90,41%	90,41%
<i>variation des taux</i>		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>PRODUIT DES CONTRIBUTIONS DIRECTES</b>								
TH	2 033 492	2 028 244	199 196	200 303	201 304	202 311	203 322	204 339
FB	4 038 774	4 131 052	7 756 041	7 909 439	8 107 175	8 309 854	8 517 601	8 730 541
FB - prélèvement CoCo			- 1 802 269	- 1 843 467	- 1 887 724	- 1 933 087	- 1 979 584	- 2 027 244
FNB	69 848	69 778	69 091	69 437	69 784	70 133	70 484	70 836
<b>Total produits</b>	<b>6 142 115</b>	<b>6 229 075</b>	<b>6 222 059</b>	<b>6 335 711</b>	<b>6 490 539</b>	<b>6 649 211</b>	<b>6 811 822</b>	<b>6 978 471</b>
Rôles supplémentaires	-6 142 115	9 708	12 680	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
<b>Total 731</b>		<b>6 238 783</b>	<b>6 234 739</b>	<b>6 345 711</b>	<b>6 500 539</b>	<b>6 659 211</b>	<b>6 821 822</b>	<b>6 988 471</b>
<b>AUTRES IMPÔTS ET TAXES</b>								
Attribution de compensation		3 218 707	2 868 707	2 868 707	2 868 707	2 868 707	2 868 707	2 868 707
FPIC		170 308	172 417	172 417	172 417	172 417	172 417	172 417
Droits de place		35 026	38 546	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Taxe sur l'électricité		270 355	284 959	284 959	284 959	284 959	284 959	284 959
Taxe locale sur la publicité extérieure		166 114	18 169	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Taxe additionnelle DMTO		308 236	381 402	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
Autres taxes diverses		2 150	2 733	2 733	2 733	2 733	2 733	2 733
<b>TOTAL impôts et taxes</b>	<b>-</b>	<b>10 409 680</b>	<b>10 001 673</b>	<b>10 124 528</b>	<b>10 279 356</b>	<b>10 438 027</b>	<b>10 600 639</b>	<b>10 767 288</b>

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

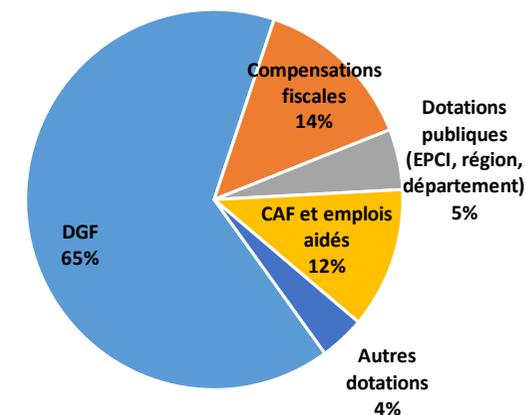
## Les dotations et participations



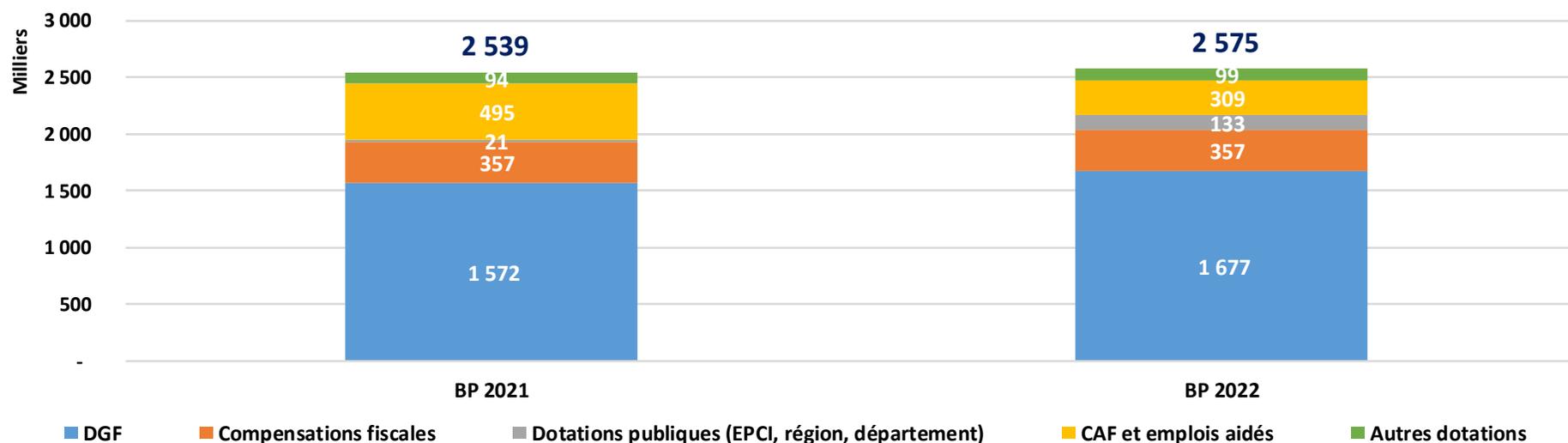
Un dynamisme des dotations et participations porté par une augmentation des enveloppes allouées aux dotations de péréquation :

- La baisse de la dotation forfaitaire compensée par une prévision à la hausse des dotations de péréquation (DSU, DSR, DNP) : en attente notification de l'Etat
- Des remboursements de l'Etat au titre des emplois aidés prévus sur l'exercice 2022
- Des compensations fiscales stables (en attente notification Etat 1259)

Répartition catégorielle du chapitre 74



Comparaison des participations et subventions budgétées (K€)



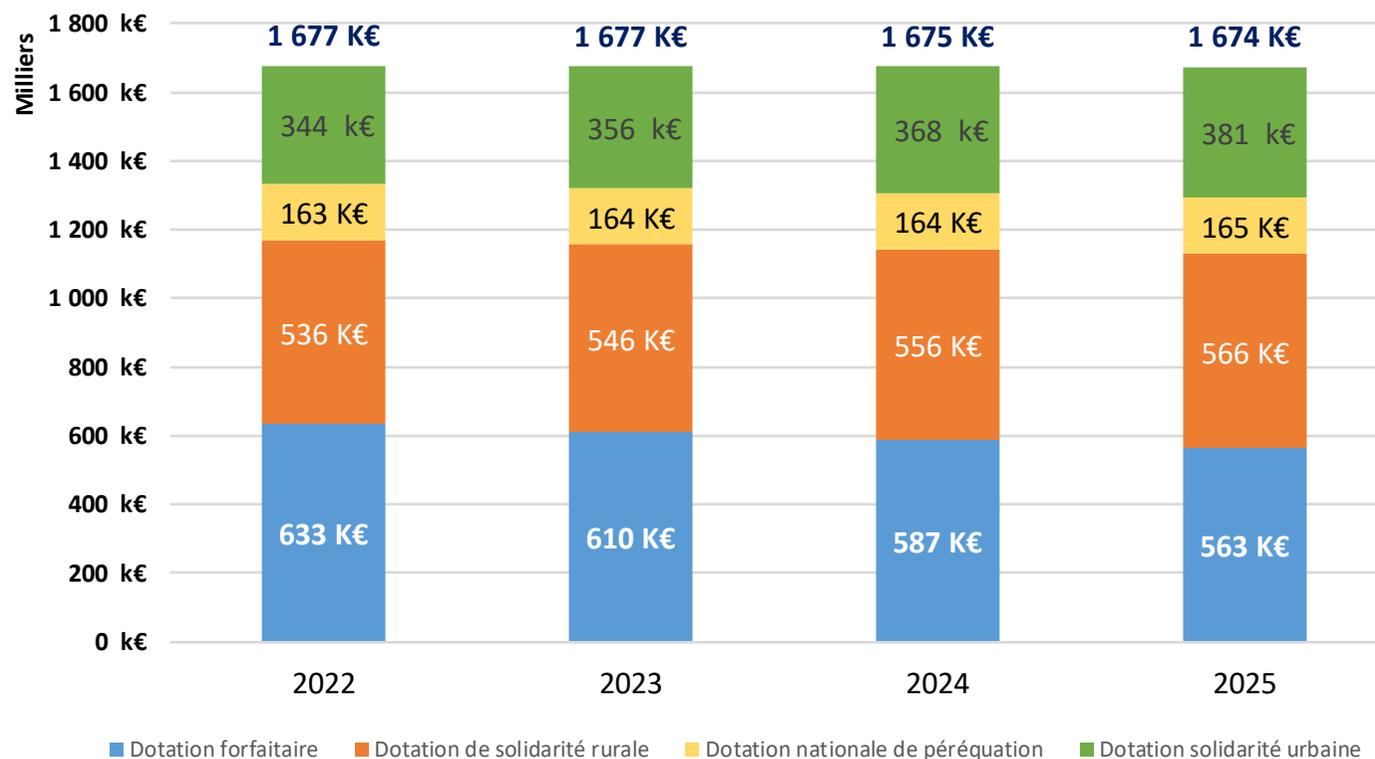
# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Projection de la dotation globale de fonctionnement



