

# SOMMAIRE

L'article 107 de la loi NOTRe prévoit que le Maire doit présenter à son organisme délibérant, au cours des deux mois précédent l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette.

Ce rapport doit être transmis au représentant de l'Etat.

L'Assemblée délibérante doit prendre acte de la tenue du Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) et de l'existence de ce rapport sur la base duquel se tient le DOB par une délibération spécifique qui doit faire l'objet d'un vote, comme en disposent les articles L.2312-1 et L.3312-1 du CGCT.

I - GRANDES LIGNES de la Loi des Finances (LFI) 2022 page 1

II - LA SITUATION LOCALE page 14

**Loi n°2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022**  
**Présentation des apports et des impacts pour les collectivités territoriales.**

**TABLE DES  
 MATIÈRES**

**CONTEXTE DE LA LOI DE FINANCES 2022**

Les différents axes de la loi de finances pour l'année 2022 03

**LES DIFFÉRENTES RÉFORMES DE LA LOI DE FINANCES 2022**

Conséquences des réformes fiscales locales et des indicateurs financiers 04

**LES CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT**

Evolution des concours financiers, stabilité de la DGF 07

**ZOOM SUR L'INVESTISSEMENT LOCAL**

Soutien de l'investissement local pour les CT, nouvelles mesures 09

## LES PRINCIPAUX AXES

LF 2022

### CHANGEMENT SUR LE FRONT DES FINANCES LOCALES

- ❑ La croissance du PIB pour 2022 est estimée à +6%.
- ❑ Le LF 2022 prévoyait un déficit de 4,8 % du PIB et une dette de 116,2 % : amélioration de plus d'un point et demi par rapport à 2021.
- ❑ Dernière année d'application de la loi de programmation des finances publiques 2018-2022.
- ❑ La loi de finances pour 2022 porte les conséquences des réformes fiscales avec notamment la disparition de la TH.
- ❑ Plan de relance de 100 Md€ : 12,9 Md€ de crédits de paiement en LF 2022.

IMPACTS DE LA RÉFORME  
DE LA FISCALITÉ LOCALE

LF 2022

LES CONSÉQUENCES DES RÉFORMES FISCALES

- ❑ **Correction des compensations aux départements : 51,6 Md€**
  - Le dispositif de compensation péréquée ne sera plus assis sur le produit des frais de gestion de TFPB (art 48), l'impact causé par la baisse des impôts de production étant trop important.
  - Compensation de la réduction des frais de gestion issus du financement de la formation professionnelle.
  
- ❑ **Mise à jour des paramètres de la compensation de la TH :**
  - **Prise en compte des rôles supplémentaires de l'exercice 2020 jusqu'au 15 novembre 2021** dans les compensations sur la TH pour les communes et EPCI.
  - **Exclusion du mécanisme de remise à la charge pour les communes et EPCI** dont le taux TH a augmenté en 2018 ou 2019 dans deux cas :
    - Si l'augmentation a eu lieu dans un but d'harmonisation des taux à l'occasion d'un pacte financier et fiscal et que la pression fiscale exercée sur le territoire reste inchangée.
    - Si l'augmentation est issue d'un arrêté préfectoral pris suite aux observations de la CRC.

IMPACTS DE LA RÉFORME  
DE LA FISCALITÉ LOCALE

LF 2022

**FOCUS : COMPENSATION DE LA SUPPRESSION DE LA TH**

- L'amendement augmentera d'une « **centaine de millions d'euros** » la compensation de la suppression de la TH sur les résidences principales pour :
  - Communes qui perçoivent le produit de la part départementale de la TH
  - Intercommunalités à fiscalité propre
  - Ville de Paris
  - Métropole de Lyon
  
- Vont bénéficier d'une **dérogation de remise à la charge** :
  - **Communes et intercommunalités qui ont augmenté leur taux de taxe en 2018 et 2019**, dans le cadre d'une fusion au cours des dernières années
    - « Les hausses de taux qui ont lieu dans une partie du territoire, dans le cadre d'une procédure de convergence des taux de fiscalité, et s'accompagnent de **baisses de taux dans une autre partie du territoire.** »
    - Produit fiscal total lui, reste inchangé
    - Prélèvement effectué sur la TH perçue **pour l'année 2020**
  
  - **Exonération de prélèvement pour les communes et intercommunalités qui ont augmenté leur taux de TH en 2018 et 2019** pour suivre un avis de contrôle budgétaire de la CRDC

## RÉFORME DES INDICATEURS FINANCIERS

LF 2022

### RÉFORME AMPLIFIÉE DES INDICATEURS FINANCIERS

- ❑ **Potentiel fiscal, le panier de recette est élargi avec l'intégration :**
  - Des produits des DMTO pour les communes
  - De la taxe locale sur la publicité extérieure (TLPE)
  - De la taxe sur les pylônes
  - De la majoration de TH sur les résidences secondaires
  
- ❑ **Effort fiscal simplifié :** l'EF va être « recentré sur la mesure des ressources fiscales mobilisées par une commune, rapportées à ce qu'elles représenteraient avec les taux moyens d'impositions ». Concrètement la partie produits réels et produits potentiels perçus par l'EPCI **sortent du calcul de l'effort fiscal** de la commune.
  
- ❑ **Une fraction de correction** est prévue pour lisser les effets de ces nouvelles mesures sur la période 2022 à 2028 (atténuation totale pour 2022).

ÉVOLUTION DES CONCOURS FINANCIERS

LF 2022

LA HAUSSE DES CONCOURS FINANCIERS

- 52,7 Mds€ en CP prévus en 2022 sont logés dans le « **jaune budgétaire** » soit +525M€ de différence avec la loi de finances 2021
- le « **jaune budgétaire** »: document qui accompagne la LF 2022, élaboré par la direction du budget avec le concours de la DGCL et autres directions faisant le lien entre l'État et les CT
- Il détaille l'origine de cette hausse de CP aux collectivités territoriales avec un dynamisme qui vient gonfler l'enveloppe des concours financiers:
  - **Dispositifs de compensations de la fiscalité** paramétrés de manière à être dynamique
  - **Dotations de solidarité nationale/calamité pour certaines CT** dans les étapes de leur reconstruction (tempête Alex) : +66,1M€
  - **TVA des régions** attribuée à la place de la DGF revient à la hausse

## ÉVOLUTION DES CONCOURS FINANCIERS

LF 2022

### STABILITÉ DE LA DGF

- Stabilité de la **DGF** en 2022 estimée au total à **26,8 Md€** :
  - Progression de la **DSU** et de la **DSR** avec **+95M€** chacune. Financée par l'écrêtement de la dotation forfaitaire des communes dont le **seuil est relevé à 0,85 fois le potentiel fiscal moyen par habitant**, et par la **baisse de dotation de compensation des EPCI d'environ -2,2%**.
  - Augmentation de la dotation de péréquation pour les départements de **+10M€**. Plus une garantie de montant minimal égal à n-1 et une nouvelle prise en compte du taux d'urbanisation de référence.
  - Rattrapage de la dotation aux communes d'outre-mer (DACOM) avec **+16,2M€**
  - Augmentation de la dotation d'intercommunalité de **+30M€**
  - Les variables d'ajustement, de l'ordre de **50M€**, s'appliqueront uniquement sur **les régions**

RELANCE ET SOUTIEN À  
L'INVESTISSEMENT LOCAL

LF 2022

SOUTIEN DE L'INVESTISSEMENT LOCAL

- ❑ Les collectivités bénéficieront de **276M€** de CP en 2022 au titre de la dotation de soutien à l'investissement local (DSIL)
- ❑ **500M€ de dotations exceptionnelles** de soutien à l'investissement local en 2022 au titre du plan de relance :
  - **300M€** au titre de la DSIL
  - **100M€** pour la dotation rénovation thermique et la dotation régionale d'investissement
- ❑ Redéploiement de certains crédits du plan de relance : transports en commun
  - Une enveloppe qui augmente de **400M€**
- ❑ **350M€** de DSIL, supplémentaire, pour alimenter les contrats de relance et de transition écologique (CRTE).

RELANCE ET SOUTIEN À  
L'INVESTISSEMENT LOCAL

LF 2022

SOUTIEN DE L'INVESTISSEMENT LOCAL

- ❑ **Simplification de la DSID** : se concentre dans sa part « projet » (art 45)
  - Désormais attribuée par le **préfet de région** sous forme de subvention d'investissement **dans les domaines jugés prioritaires** au niveau local.
  
- ❑ Niveau du FCTVA maintenu par rapport à 2021 : **6,5Md€**

MESURES DIVERSES

LF 2022

**NOUVELLES MESURES DIVERSES**

- ❑ Proposition de l'expérimentation de la **recentralisation du financement du RSA à l'État** pour les départements volontaires (donnera lieu à un droit à compensation).
  
- ❑ La dotation de soutien à la protection de la biodiversité est plus que doublée : elle passe **de 10M€ à 24,3M€** (art.193)
  - Eligibilité pour les communes qui ont :
    - Au minimum 50% de leur territoire en zone Natura 2000 (auparavant 75%)
    - OU située dans un parc national ou un parc naturel marin
    - ET comptant moins de 10 000 habitants.
  - Nouvelle fraction de 5M€ pour les communes se trouvant dans des parcs naturels régionaux.
  - **La répartition des 4 parts évolue :**
    - 61% (14,8M€) pour les zones Natura 2000
    - 16% (4M€) pour les zones parc national
    - 2% (500K€) pour les zones parc naturel marin
    - 21% (5M€) pour les zones parc naturel régional
  
- ❑ **Compensation intégrale pendant 10ans** de la perte de recettes résultant de l'exonération de TFPB sur les logements sociaux.

AMENDEMENTS RETENUS  
EN LOI DE FINANCE

LF 2022

AMENDEMENTS ISSUS DE L'ADOPTION DU PLF PAR L'ASSEMBLÉE

Le mardi 16 novembre, l'Assemblée nationale a adoptée le PLF 2022. De nombreux amendements concernant les collectivités ont été ajoutés au texte initial lors des débats et validé en LF 2022.

- ❑ Le dispositif de soutien au SPIC exploités en régie est prolongé. Idem pour le dispositif de soutien aux collectivités ayant subi une perte de recette issue d'un SPA.
- ❑ Prorogation d'une année des ZRR et autres soutiens spécifiques aux territoires en difficulté.
- ❑ Création d'une cotisation plafonnée à 0,1% de la masse salariale à destination du CNFPT pour compléter le mécanisme de financement de la formation des apprentis. Ce ne sera plus aux collectivités de financer la formation de leurs apprentis, le CNFPT en financera la totalité. (application 1<sup>er</sup> janvier 2022).
- ❑ Possibilité pour les communes et EPCI d'exonérer de TFB les locaux des associations de protection des animaux (pour 2022 et 2023).

AMENDEMENTS RETENUS  
EN LOI DE FINANCES

LF 2022

AMENDEMENTS ISSUS DE L'ADOPTION DU PLF PAR L'ASSEMBLÉE

- ❑ Plusieurs mesures sur la **taxe d'aménagement** :
  - **Le reversement facultatif** de la taxe d'aménagement, par les communes qui en bénéficient, **vers l'intercommunalité** en fonction de la charge des équipements publics supportés sur son territoire (dont elle a compétence), **devient obligatoire**.
  - Possibilité pour les collectivités **d'exonérer tout ou partie de la taxe d'aménagement pour les construction ou aménagement de serre de jardin** par les particuliers (encouragement à la production de fruits et légumes).
  - Les **conditions d'exonération pour reconstruction post-sinistre** de la taxe d'aménagement vont être **assouplies**.