**Une DGF stable sur la période prospective** (sous réserve des modifications à venir sur les modalités de calcul et les critères d'éligibilité)

Projection de la DGF (toute chose égale par ailleurs)



Propositions budgétaires 2022 du  
budget principal

# La section d'investissement

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## La section d'investissement



		BP + DM 2021	CA 2021 définitif	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 802 969,00 €</b>	<b>6 056 551,50 €</b>	<b>1 710 820,00 €</b>	<b>13 036 474,00 €</b>
016	Emprunts	1 340 000,00 €	1 336 310,73 €	- €	1 348 139,00 €
	Opérations équipement	8 454 907,00 €	4 021 759,30 €	1 529 396,00 €	7 238 040,00 €
20	Immobilisations incorporelles	43 642,00 €	12 869,64 €	27 007,00 €	27 007,00 €
204	Subventions d'équipement versées	50 000,00 €	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	630 104,00 €	460 141,11 €	154 417,00 €	604 417,00 €
23	Immogilisations en cours	- €	- €	- €	55 000,00 €
27	Autres immobilisations financières	58 000,00 €	58 000,00 €	- €	- €
45	<i>Opérations pour compte de tiers</i>	7 400,00 €	- €	- €	- €
040	Opérations d'ordre	168 000,00 €	139 511,86 €	- €	- €
041	Opérations patrimoniales	50 916,00 €	27 958,86 €	- €	- €
020	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €
	Résultat reporté	- €	- €	- €	3 763 871,00 €
	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>10 802 969,00 €</b>	<b>2 292 680,23 €</b>	<b>2 156 227,00 €</b>	<b>13 036 474,00 €</b>
10	Dotations et fonds divers	1 379 311,24 €	1 386 169,35 €	- €	3 660 134,00 €
13	Subventions	2 480 274,00 €	260 918,16 €	503 027,00 €	3 410 776,00 €
16	Emprunts	1 873 000,00 €	- €	1 300 000,00 €	2 875 809,00 €
27	Autres immobilisations financières	366 430,00 €	13 234,00 €	353 200,00 €	411 200,00 €
45	Opérations pour compte de tiers	22 259,00 €	4 464,45 €	- €	- €
040	Opérations d'ordre	465 472,00 €	470 468,65 €	- €	408 007,00 €
041	Opérations patrimoniales	50 916,00 €	27 958,86 €	- €	- €
024	Produits de cessions d'immo (BP)	1 275 000,00 €			860 000,00 €
021	Virt de la section de fonctionnement	2 760 840,00 €			1 410 548,00 €
	Résultat reporté	129 466,76 €	129 466,76 €	- €	- €
	<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- € -</b>	<b>3 763 871,27 €</b>	<b>445 407,00 €</b>	<b>- €</b>

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

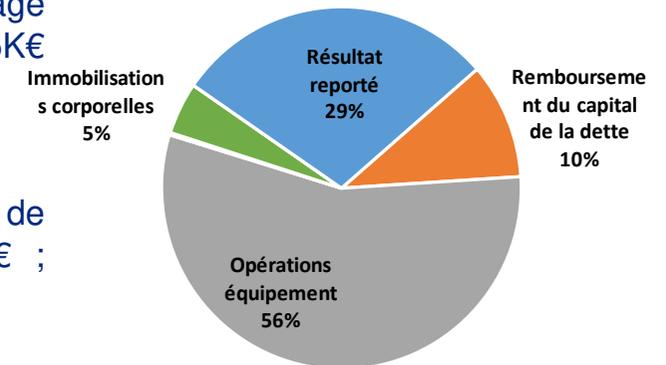


## Les dépenses d'investissement

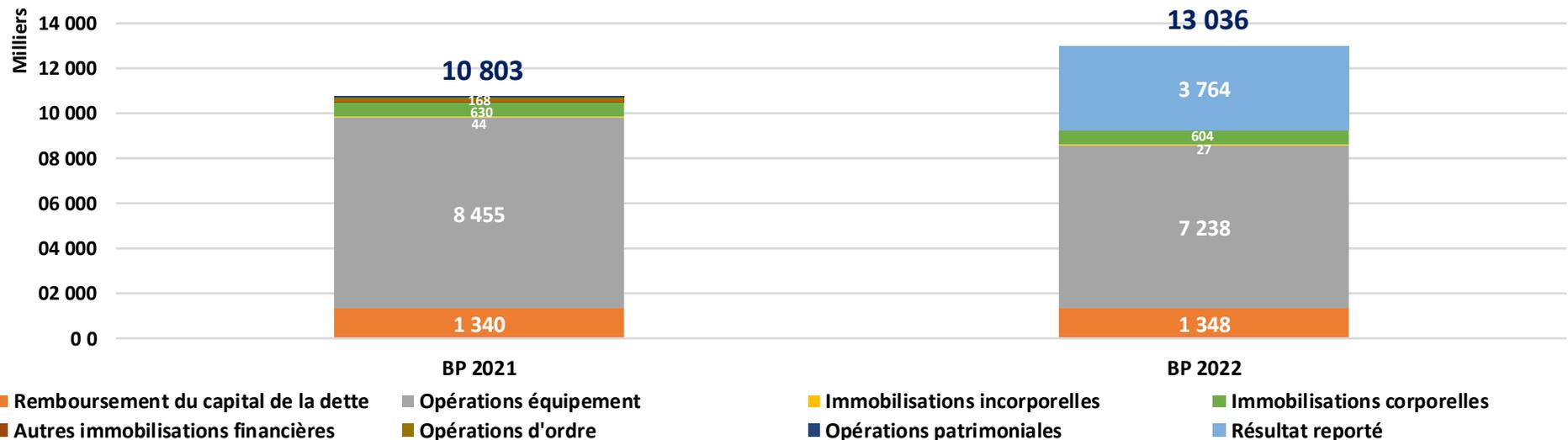
Les dépenses d'investissement prévisionnelles pour 2022 comprennent les RAR (1,7M€), des propositions nouvelles (7,5M€) et le déficit 2021 (3,8M€):

- Le remboursement en capital de la dette qui suit le plan d'extinction de la dette communale
- Les projets communaux suivis par opération d'équipement (voir détail page suivante) : 3,7M€ Pôle culturel, 1,2M€ dépenses récurrentes et 415K€ rénovation énergétique Gymnase, 360K€ Maison des Jeunes,...
- Les opérations non individualisées d'investissement suivies par chapitre :
  - Chapitre 20 : frais d'études (RAR : 27K€)
  - Chapitre 21 : matériel, outillage techniques, renouvellement du parc de véhicules, mobilier de bureau, autres constructions (RAR : 154K€ ; nouvelles propositions : 450K€ )
  - Chapitre 23 : 55K€
- La reprise du déficit d'investissement 2021

Répartition catégorielle des dépenses d'investissement



Comparaison des dépenses d'investissement (K€)