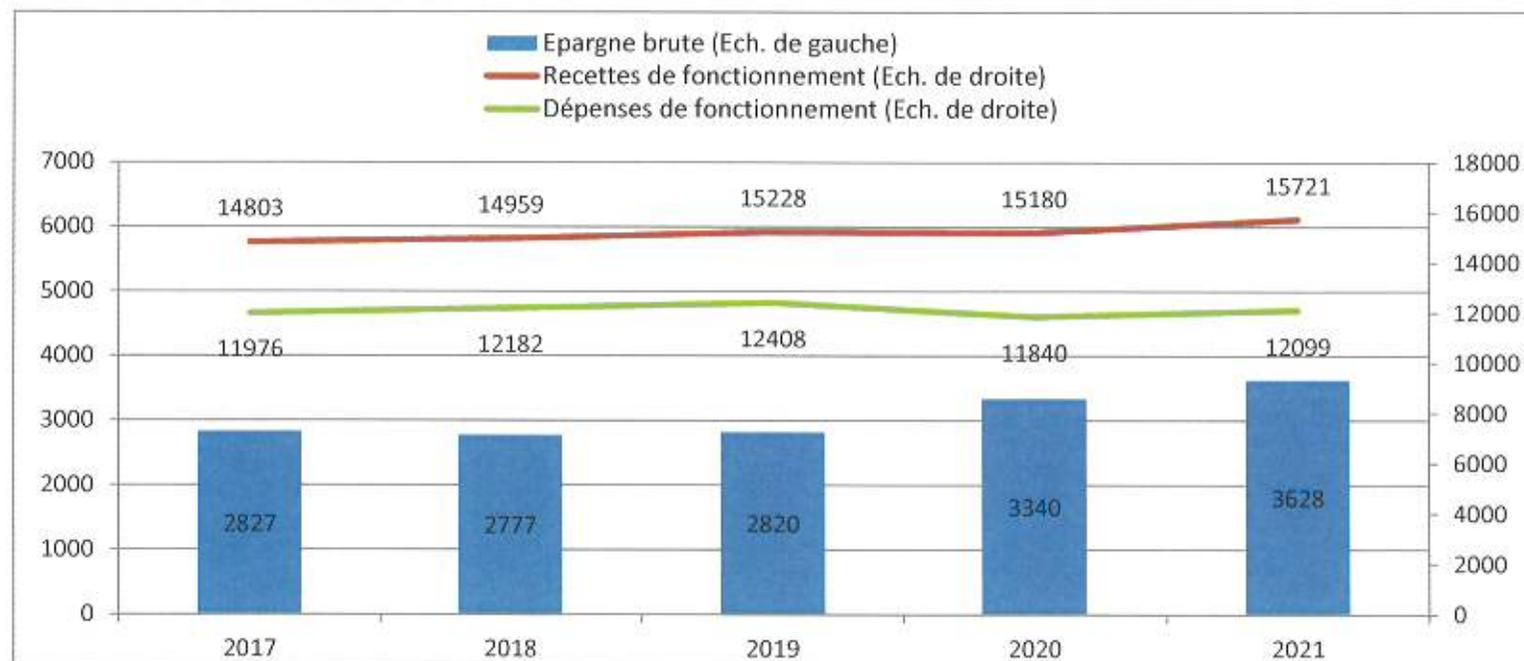
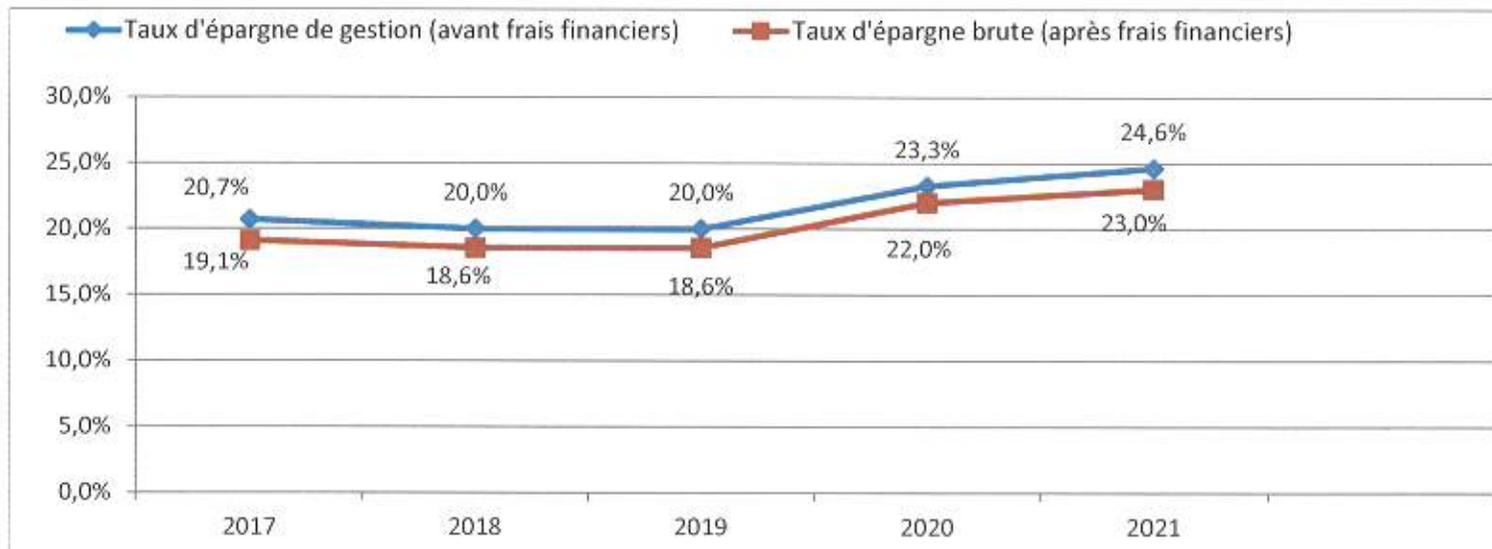
## II - LA SITUATION LOCALE

### SECTION DE FONCTIONNEMENT

#### 1 -EPARGNE

DETAIL	CA2017 (k€)	CA2018 (k€)	CA2019 (k€)	CA2020 (k€)	CA2021 (k€)
<b>Recettes de gestion</b>	14 803	14 959	15 908	15 180	15 727
<b>Dépense de gestion</b>	11 744	11 972	12 641	11 646	11 957
Epargne de gestion	3 059	2 987	3 267	3 534	3 770
<b>Intérêts de la dette</b>	232	210	233	194	142
<b>Epargne brute (1)</b>	<b>2 827</b>	<b>2 777</b>	<b>3 034</b>	<b>3 340</b>	<b>3 628</b>
<b>Remb capital</b>	1 166	1 152	1 310	1 396	1 311
Epargne nette (hors excédent)	1 661	1 625	1 724	1 944	2 317

(1) Rappelons que l'épargne brute correspond au solde des opérations réelles de la section de fonctionnement et qu'elle constitue la ressource interne dont dispose la collectivité pour financer à la fois le remboursement du capital de la dette et son équipement au travers de l'épargne nette. C'est un indicateur qui permet de mesurer la bonne santé de la section de fonctionnement et de connaître la capacité de la collectivité à investir.



## 2 - RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2022

LIBELLES	CA	CA	CA	CA	BP	BP	variation BP21/22
	2018	2019	2020	2021	2021	2022 estimation	
ATTENUAT.	90 792	60 339	72 585	57 687	70 000	70 000	
PROD.DES SERVICES	361 157	431 590	324 652	373 411	350 820	364 400	
IMPOTS ET TAXES	12 244 068	12 419 814	12 471 340	12 385 192	12 019 747	12 435 828	
DOTATIONS / SUBV.	1 394 318	1 322 805	1 494 489	1 971 948	1 992 802	2 070 111	
DGF	702 388	698 222	706 931	718 104	718 104	731 102	
PROD. GEST COURANTE	56 747	61 401	72 267	79 244	82 485	83 750	
PRODUITS FINANCIERS	1 314	1 163	902	722	1 050	552	
PROD EXCEPT ET PROV	108 462	233 208	37 272	141 054	46 000	46 000	
<b>Recettes réelles</b>	<b>14 959 245</b>	<b>15 228 541</b>	<b>15 180 439</b>	<b>15 727 362</b>	<b>15 281 008</b>	<b>15 801 743</b>	<b>3,41%</b>

### Fiscalité locale

Comme les années passées ,aucune hausse des taux n'est prévue sur 2022 .

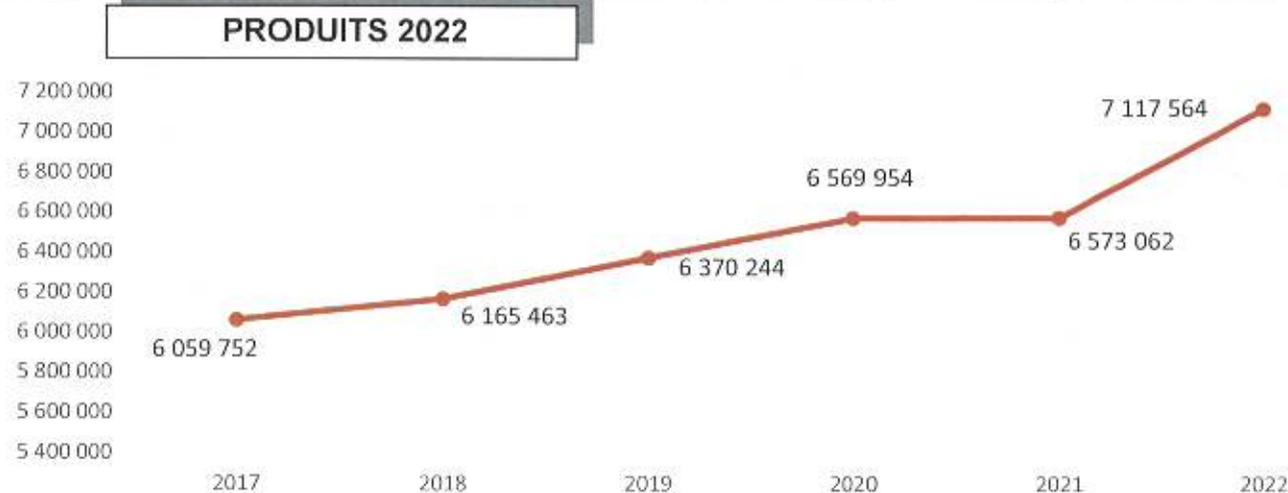
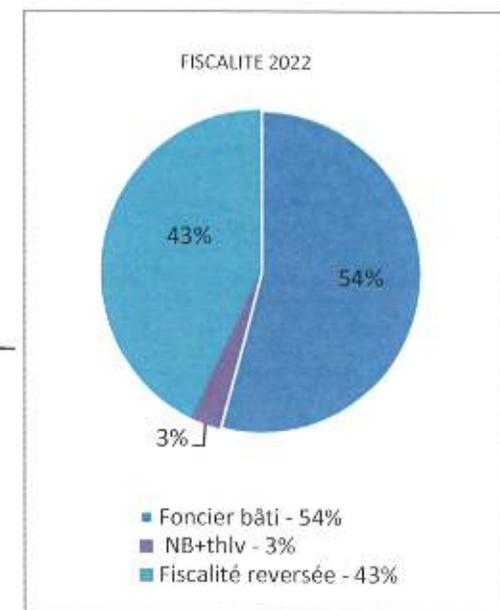
## LA FISCALITE LOCALE

Pas d'augmentation des taux depuis 1996

L'augmentation naturelle des bases et la revalorisation des valeurs locatives par la Loi de finances

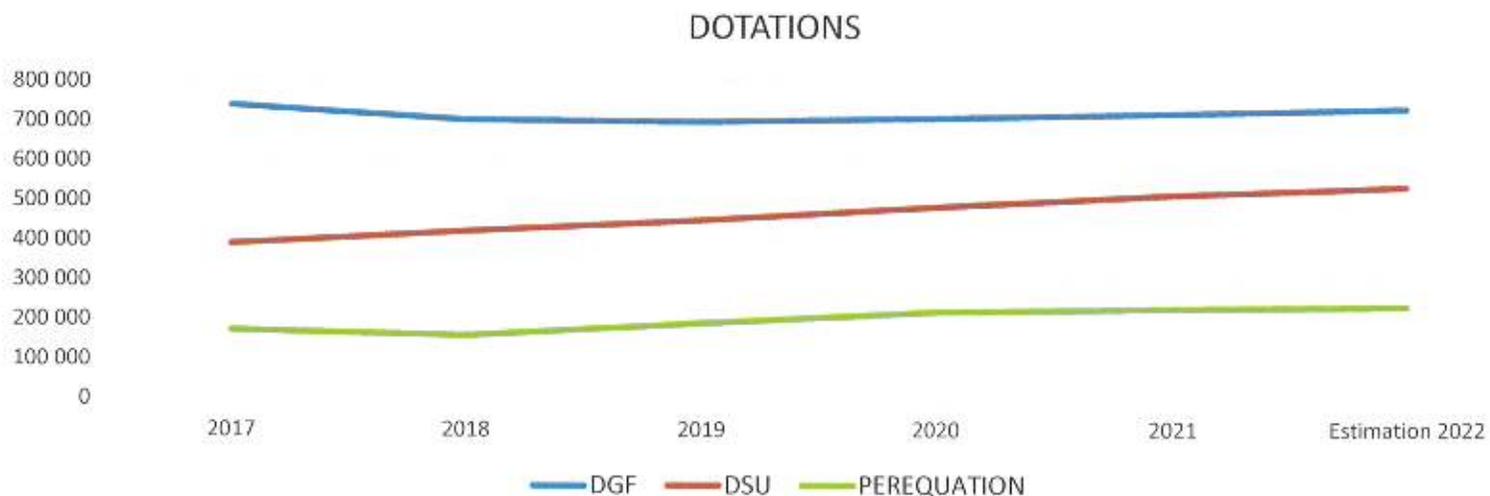
induisent une augmentation du produit fiscal

	2017	2018	2019	2020	réforme 2021	2022
<b>Foncier bâti</b>	32,22%	32,22%	32,22%	32,22%	62,91%	62,91%
base	12 856 994	12 945 885	13 434 932	14 294 000	12 796 000	13 268 000
produits avant CC					8 049 964	8 573 375
produits net CC	4 142 325	4 243 424	4 332 130	4 605 527	<b>5 547 049</b>	<b>5 887 804</b>
Alloc.Comp	40 083	12 462	13 253	13 059	671 806	857 416
<b>Taxe Habitation</b>	11,31%	11,31%	11,31%	11,31%		
base	12 736 176	12 945 885	12 587 843	13 043 000		
produits	1 440 462	1 464 188	1 544 521	1 475 163	143 691	154 716
Alloc.Comp	218 199	229 021	243 342	253 336		
<b>Non bâti</b>	81,26%	81,26%	81,26%	81,26%	81,26%	81,26%
base	233 637	235 270	260 672	243 400	228 300	237 100
produits	189 853	191 180	211 822	197 787	185 517	192 667
Alloc.Comp	28 830	25 188	25 176	25 082	24 999	24 961
<b>Total 1259</b>	<b>6 059 752</b>	<b>6 165 463</b>	<b>6 370 244</b>	<b>6 569 954</b>	<b>6 573 062</b>	<b>7 117 564</b>
<b>Fiscalité reversée</b>						
AC	5 403 573	5 403 573	5 314 641	5 241 640	5 344 641	5 344 641
<b>Total Produits</b>	<b>11 463 325</b>	<b>11 569 036</b>	<b>11 684 885</b>	<b>11 811 594</b>	<b>11 917 703</b>	<b>12 462 205</b>



## DOTATIONS 2017/ 2022

	2017	2018	2019	2020	2021	Estimation 2022	
DGF	739 777	702 388	698 222	706 931	718 104	731 102	simulateur AMF
DSU	390 211	420 516	448 309	481 868	511 741	533 074	Estimation +4,17%
PEREQUATION	171 660	157 399	188 879	216 679	224 895	231 000	Estimation +2,71%
<b>TOTAL</b>	<b>1 301 648</b>	<b>1 280 303</b>	<b>1 335 410</b>	<b>1 405 478</b>	<b>1 454 740</b>	<b>1 495 176</b>	
		-1,64%	4,30%	9,78%	8,94%	2,78%	
		-21 345	55 107	70 068	49 262	40 436	



### 3 - DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT 2022

LIBELLES	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2021	BP 2022	variation BP21/22	Projection années suivantes 2023/2025
CHARGES GENERAL	3 005 175	3 155 784	2 858 753	2 995 556	3 282 200	3 504 871		2%
CHARGE PERSONNEL	7 578 404	7 692 937	7 768 892	7 834 208	7 994 181	8 235 445		1,80%
AUTRES CHARGES	323 727	344 826	304 234	289 350	304 010	323 555		
CCAS	200 000	198 000	195 000	195 000	205 000	205 000		stable
Associations	642 931	647 207	505 611	617 740	631 000	631 000		stable
commerces						20 000		
CHARGES FINANCIERES	210 617	233 860	194 468	142 196	201 500	175 000		
ATTENUATION PRODUITS	7 135	1 575	7 300		7 300	7 300		
CHARGES EXCEPT	110 759	134 591	6 426	21 921	17 700	38 573		
PROVISION	104 069					50 000		
<b>Dépenses réelles</b>	<b>12 078 748</b>	<b>12 408 779</b>	<b>11 840 684</b>	<b>12 095 971</b>	<b>12 642 891</b>	<b>13 190 744</b>	<b>4,33%</b>	

1/ chapitre 012 : masse salariale

Premier poste de dépenses du budget de fonctionnement les charges de personnel représentent 62 % des dépenses réelles 2022  
prévision augmentation du point d'indice +2% + 120 000

2 / Chapitre 011 : les charges générales .