Détail des opérations d'équipement 2022	DEPENSES		
	RAR 2021	Propositions nouvelles	Proposition 2022 yc RAR
472 - OPERATION FACADES	5 879 €	160 000 €	165 879 €
504 - OPAH RU AMELIORATION HABITAT	25 000 €	30 000 €	55 000 €
1013 - TRAVAUX CIMETIERE	10 234 €	0 €	10 234 €
1026 - POLE CULTUREL	0 €	3 732 825 €	3 732 825 €
1027 - ST H LAGARDE PISTE-SYNTH TRICOT	1 776 €	0 €	1 776 €
1028 - TVX VIDEO PROTECTION	43 134 €	17 290 €	60 424 €
2024 - TVX EXTENSION ECLAIRAGE PUBLIC	3 792 €	0 €	3 792 €
2040 - PG 2017 TVX CENTRE NAUTIQUE	15 650 €	0 €	15 650 €
2043 - TVX BATS PATRIMONIAUX	3 262 €	0 €	3 262 €
2047 - REST OBJ ART COLLEGIALE-PENIT	9 636 €	0 €	9 636 €
2049 - TVX PENITENTS NOIRS	2 314 €	0 €	2 314 €
2052 - TVX RENOVATION PARC ECLAIRAGE PUBLIC	17 291 €	0 €	17 291 €
2054 - PG 2020 TVX CHARTREUSE	0 €	72 000 €	72 000 €
2055 - CREATION ESPACE DE VIE ILOT RUE BASTIDE	1 494 €	0 €	1 494 €
2065 - TRAVAUX CENTRE DE LAURIERE	0 €	21 315 €	21 315 €
2066 - TVX EXTENSION MUSEE T2	4 861 €	0 €	4 861 €
2070 - TVX MAISON DE L'OCCITAN	23 812 €	0 €	23 812 €
2073 - PG 2020-2021 TVX SCOLAIRES	23 880 €	0 €	23 880 €
2074 - PG 2020 TVX VOIRIE ENTREPRISES	9 022 €	0 €	9 022 €
2075 - CREATION ESPACE URBAIN ILOT RUE MISERICORDE	147 €	60 000 €	60 147 €
2077 - CREATION POSTE DE POLICE MUNICIPALE EN BASTIDE	5 706 €	0 €	5 706 €
2078 - CREATION ESPACE VIE ILOT RUE DES BANNES	2 856 €	0 €	2 856 €
2079 - TVX BATS COMMUNAUX PLURIANNUEL	19 038 €	77 000 €	96 038 €
2084 - RENOVATION GENERALE ECLAIRAGE PUBLIC COMMUNE	12 548 €	0 €	12 548 €
2091 - PG 2020 PHASE 2 TVX VOIRIE ENTREPRISES	4 338 €	0 €	4 338 €
2092 - OPERATION RUE PRESTAT	0 €	50 000 €	50 000 €
2093 - MAISON DES JEUNES CITOYENS	7 142 €	360 000 €	367 142 €
2094 - MUSEE - RAVALEMENT DE FACADE	48 291 €	0 €	48 291 €
2098 - CREATION ESPACE VIE ILOT PINTO	3 120 €	0 €	3 120 €
2100 - AMENAGEMENT DES JARDINS HOTEL DE VILLE	445 €	0 €	445 €
2101 - TRX VOIRIE ET PEINTURE ENTREPRISE PLURIANNUEL	142 802 €	249 214 €	392 016 €
2104 - AMENAGEMENTS VITESSES HANDICAP	0 €	50 000 €	50 000 €
2106 - OPERATION CPAM - ACHAT DEMOLITION AMENAGEMENT	167 850 €	0 €	167 850 €
2107 - RENOVATION ENERGETIQUE GYMNASSE TRICOT	80 475 €	415 000 €	495 475 €
2108 - AMENAGEMENTS PIETONS AVENUE DE TOULOUSE	269 238 €	0 €	269 238 €
2109 - OPERATION 21 RUE DE LA REPUBLIQUE POUR STM	181 200 €	0 €	181 200 €
2111 - MUSEE - AMENAGEMENTS INTERIEURS	24 009 €	0 €	24 009 €
2112 - OPERATION INSPECTION ACCADEMIQUE	61 100 €	0 €	61 100 €
2113 - ASCENSEUR HOTEL DE VILLE	47 391 €	0 €	47 391 €
2114 - AMENAGEMENTS MAISON DES SPORTS ET CENTRE DE LOISIR	17 902 €	0 €	17 902 €
2119 - BUDGET PARTICIPATIF	0 €	50 000 €	50 000 €
2121 - OPERATION RUE EMILIE RODAT	229 050 €	0 €	229 050 €
2122 - PG2021 TRAVAUX VOIRIE COMMUNALE (2122)	3 711 €	0 €	3 711 €
2123 - MAINTENANCE VIDEOPROTECTION URBAINE	0 €	10 000 €	10 000 €
2124 - TRAVAUX BATIMENTS SCOLAIRES 2022	0 €	70 000 €	70 000 €
2125 - RENOVATION ECLAIRAGE PUBLIC AP/CP	0 €	200 000 €	200 000 €
2126 - AMENAGEMENT PARC DU TRICOT	0 €	60 000 €	60 000 €
2127 - PUP CALVAIRE	0 €	24 000 €	24 000 €
<b>Total opérations</b>	<b>1 529 396 €</b>	<b>5 708 644 €</b>	<b>7 238 040 €</b>

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Les opérations d'investissement en détail

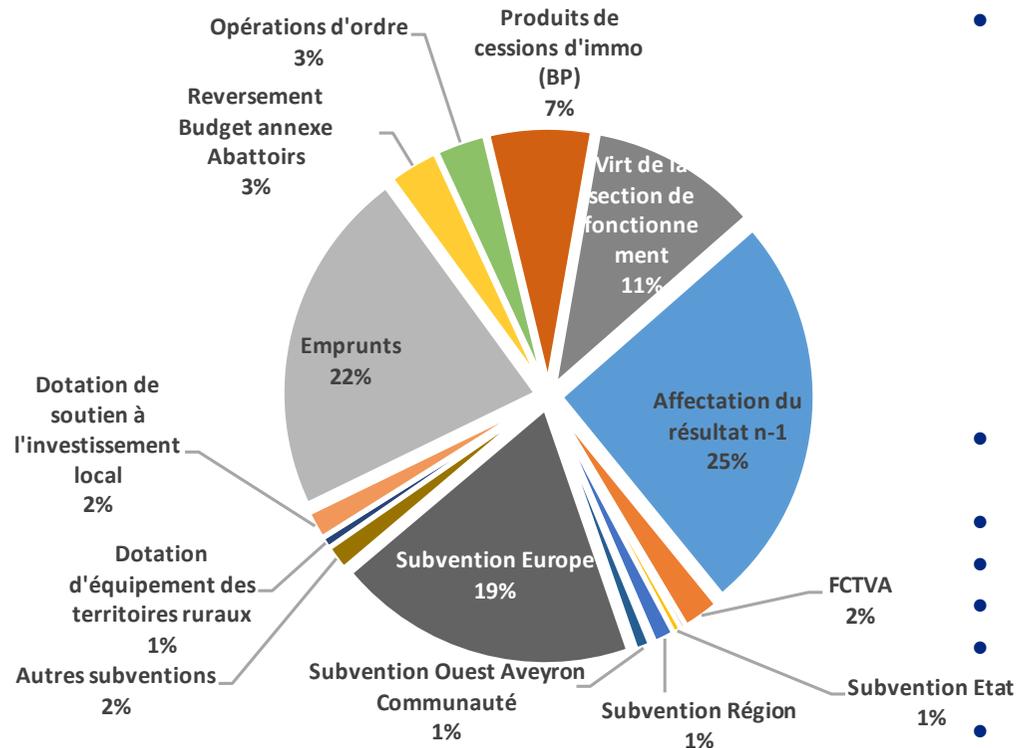
# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Les recettes d'investissement



Les recettes d'investissement prévisionnelles pour 2022 comprennent des RAR (2,2M€), des propositions nouvelles (6,1M€), le virement de la section de fonctionnement (1,5M€) et l'affectation du résultat n-1 (3,3M€) :