Ces charges représentent 24 % des dépenses réelles de fonctionnement . Augmentation car Hausse électricité ,carburant ,inflation, reprise activité post COVID ...

3/ Chapitre 65 : contributions et subventions

9 % des dépenses 2022 avec stabilité des contributions et subventions associatives .

La subvention du CCAS de 205 000 représente environ 57 % des ressources de cet établissement

4/ chapitre 66

désendettement et baisse des taux variables .

5/chapitre 67

provision dossier Cabrol 50 000 et indemnité 20 873

titres annulés TLPE et bourse et prix

## MAIRIE DE CASTELNAUDARY

### Données Ressources Humaines

Types de personnel	BP 2021									BP 2022								
	Effectifs prévus	ETP	Rémunérations Brutes + charges 2021	Dont Traitement indiciaire	Dont NBI	Dont RI	Dont Heures suppl.	Dont Astreintes	Avantages en nature logement	Effectifs prévus	ETP	Rémunérations Brutes + charges 2022	Dont Traitement indiciaire	Dont NBI	Dont RI	Dont Heures suppl.	Dont Astreintes	Avantages en nature logement
Titulaires	181	172,45	6 833 044 €	3 944 678 €	39 300 €	595 526 €	40 000 €	30 528 €	11 510 €	178	171,29	7 066 779 €	4 047 540 €	38 980 €	641 723 €	55 000 €	30 800 €	13 300 €
Non titulaires	29	21,76	759 649 €	455 592 €	-	53 448 €	5 000 €	-	-	28	21,54	754 366 €	436 723 €	-	51 624 €	5 000 €	-	-
Non titulaires	3,7	3,7	113 900 €							3,8	3,8	118 800 €						
Emplois aidés	0	0	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0	0	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0
<b>Total</b>	<b>213,7</b>	<b>197,91</b>	<b>7 706 593 €</b>	<b>4 400 270 €</b>	<b>39 300 €</b>	<b>648 974 €</b>	<b>45 000 €</b>	<b>30 528 €</b>	<b>5 agents</b>	<b>209,84</b>	<b>196,67</b>	<b>7 939 945 €</b>	<b>4 484 263 €</b>	<b>38 980 €</b>	<b>693 347 €</b>	<b>60 000 €</b>	<b>30 800 €</b>	<b>5 agents</b>

DIVERS (a)	<b>287 588 €</b>	<b>295 500 €</b>
	Assurances + FNCSFT + Médecine prof. + CIOS + Personnel rattaché + Personnel extérieur (Intermittents du spectacle + études surveillées enseignants)	
	<b>Contrôle 287 588 €</b>	<b>Contrôle 295 500 €</b>

Dépenses en personnel	<b>7 994 181 €</b>	<b>8 235 445 €</b>
-----------------------	--------------------	--------------------

**Non Titulaires non permanents** Agents saisonniers + Recenseurs + Distrib. Chocolats + Stagiaires défrayés

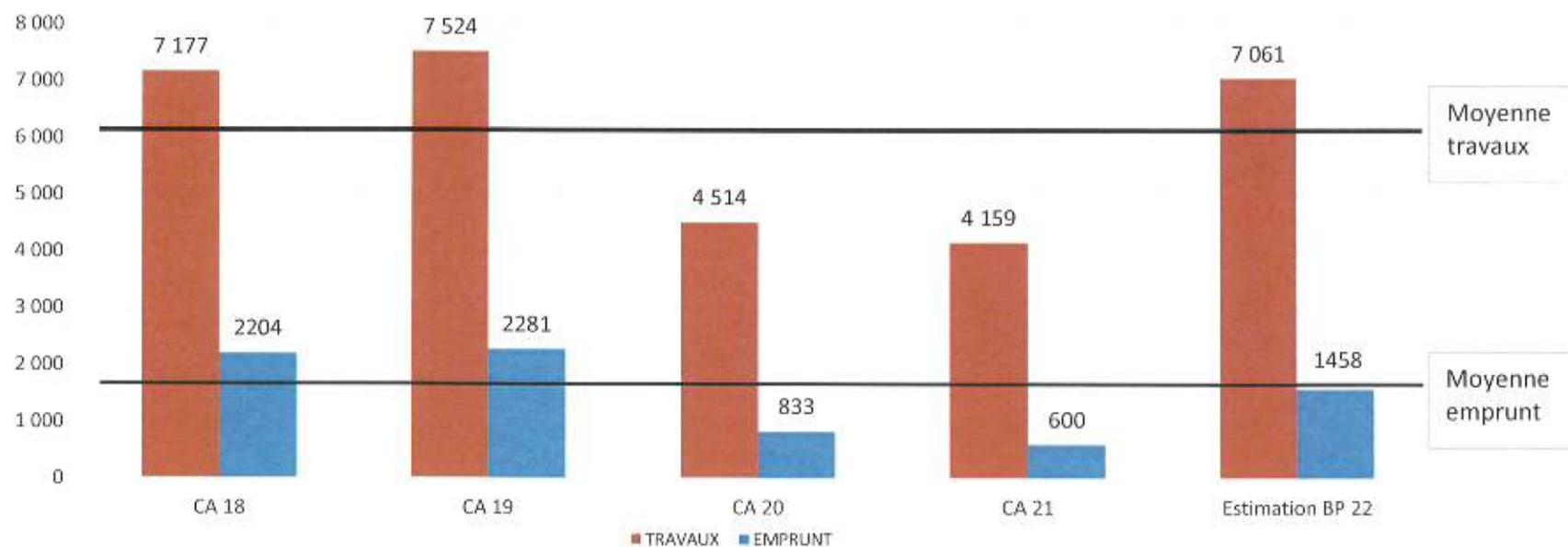
Temps de travail dans la collectivité

37h sur une base de 35 H avec 12 jours de RTT

Ecart BP 2021 / BP 2022 **241 264 € (GVT + point d'indice...)**

#### 4 - DEPENSES INVESTISSEMENT 2022

<b>EN K€</b>	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2021	BP 2022
<b>TRAVAUX</b>	7 177	7 524	4 514	4 159	<b>6 164</b>	<b>7 061</b>
<i>EMPRUNT</i>	2 204	2 281	833	600	600	1 458



Les investissements prévisionnels 2022 s'élèvent à 7 061k€.