Répartition catégorielle des recettes d'investissement



- Le remboursement de FCTVA (300K€)
- La taxe d'aménagement (42K€)
- Les subventions reçues (RAR : 503K€ + nouvelles propositions : 2,9M€)
  - Etat : DETR (90K€) + DSIL (225K€) + 79K€
  - Région : 64K€ (RAR) + 100K€ (nouvelles propositions)
  - Département : 36K€ (RAR)
  - Communauté de communes : 36K€ (RAR) + 88K€ (nouvelles propositions)
  - Europe (2,5M€) : pôle culturel
  - Autre : 200K€ (nouvelles propositions)
- Le remboursement de l'avance par le budget annexe Abattoirs (418K€ dont 353K€ de RAR)
- Les produits de cessions de terrains (860K€)
- Les dotations aux amortissements des biens (408K€)
- Le virement de la section de fonctionnement (1,5M€)
- Le recours à l'emprunt : 1,3M€ (RAR) + 1,5M€ (nouvelles propositions)
- L'affectation du résultat n-1 (3,3M€)

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Le financement des investissements

### En synthèse

Sur l'exercice 2021, la commune projette un total de **6,2M€** en dépenses d'équipement (hors dette et hors restes à réaliser de 1,7M€) financées par :

Financement (recettes d'investissement)	Montant
Les dotations (remboursement au titre du FCTVA, taxe d'aménagement)	0,34 M€
La perception de subventions	2,9 M€
Un remboursement du BA Abattoirs	0,06 M€
Les produits de cession	0,85 M€
Les dotations aux amortissements	0,40 M€
Le virement à la section d'investissement (autofinancement) après remboursement du capital de la dette	0,16 M€
Le recours à un emprunt	1,5 M€
<b>TOTAL financement</b>	<b>6,2 M€</b>

Propositions budgétaires 2022 du  
budget principal

# L'état de la dette du budget principal

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## Tableau des emprunts communaux

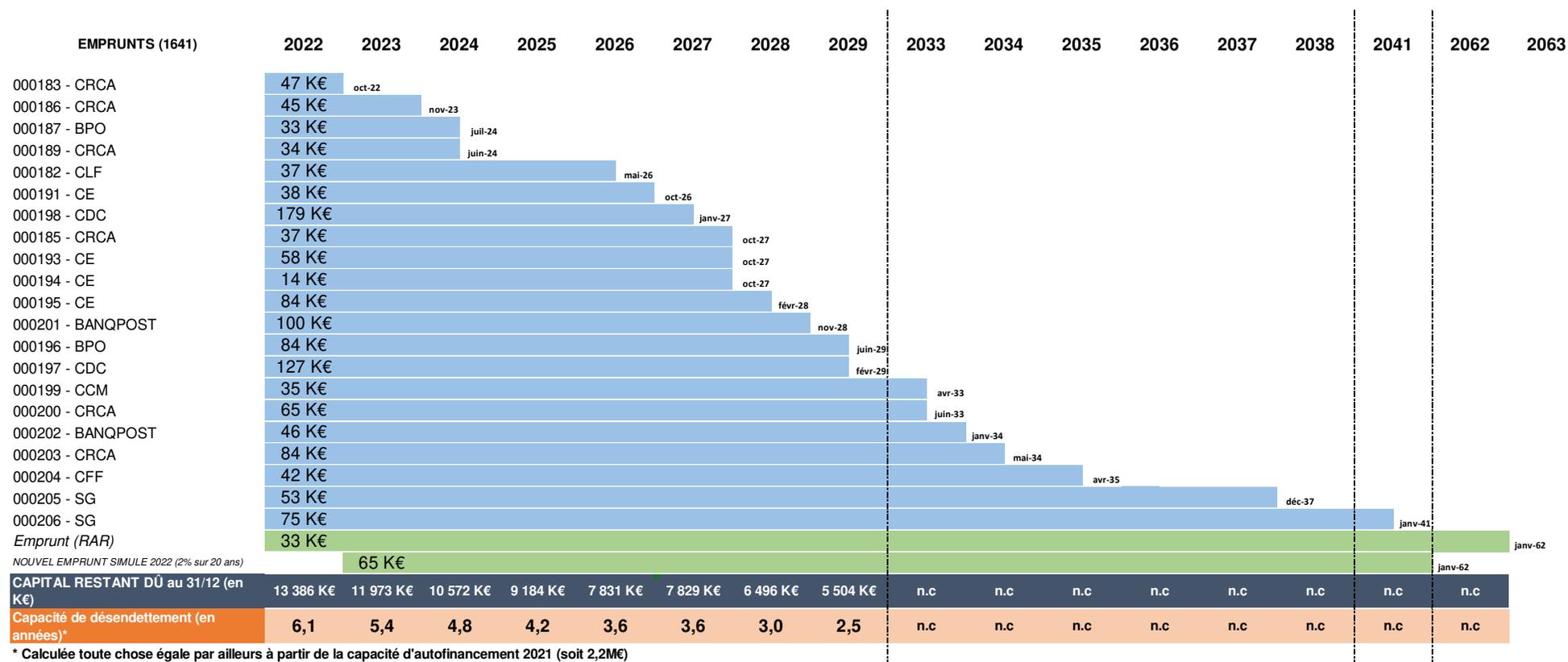


Emprunts	Intitulé	Date de mobilisation de l'emprunt	Capital initial emprunté	Durée d'amortissement de l'emprunt	Date de fin de remboursement du capital emprunté
000182 - CLF	PG 2001-TVX DIVERS-BATS CNX+ ECLAIRAGE+SIGNALISATION+MAT	25/10/2001	666 050	25 ans	01/05/2026
000183 - CRCA	PG 2002-TVX DIVERS-BATS CNX+ ECLAIRAGE+SIGNALISATION+MAT	22/08/2002	592 270	20 ans	30/10/2022
000185 - CRCA	PG 2002-TVX EXT GYMNASE-MAISONPATRIMOINE-AUGUSTIN-PISCINE-SK	25/11/2002	679 810	25 ans	28/10/2027
000186 - CRCA	PG 2003-TVX BATS CNX-GYMNASE- E.PUBLICS-PISCINE-VRD-GENS VOY	16/10/2003	656 000	20 ans	30/11/2023
000187 - BPO	PG 2003-TVX BATS SCOL-SPORTIFS-VOIRIE-E.P-FONCIER-MATERIEL	23/02/2004	500 000	20 ans	30/07/2024
000189 - CRCA	PG 2004 -OPERAT° NOUVELLES:PARKING SERRES,N.DAME,GUIRAUDET,RD24,FONCIER, MAISON ENFANCE,ENS VOYAGE	01/12/2005	637 000	20 ans	15/06/2024
000191 - CE	TVX 2006 - BATS, INFRASTRUCTURE, TERRAINS SPORT, VOIRIE	03/10/2006	643 330	20 ans	25/10/2026
000193 - CE	PG 2007- BATS CNX,SCOLAIRES,VOIRIE,ESPACES PUBLICS,MATERIEL,FONCIER	25/10/2007	1 000 000	20 ans	25/10/2027
000194 - CE	PG 2007-ESPACES PUBLICS ST JEAN,J.JAURES,BORELLY,DE GAULLE	24/10/2007	245 000	20 ans	25/10/2027
000195 - CE	PG 2007 - CONSTRUCTION CENTRE NAUTIQUE	18/02/2008	1 500 000	20 ans	25/02/2028
000196 - BPO	PG 2008 BATS CNX+BATS SCOLAIRES,CULTURELS+VRD+COLLEGIALE+ST JEAN+HTE GUYENNE+OPAH+MAT+FONCIER	22/12/2008	1 480 000	21 ans	19/06/2029
000197 - CDC	PG 2009 TVX DIVERS BATS CNX+C.NAUTIQUE+VRD+VOIRIE BASTIDE	16/06/2009	2 350 000	20 ans	01/02/2029
000198 - CDC	TRAVAUX INVESTISSEMENT 2010-2011	23/12/2011	2 500 000	15 ans	01/01/2027
000199 - CCM	PROG 2011 INVESTISSEMENT GROUPE SCOLAIRE JEAN PENDARIES	15/05/2013	750 000	20 ans	30/04/2033
000200 - CRCA	PROG 2011 TVX BATIMENTS,VRD,ESPACES PUBLICS,VIDEO,SENTIERS,PENDARIES	30/06/2013	1 250 000	20 ans	30/06/2033
000201 - BANQPOST	PG SOLDE 2011+PG 2012 BATS CNX,VOIRIE,NOTRE DAME,ARCADES	31/10/2013	1 500 000	15 ans	01/11/2028
000202 - BANQPOST	PG 2013 TVX VOIRIE,ESPACES PUBLICS, BATS COMMUNAUX, OPERATIONS RENOUVELABLES	30/12/2013	1 000 000	20 ans	01/01/2034
000203 - CRCA	PG 2013 TVX PENDARIES+SENTIERS PATRIMOINES+N.DME+VOIRIE BASTIDE+S MADELEINE	31/05/2014	1 685 000	20 ans	31/05/2034
000204 - CFF	PG2013 TVX MARTEAU+CORDELIER+FONCIER+OPAH+OBEDIENCES	30/04/2015	915 000	20 ans	30/04/2035
000205 - SG	PG 2014 ET 2016 TVX VOIRIE+BATS+OPAH+FACADES+S.MADELEINE+MURS	20/12/2017	1 050 000	20 ans	20/12/2037
000206 - SG	PROGRAMME GLOBALISE INVESTISSEMENTS 2020	17/12/2020	1 500 000	20 ans	15/01/2041
<b>TOTAL</b>			<b>23 099 460</b>		

**Au 1<sup>er</sup> janvier 2022, 21 emprunts restant à rembourser pour un total de 11,8M€ d'encours de dette**

# Propositions budgétaires 2022 du budget principal

## L'endettement du budget communal



**Au 1<sup>er</sup> janvier 2022, 21 emprunts restant à rembourser pour un total de 11,8M€ d'encours de dette**

Propositions  
budgétaires  
2022

des budgets  
annexes

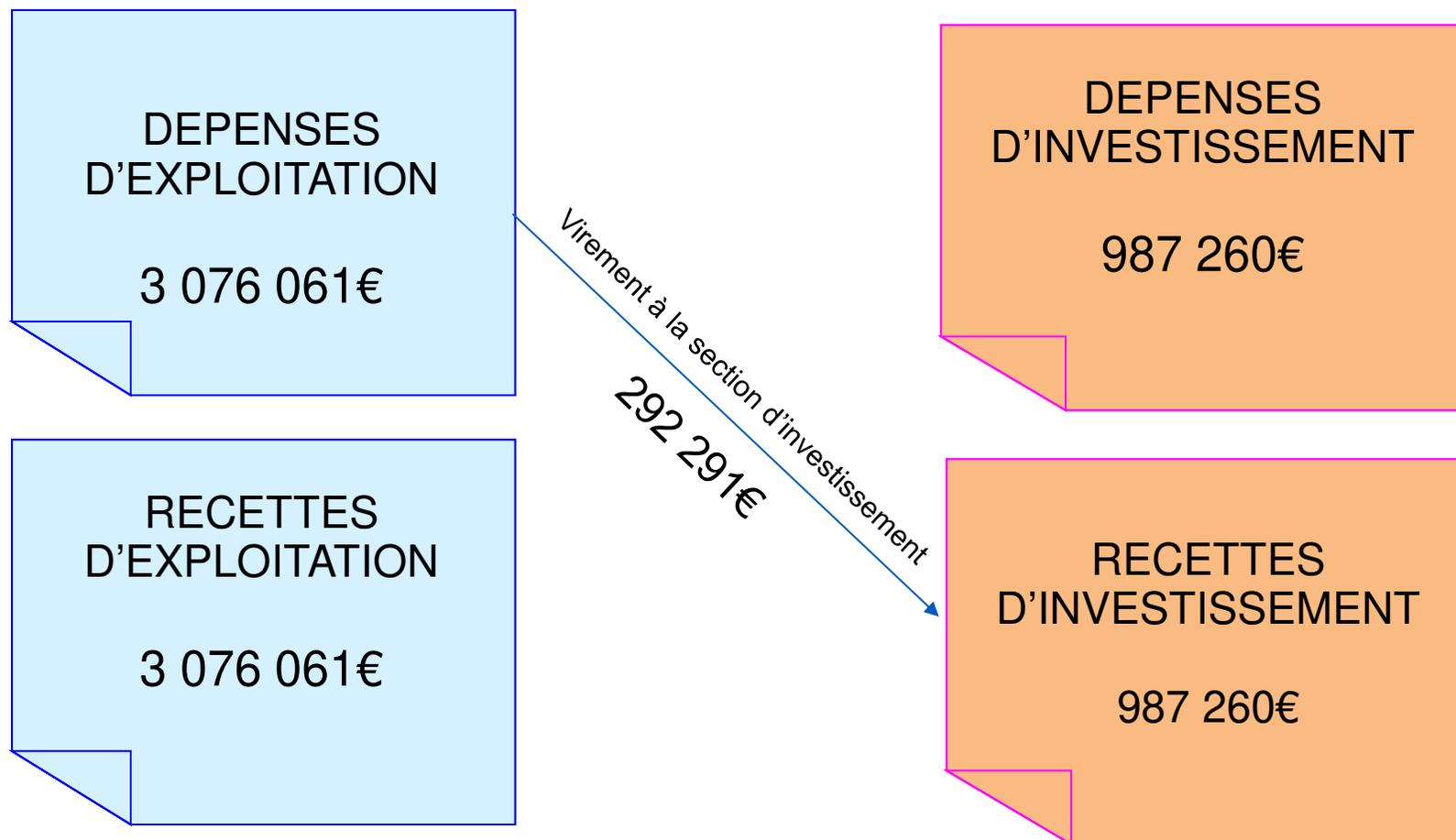


Propositions budgétaires 2022 des  
budgets annexes

Budget  
annexe  
Eau

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## Budget annexe Eau 2022



# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'exploitation



	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	BP 2022	variation BP 2021-2022	
<b>DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 069 315,31 €</b>	<b>2 355 759,36 €</b>	<b>3 076 061,00 €</b>	<b>0%</b>	
011 Charges à caractère général	898 401,00 €	651 610,57 €	763 720,00 €	-15%	
012 Charges de personnel et assimilés	554 836,00 €	353 642,72 €	522 784,00 €	-6%	
014 Atténuations de produits	225 000,00 €	175 817,00 €	225 000,00 €	0%	
65 Autres charges de gestion courante	938 000,00 €	910 357,75 €	988 000,00 €	5%	<b>Dont redevance assainissement 980K€</b>
66 Charges financières	22 000,00 €	19 255,34 €	18 393,00 €	-16%	
67 Charges exceptionnelles	13 000,00 €	12 883,98 €	20 000,00 €	54%	
68 Dotations provisions semi-budgétaires	10 300,00 €	- €	10 300,00 €	0%	
042 Opérations d'ordre (amortissements)	232 731,00 €	232 192,00 €	234 425,00 €	1%	
022 Dépenses imprévues	- €		1 148,00 €		
023 Virement à la section d'investissement	175 047,31 €		292 291,00 €	67%	
Résultat reporté					
<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 069 315,31 €</b>	<b>3 075 697,11 €</b>	<b>3 076 061,00 €</b>	<b>0%</b>	
013 Atténuation de charges	- €	39,22 €	- €		
70 Produits des services	2 353 000,00 €	2 357 537,42 €	2 340 000,00 €	-1%	<b>Dont redevance assainissement 980K€</b>
74 Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €		
75 Autres produits	100,00 €	182,65 €	- €	-100%	
76 Produits financiers	- €	- €	- €		
77 Produits exceptionnels	- €	1 723,06 €	- €		
<i>dont cessions</i>	- €	1 400,00 €	- €		
7815 Rep. sur prov. pour risques et charges de fonctionnement	- €	- €	- €		
042 Opérations d'ordre	17 425,00 €	17 424,45 €	16 124,00 €	-7%	
Résultat reporté	698 790,31 €	698 790,31 €	719 937,00 €	3%	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- €</b>	<b>719 937,75 €</b>	<b>- €</b>		