**5 - LES AUTORISATIONS DE PROGRAMMES EN COURS**

Conformément au décret 97-175 du 20 février 1997 modifiant le code des communes et relatif à la procédure des autorisations de programmes et crédits de paiement, les autorisations de programmes sont présentées lors du Débat d'Orientation Budgétaire:

Le Conseil Municipal a voté les autorisations de programmes suivantes :

Compte	Libellé	AP	CP cumulé	CP 2020	CP 2021	CP 2022	CP 2023
<b>9001</b>	<b>HOTEL DE VILLE S.DELEGUES</b>						
.020 21318 BATDET	BATTERIE DETECTEURS	<b>65 502</b>	16 291	4 150	15 061	15 000	15 000
.020 2051 INF1	LOGICIEL	<b>229 469</b>	29 733	38 721	61 015	50 000	50 000
.020 21311 CLIM	Climatisation HV	<b>262 462</b>			142 462	120 000	0
.020 21311 HV	HOTEL DE VILLE	<b>198 081</b>	38 664	34 038	85 379	40 000	
<b>9002</b>	<b>VOIRIE RESEAUX</b>						
816 21534 RES	RESEAUX	<b>244 577</b>	39 329	19 368	5 880	90 000	90 000
PLUVI	PLUVIAL	<b>202 957</b>	37 196	34 807	30 954	50 000	50 000
CHORM	ORMEAUX	<b>97 326</b>	74 055	9 586	9 096	4 589	
CIITOUR	CHEMIN DE LA TOUR	<b>118 081</b>	0	28 289	88 928	864	
SIGN	SIGNALISATION	<b>502 184</b>	174 100	70 534	77 550	90 000	90 000
TRVILLE	TRAVERSEE DE VILLE	<b>1 143 121</b>	96 136	1 472	245 513	300 000	500 000
VOIRIE	VOIRIE	<b>2 780 007</b>	720 002	495 434	244 571	660 000	660 000
<b>9004</b>	<b>INSTAL.SPORTIVES</b>						
411 21318 GC	GYMNASES	<b>198 141</b>	4 018	73 880	30 244	90 000	
412 21318 VESTG	VESTIAIRE GIRAILLE	<b>1 170 542</b>			30 542	1 140 000	
<b>9006</b>	<b>AMGT URBAINS</b>						
112 21538 VIDEO	VIDEO	<b>171 072</b>			21 072	90 000	60 000
820 2031 OPAHCV	SUIVI OPAH	<b>61 560</b>			40 380	21 180	
820 2031 LYCAN	AUDIT LYCEE ANDROSSY	<b>67 785</b>	55 680	4 230	1 050	6 825	
823 2128 JGBASSIN	JARDIN GRAND BASSIN	<b>357 431</b>	17 483	277 578	47 313	15 057	
824 2128 TUFI	ESPACE TUFFERY	<b>3 034 917</b>	2 568 700	86 227	279 989	100 000	
824 2128 PFONTV	PARCELLE FONTVIEILLE	<b>301 159</b>	10 344	244 575	40 422	5 817	
824 21318 ANDR	ANDROSSY	<b>281 397</b>		152 322	59 075	70 000	

824 21318 POLC	POLE CULTUREL	<b>322 523</b>		41 778	278 197	2 548	
824 21318 MDS	MAISON DE SANTE	<b>1 110 445</b>	176 235	2 730	16 955	600 000	314 525
9007	PTM						
.020 21318 PTM		<b>189 094</b>	23 588	5 588	9 917	40 000	110 000
9011	BAT.COMMUNAUX						
DONA	DONADERY	<b>1 533 718</b>	93 686	1 060 327	79 706	150 000	150 000
ADAP	AGENDA ACCE PROG	<b>420 105</b>	86 074	131 972	152 060	50 000	
SECBAT	SECURITE BATIMENTS	<b>387 113</b>	51 958	39 383	55 773	120 000	120 000
PERC	ESP J VALSAQUE	<b>272 155</b>	6 875	129 640	15 640	10 000	110 000
	TOTAL DEPENSES	15 722 925	4 320 147	2 986 629	2 164 745	3 931 880	2 319 525
	TOTAL RECETTES	15 722 925	4 320 147	2 986 629	2 164 745	3 931 880	2 319 525
	(subventions,TVA,emprunts...)						

## 6 - ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2022

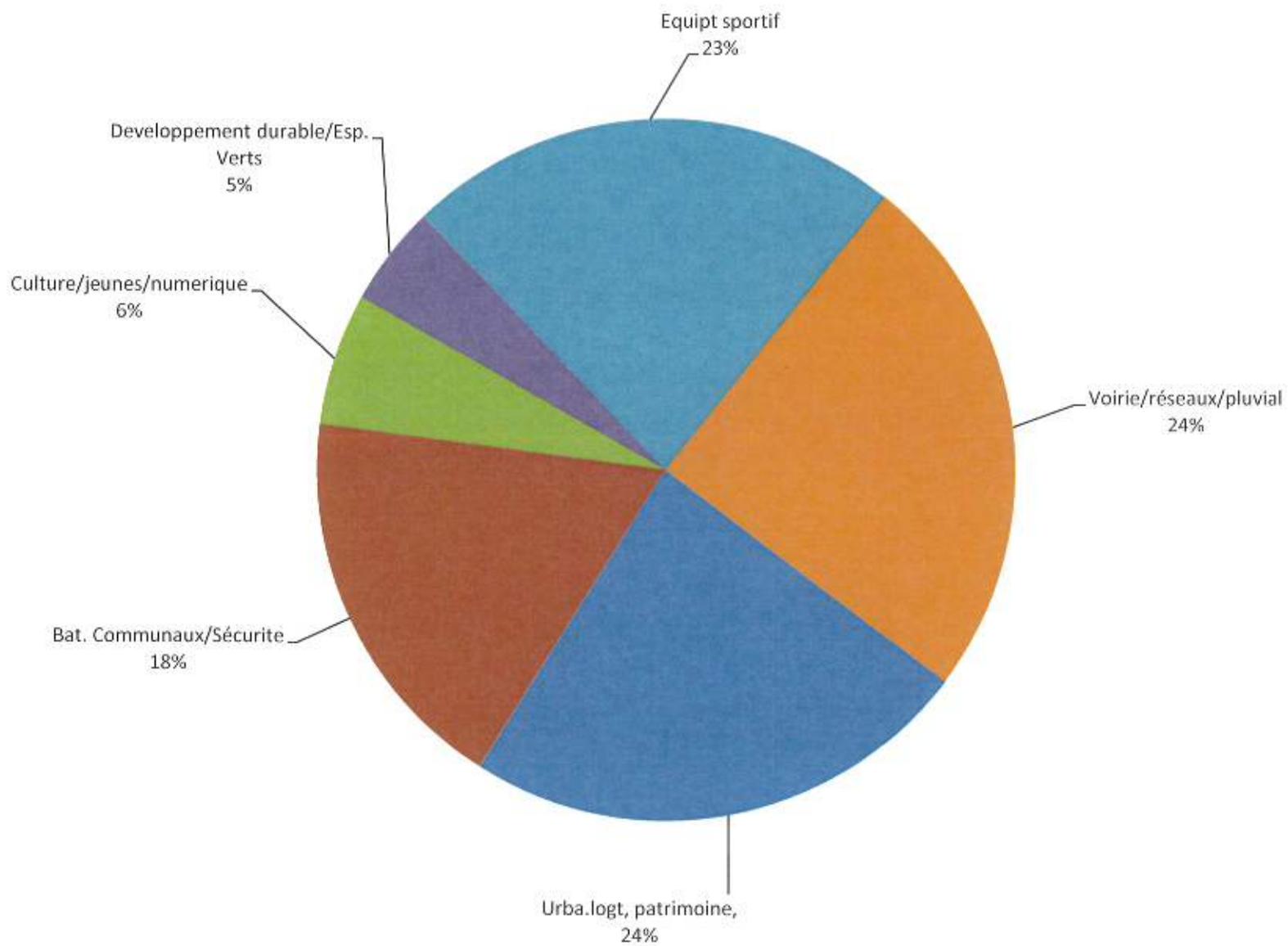
Thème	Intitulé	BP 2022
Stade Giraille	CONSTRUCTION VESTIAIRES SUR LE COMPLEXE SPORTIF DE LA GIRAILLE	1 140 000,00
Voirie - Réseaux	Marché à bons de commande voirie dont : RUE DE LA COMEDIE	660 000,00
Maison de santé	Extension de la Maison de santé pluridisciplinaire	500 000,00
Urbanisme	Opérations foncières	333 453,00
Voirie - Réseaux	Traversée de Ville - Grand Rue TC 530 000 TTC CAZAL	300 000,00
Voirie - Réseaux	REGIE EP...	250 000,00
Voirie - Réseaux	Traversée de Ville - solde rue Pasteur	188 000,00
PTM	Renouvellement parc auto et matériels / Investissement courant	150 000,00
Donadery	Aménagements extérieurs du site Donadery	150 000,00
Mairie	Hôtel de Ville- Mise en place d'une climatisation	120 000,00
Patrimoine	Mise en sécurité entretien bâtiments	120 000,00
SKATE PARK	REHABILITATION DES MODULES A CARACTERE DANGEREUX	105 500,00
Voirie - Réseaux	VOIRIE Rue Marfan	100 000,00
Voirie - Réseaux	SUBVENTION EQUIPEMENT GIRATOIRE OUEST	100 000,00
Ecole P Estieu	Ecole élémentaire Prosper Estieu	100 000,00
Stade Giraille	réhabilitation du stade milhau	100 000,00
Urbanisme	Opération "façades"	100 000,00
Urbanisme	Narcissou - étude urbaine et remboursement anticipé du portage foncier EPF	96 000,00
Voirie - Réseaux	MARCHE A BON DE COMMANDE SIGNALISATION HORIZONTALE	90 000,00
Voirie - Réseaux	SYADEN : Effacement des réseaux aériens + extension réseaux ERDF	90 000,00
Gymnase Coubertin	PLATEAU SPORTIF REMPLACEMENT SOLS SOUPLES	90 000,00
Sécurité	Vidéoprotection	90 000,00
Urbanisme	OPAH RU nouveau dispositif	80 678,00
Education - Jeunesse	Création d'un deuxième restaurant scolaire sur le site d'Andréossy	73 000,00
Voirie - Réseaux	Carrefour Central reprise des pavés sur la voirie Dunkerque, 11 novembre	60 000,00
Ville numérique	Renouvellement des autocoms tous sites	60 000,00