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'investissement



*Voir détail  
Schéma Directeur*

	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>788 815,02 €</b>	<b>152 684,66 €</b>	<b>248 206,00 €</b>	<b>987 260,00 €</b>
16 Emprunts	33 000,00 €	32 498,66 €	- €	34 000,00 €
Opérations équipement	706 390,02 €	86 469,80 €	245 357,00 €	834 287,00 €
20 Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €	100 000,00 €
204 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	- €
21 Immobilisations corporelles	32 000,00 €	16 291,75 €	2 849,00 €	2 849,00 €
23 Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €
26 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	17 425,00 €	17 424,45 €	- €	16 124,00 €
041 Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
020 Dépenses imprévues	- €			- €
Résultat reporté	- €	- €		- €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>788 815,02 €</b>	<b>613 228,71 €</b>	<b>- €</b>	<b>987 260,00 €</b>
10 Dotations et fonds divers	- €	- €	- €	- €
13 Subventions	- €	- €	- €	- €
16 Emprunts	- €	- €	- €	- €
27 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	232 731,00 €	232 192,00 €	- €	234 425,00 €
041 Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
024 Produits de cessions d'immo (BP)	- €	- €	- €	- €
021 Virt de la section d'exploitation	175 047,31 €	- €	- €	292 291,00 €
Résultat reporté	381 036,71 €	381 036,71 €	- €	460 544,00 €
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>460 544,05 €</b>	<b>- 248 206,00 €</b>	<b>- €</b>

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## Les opérations d'investissement



Détail des opérations d'équipement 2022	DEPENSES			
	BP 2021	CA 2021	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
073 - TRAVAUX RESERVOIR BIS LE BREIL	38 000 €	2 466 €	34 077 €	34 077 €
074 - TVX RENOVATION BASSIN BREIL EXISTANT	0 €	0 €	0 €	0 €
126 - TVX RESEAU MAILLAGE FARROU	70 000 €	53 312 €	680 €	680 €
127 - TVX RESEAU AV DE FONDIES-RUE POTIERS	0 €	0 €	0 €	0 €
128 - TVX EXTENSION DE RESEAUX	147 390 €	30 692 €	40 600 €	120 600 €
129 - TVX RESEAU RUE DE LA TREILLE	1 000 €	0 €	0 €	0 €
131 - TRAVAUX ROUTE DE BAUME	90 000 €	0 €	0 €	90 000 €
132 - TRAVAUX RUE DES MARBRIERS	70 000 €	0 €	0 €	80 000 €
133 - TRAVAUX CHEMIN DES BEDICES	120 000 €	0 €	0 €	200 000 €
134 - ACQUISITION BAT AV CIBIEL	170 000 €	0 €	170 000 €	170 000 €
AVENUE CAYLET - RESEAU D'EAU				100 000 €
TRAVAUX AMENAGEMENT SERVICE EAU				38 930 €
<b>Total opérations</b>	<b>706 390 €</b>	<b>86 470 €</b>	<b>245 357 €</b>	<b>834 287 €</b>

Propositions budgétaires 2022 des  
budgets annexes

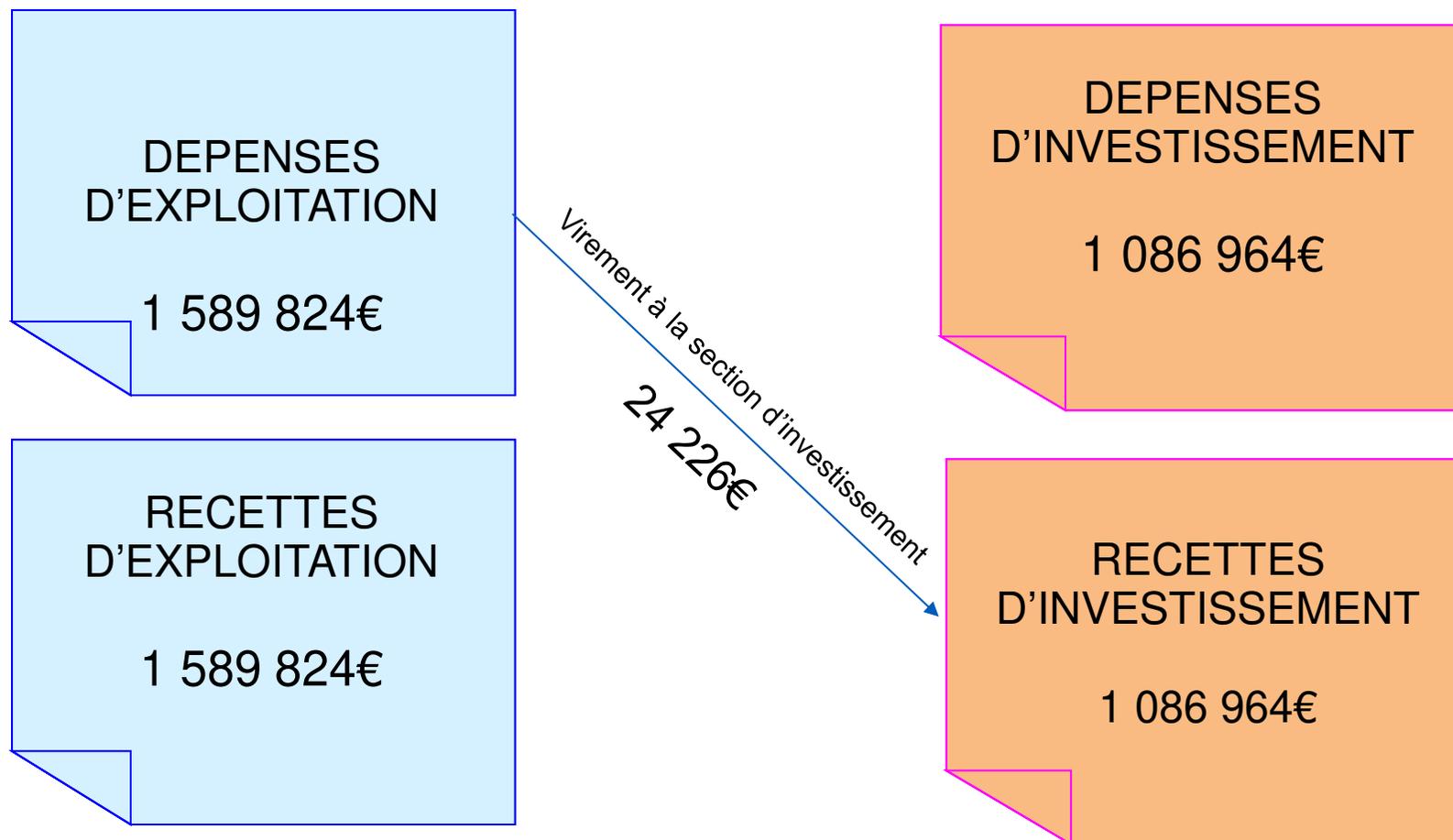
Budget  
annexe

Assainisseme  
nt

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes



## Budget annexe Assainissement 2022



# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'exploitation



	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	BP 2022	variation BP 2021-2022
<b>DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 639 713,30 €</b>	<b>1 272 035,66 €</b>	<b>1 589 824,00 €</b>	<b>-3%</b>
011 Charges à caractère général	653 398,00 €	498 607,11 €	589 800,00 €	-10%
012 Charges de personnel et assimilés	258 200,00 €	117 837,02 €	204 221,00 €	-21%
014 Atténuations de produits	136 000,00 €	134 326,00 €	136 000,00 €	0%
65 Autres charges de gestion courante	6 000,00 €	1,49 €	6 000,00 €	0%
66 Charges financières	15 000,00 €	11 558,19 €	11 349,17 €	-24%
67 Charges exceptionnelles	10 000,00 €	7 999,40 €	10 000,00 €	0%
68 Dotations provisions semi-budgétaires	15 400,00 €	- €	15 399,83 €	0%
042 Opérations d'ordre (amortissements)	501 707,00 €	501 706,45 €	533 259,00 €	6%
022 Dépenses imprévues	- €		59 569,00 €	
023 Virement à la section d'investissement	44 008,30 €		24 226,00 €	-45%
Résultat reporté				
<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 639 713,30 €</b>	<b>1 663 591,91 €</b>	<b>1 589 824,00 €</b>	<b>-3%</b>
013 Atténuation de charges	- €	- €	- €	
70 Produits des services	1 166 000,00 €	1 191 313,07 €	1 150 000,00 €	-1%
74 Dotations, subventions et participations	20 000,00 €	18 575,00 €	- €	-100%
75 Autres produits	100,00 €	91,69 €	50,00 €	-50%
76 Produits financiers	- €	- €	- €	
77 Produits exceptionnels	- €	- €	- €	
dont cessions	- €	- €	- €	
7815 Rep. sur prov. pour risques et charges de fonctionnement	- €	- €	- €	
042 Opérations d'ordre	55 485,00 €	55 483,85 €	48 218,00 €	-13%
Résultat reporté	398 128,30 €	398 128,30 €	391 556,00 €	-2%
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- €</b>	<b>391 556,25 €</b>	<b>- €</b>	

**Régularisation des amortissements sur exercices antérieurs échelonnée sur 4 ans (90 000€ en dépenses de fonctionnement et recettes d'investissement)**

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'investissement

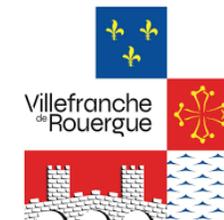


	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>762 079,24 €</b>	<b>188 590,98 €</b>	<b>114 746,00 €</b>	<b>1 086 964,00 €</b>
16 Emprunts	68 000,00 €	66 766,31 €	- €	69 000,00 €
Opérations équipement	626 854,24 €	62 603,30 €	107 946,00 €	862 946,00 €
20 Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €	100 000,00 €
204 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	- €
21 Immobilisations corporelles	8 002,00 €	- €	6 800,00 €	6 800,00 €
23 Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €
26 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	55 485,00 €	55 483,85 €	- €	48 218,00 €
041 Opérations patrimoniales	3 738,00 €	3 737,52 €	- €	- €
020 Dépenses imprévues	- €			- €
Résultat reporté	- €	- €		- €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>762 079,24 €</b>	<b>718 070,14 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 086 964,00 €</b>
10 Dotations et fonds divers	- €	- €	- €	- €
13 Subventions	- €	- €	- €	- €
16 Emprunts	- €	- €	- €	- €
27 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	501 707,00 €	501 706,45 €	- €	533 259,00 €
041 Opérations patrimoniales	3 738,00 €	3 737,52 €	- €	- €
024 Produits de cessions d'immo (BP)	- €	- €	- €	- €
021 Virt de la section d'exploitation	44 008,30 €	- €	- €	24 226,00 €
Résultat reporté	212 625,94 €	212 626,17 €	- €	529 479,00 €
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>529 479,16 €</b>	<b>- 114 746,00 €</b>	<b>- €</b>

*Voir détail  
Schéma Directeur*

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## Les opérations d'investissement



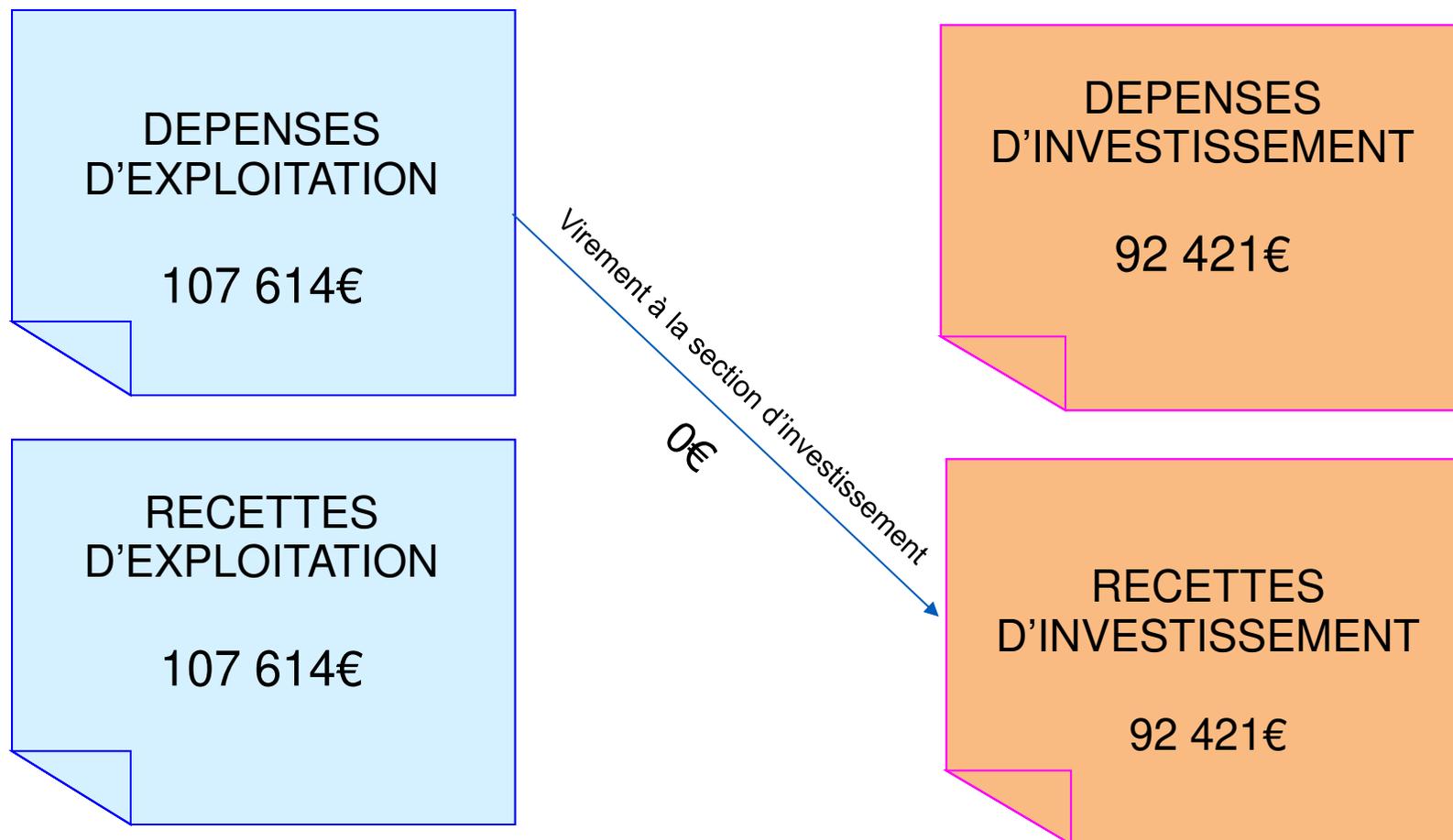
Détail des opérations d'équipement 2022	DEPENSES			
	BP 2021	CA 2021	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
089 - TVX RESEAU AV DE FONDIES	0 €	0 €	0 €	0 €
091 - TVX EXTENSION RESEAUX	234 500 €	61 321 €	56 348 €	136 348 €
093 - TVX RESEAU RUE DE LA TREILLE	3 000 €	0 €	0 €	0 €
096 - TRAVAUX ROUTE DE LA BAUME	389 354 €	1 282 €	51 598 €	601 598 €
ROUTE DE LA GASSE				125 000 €
<b>Total opérations</b>	<b>626 854 €</b>	<b>62 603 €</b>	<b>107 946 €</b>	<b>862 946 €</b>

Propositions budgétaires 2022 des  
budgets annexes

Budget  
annexe  
Camping

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## Budget annexe Camping 2022



# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'exploitation



	BP + DM 2021	CA 2021 définitif	BP 2022	variation BP 2021-2022
<b>DEPENSES D'EXPLOITATION</b>	<b>96 116,66 €</b>	<b>85 875,23 €</b>	<b>107 614,00 €</b>	<b>12%</b>
011 Charges à caractère général	36 999,66 €	28 811,82 €	35 050,00 €	-5%
012 Charges de personnel et assimilés	43 247,00 €	41 508,22 €	45 181,00 €	4%
014 Atténuations de produits	- €	- €	- €	
65 Autres charges de gestion courante	300,00 €	1,19 €	100,00 €	-67%
66 Charges financières	- €	- €	- €	
67 Charges exceptionnelles	- €	- €	- €	
68 Dotations provisions semi-budgétaires	- €	- €	- €	
042 Opérations d'ordre (amortissements)	15 570,00 €	15 554,00 €	22 871,00 €	47%
022 Dépenses imprévues	- €		- €	
023 Virement à la section d'investissement	- €		- €	
Résultat reporté			4 412 €	
<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>96 116,66 €</b>	<b>81 463,34 €</b>	<b>107 614,00 €</b>	<b>12%</b>
013 Atténuation de charges	- €	- €	- €	
70 Produits des services	- €	- €	- €	
74 Dotations, subventions et participations	- €	- €	- €	
75 Autres produits	83 987,00 €	69 351,68 €	91 879,00 €	9%
76 Produits financiers	- €	- €	- €	
77 Produits exceptionnels	- €	- €	- €	
<i>dont cessions</i>	- €	- €	- €	
7815 Rep. sur prov. pour risques et charges de fonctionnement	- €	- €		
042 Opérations d'ordre	10 253,00 €	10 235,00 €	15 735,00 €	53%
Résultat reporté	1 876,66 €	1 876,66 €	- €	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>- € -</b>	<b>4 411,89 €</b>	<b>- €</b>	