Ville numérique	Application mobile - Gestion de la Relation Citoyen	60 000,00
Urbanisme	Démolition immeuble îlot rue des rempart	60 000,00
Vie quotidienne	Espace Tufféry - Aménagement de l'Espace Public	60 000,00
Ville numérique	Renouvellement des PC sur ancienneté 25000 + logiciels 25000	50 000,00
Voirie - Réseaux	Conteneurs enterrés	50 000,00
Pluvial	Investissements pluviaux	50 000,00
Voirie - Réseaux	Renforcement de chaussée à l'émulsion de bitume projetée	50 000,00
Ville numérique	Renouvellement matériel ENT écoles	50 000,00
Voirie - Réseaux	SIGNALISATION DIRECTIONNELLE	50 000,00
Urbanisme	ZAC Les Vallons du Griffoul - CPA SEM THEMELIA	50 000,00
Voirie - Réseaux	REGIE EP...	50 000,00
Developpement durable	Rénovation de la climatisation et du traitement d'air du T3P	50 000,00
Accessibilité	Ad'Ap	50 000,00
Ville numérique	SCHEMA INFORMATIQUE	40 000,00
Hôtel de Ville	Remplacement fenêtres aile des élus tranche 3	40 000,00
Ecole Jean Moulin Maternelle	Ecole maternelle Jean moulin : Blocs sanitaires	40 000,00
Andréosy	Andréosy	40 000,00
Urbanisme	OPAH RU - dispositif 2012/2017	40 000,00
PTM	Aménagement des locaux du PTM	40 000,00
Capitainerie	Subvention façades CCCLA	32 482,00
Voirie - Réseaux	Réparation d'ouvrage d'Art	30 000,00
Gymnase Millénaire	Gymnase le Millénaire : Reprise étanchéité des dômes du plateau sportif	30 000,00
Stade Giraille	achat mobilier pour équiper les futurs vestiaires giraille	30 000,00
Urbanisme	Révision du Site Patrimonial Remarquable	30 000,00
Developpement durable	Mise en place d'installation de production d'électricité photovoltaïque	30 000,00
Ville numérique	Logiciel de gestion des assemblées délibérantes ...	28 685,00
Sécurité	Batteries et de détecteurs incendie sur les centrales d'alarme	25 000,00
Espaces verts	Extension du réseau BRL	25 000,00
Boulodrome	Réhabilitation sanitaire boulodrome "La Piboulette"	25 000,00
Espaces verts	Végétalisation du cours de la République	25 000,00

Espaces verts	Hôtel de Ville : WC Public	20 000,00
Stand de tir	Etude pour la réalisation d'un bâtiment pour la pratique du tir à l'arc , de l'escalade , de la boxe anglaise , du tennis de table	20 000,00
Stade Coubertin	PISTE D'ATHLETISME EN SYNTHETIQUE	20 000,00
Sécurité	Mise en sécurité des aires de jeux	20 000,00
Andréossy	Rénovation d'appartement au dessus du restaurant de l'ANRAS	20 000,00
Eglise - cimetières	Cimetières allées	20 000,00
Ecole JMoulin Elementaire	REPLACEMENT RIDEAUX METALLIQUES	18 700,00
Hôtel de Ville	Amélioration des conditions de travail	15 000,00
Hôtel de Ville	Hôtel de Ville réaménagement espace service communication /élus	15 000,00
Eglise - cimetières	Logiciel de gestion des cimetières	15 000,00
Voirie - Réseaux	géoréférencement des réseaux	15 000,00
Vie quotidienne	Illuminations de Noël	15 000,00
Voirie - Réseaux	Recalibrage fossés	15 000,00
Pluvial	réparation enrochement Canelot à embouchure Tréboul	15 000,00
Education - Jeunesse	Opérations courantes sur le patrimoine Ville utilisés pour le projet Enfance Jeunesse de la Ville	15 000,00
Education - Jeunesse	Investissement courant / Matériel pédagogique	15 000,00
Stade Coubertin	menuiserie de la maison des sports à caractères dangereux pour la sécurité incendie	15 000,00
Tennis	Eclairage du tennis couvert	15 000,00
Sécurité	Mise en sécurité des portes et portails	15 000,00
Ecole Jean Moulin Elementaire	Ecole élémentaire Jean Moulin portes	12 000,00
Ville numérique	Logiciel TLPE	11 520,00
Ville numérique	Sécurisation de e-mail	10 000,00
Espaces verts	Aménagement du jardin de la Mairie	10 000,00
Voirie - Réseaux	HORODATEURS	10 000,00
Voirie - Réseaux	ETUDE MARTIN D'AUCH	10 000,00
Piscine	Espace aquatique Pierre de Coubertin : Réalisation ventilation mécanique du local traitement de l'air	10 000,00
Gymnase Millénaire	portes sectionnelles Millénaire	10 000,00