*Des recettes d'exploitation en hausse en raison d'une saison complète et d'une meilleure communication*

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'investissement



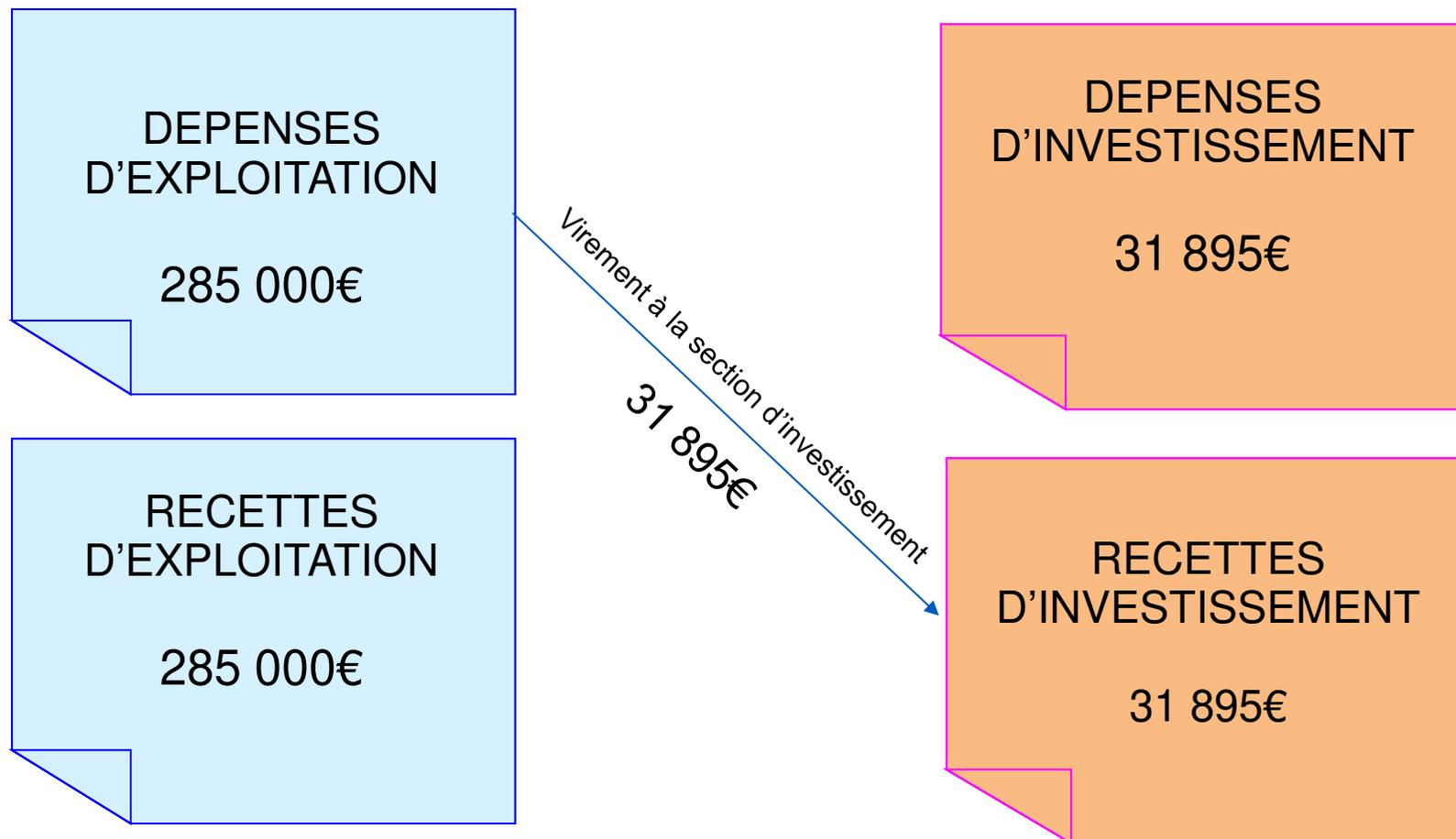
	BP + DM 2021	CA 2021	RAR 2021	BP 2022 yc RAR
<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>187 883,00 €</b>	<b>118 075,09 €</b>	<b>917,00 €</b>	<b>92 421,00 €</b>
16 Emprunts	58 000,00 €	- €	- €	58 000,00 €
Opérations équipement	- €	- €	- €	- €
20 Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €	- €
204 Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €	- €
21 Immobilisations corporelles	9 092,57 €	6 502,66 €	- €	12 569,00 €
23 Immobilisations en cours	9 200,00 €	- €	917,00 €	917,00 €
26 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	10 253,00 €	10 235,00 €	- €	15 735,00 €
041 Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
020 Dépenses imprévues	- €			5 200,00 €
Résultat reporté	101 337,43 €	101 337,43 €		- €
<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>187 883,00 €</b>	<b>122 825,00 €</b>	<b>64 800,00 €</b>	<b>92 421,00 €</b>
10 Dotations et fonds divers	- €	- €	- €	- €
13 Subventions	114 313,00 €	49 271,00 €	64 800,00 €	64 800,00 €
16 Emprunts	58 000,00 €	58 000,00 €	- €	- €
27 Participations financières	- €	- €	- €	- €
45 Opérations pour compte de tiers	- €	- €	- €	- €
040 Opérations d'ordre	15 570,00 €	15 554,00 €	- €	22 871,00 €
041 Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	- €
024 Produits de cessions d'immo (BP)	- €			- €
021 Virt de la section d'exploitation	- €			- €
Résultat reporté	- €	- €		4 750,00 €
<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- €</b>	<b>4 749,91 €</b>	<b>63 883,00 €</b>	<b>- €</b>

Propositions budgétaires 2022 des  
budgets annexes

Budget  
annexe  
Mobilité

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## Budget annexe Mobilité 2022



# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'exploitation



		BP 2022	
<b>DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>285 000,00 €</b>	
011	Charges à caractère général	120 105,00 €	<i>Marché transport sur 7 mois</i>
012	Charges de personnel et assimilés	22 400,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	600,00 €	
67	Charges exceptionnelles	110 000,00 €	<i>Remboursement au budget principal</i>
022	Dépenses imprévues	- €	
023	Virement à la section d'investissement	31 895,00 €	
	Résultat reporté		
<b>RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>285 000,00 €</b>	
70	Produits des services	- €	<i>Versement mobilité sur 6 mois</i>
734	Versement mobilité	175 000,00 €	
774	Subventions exceptionnelles	110 000,00 €	<i>Avance budget principal</i>
042	Opérations d'ordre	- €	
	Résultat reporté		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>- €</b>	

# Propositions budgétaires 2022 des budgets annexes

## La section d'investissement



		<b>BP 2022</b>
	<b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>31 895,00 €</b>
16	Emprunts	- €
	Opérations équipement	31 895,00 €
040	Opérations d'ordre	- €
041	Opérations patrimoniales	- €
020	Dépenses imprévues	- €
	Résultat reporté	- €
	<b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>31 895,00 €</b>
10	Dotations et fonds divers	- €
13	Subventions	- €
16	Emprunts	- €
040	Opérations d'ordre	- €
041	Opérations patrimoniales	- €
021	Virt de la section d'exploitation	31 895,00 €
	Résultat reporté	- €
	<b>RESULTAT D'INVESTISSEMENT</b>	<b>- €</b>

**Installation du mobilier urbain aux arrêts**