Patrimoine	Gerbe d'eau sur le Grand Bassin	10 000,00
Urbanisme	16,18 Rue Lapasset : Démolition immeuble et garages	10 000,00
Patrimoine	Mise en lumière du patrimoine architectural	10 000,00
PTM	CONTRÔLE D'ACCES PTM	10 000,00
Théâtre	Remplacement de matériels vétuste au Théâtre des 3 Ponts	10 000,00
Halle aux Grains	Halle aux grains : Cuisine - Zone de réchauffage	10 000,00
Developpement durable	Enveloppe à réserver pour réaliser des actions de réduction de consommation d'énergie	10 000,00
Eglise - cimetières	COLLEGIALE SAINT MICHEL : R+1/R+2 Sacristie	10 000,00
Culture	Bâtiment des finances locales Publiques	10 000,00
Ville numérique	Module et application complémentaires - logiciel ST (Nautilux- Open GST)	9 825,00
Patrimoine	Restauration des œuvres d'art (tableaux)	8 340,00
Urbanisme	Modification simplifiée PLU	7 500,00
Sécurité	Sécurisation site ancienne scierie Alquier	5 817,00
Ville numérique	PASSAGE EN M57 AU 1/1/2023	5 000,00
Vie quotidienne	Aire de covoiturage à proximité de l'autoroute	5 000,00
Ecole Brossolette	Rénovation énergétique de l'école Brossolette	5 000,00
Ecole Brossolette	Log de fonction maternelle Pierre Brossolette : Reprise escalier	5 000,00
Education - Jeunesse	Rapport PMI : Maternelles et restaurant scolaire etudes	5 000,00
ECOLE	Réseau EU/EV - Divers bâtiments - Réalisation synoptiques	5 000,00
Stade Coubertin	GARAGE RANGEMENT MATELAS DE SAUT ATHLETISME	5 000,00
Stand de tir	MISE SOUS ALARME DU STAND DE TIR	5 000,00
Mairie	MISSION SSI Bâtiments du 1er groupe pour la levée des réserves	5 000,00
Ecole P Estieu	Ecole élémentaire Prosper Estieu : Remplacement crémones	4 000,00
Ecole Petit Prince	Logement Petit Prince	4 000,00
Sécurité	Renouvellement armement police municipale	3 500,00
Tennis	Tennis couvert	3 000,00

## ORIENTATION BUDGETAIRES 2022

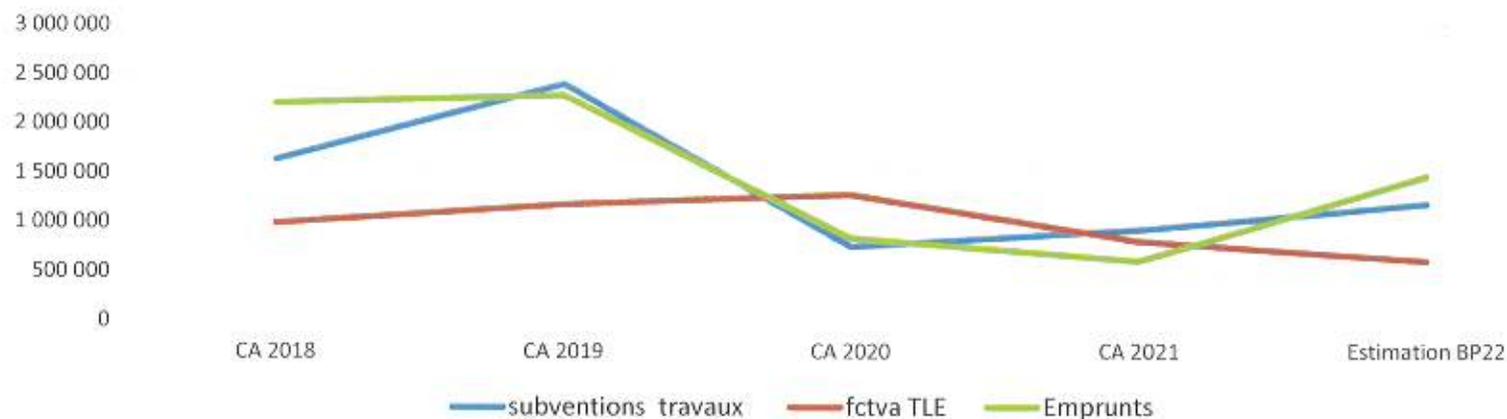


## 7 - Recettes investissement 2022

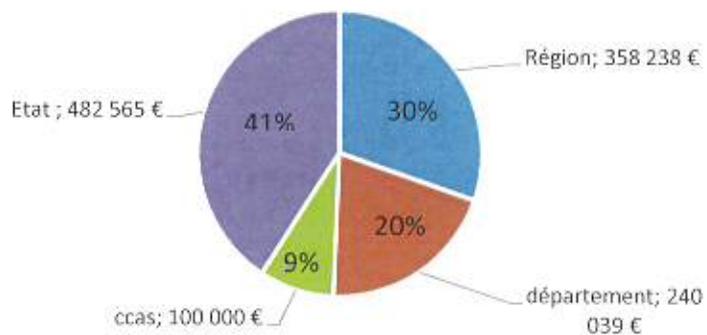
	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2021	Simulation BP 2022
Subventions	1 633 068	2 399 563	750 932	917 786	1 520 508	1 180 842
FCTVA, Taxe d'Amgt	982 677	1 173 945	1 276 684	802 626	652 850	601 657
Emprunts	2 204 000	2 281 000	833 445	600 000	600 000	1 458 334
	4 819 745	5 854 508	2 861 060	2 320 412	2 773 358	3 240 833

Si 100% réalisé

Investissement recette



SUBVENTIONS TRAVAUX 2022



### 8 - DETTE - ANALYSE DE LA DETTE

EMPRUNTS REALISES (en milliers d'€)

2014	750
2015	960
2016	1 150
2017	2 074
2018	2 204
2019	2 281
2020	833
2021	600
<b>TOTAL</b>	<b>10 852</b>



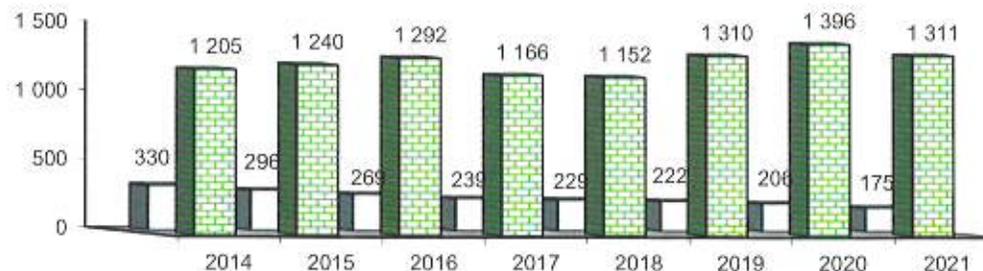
AMORTISSEMENT (en milliers d'€)

2014	1 205
2015	1 240
2016	1 292
2017	1 166
2018	1 152
2019	1 310
2020	1 396
2021	1 311
<b>TOTAL</b>	<b>10 072</b>



ENDETTEMENT SUR LA PERIODE 2014/2021 DE 0,780M€

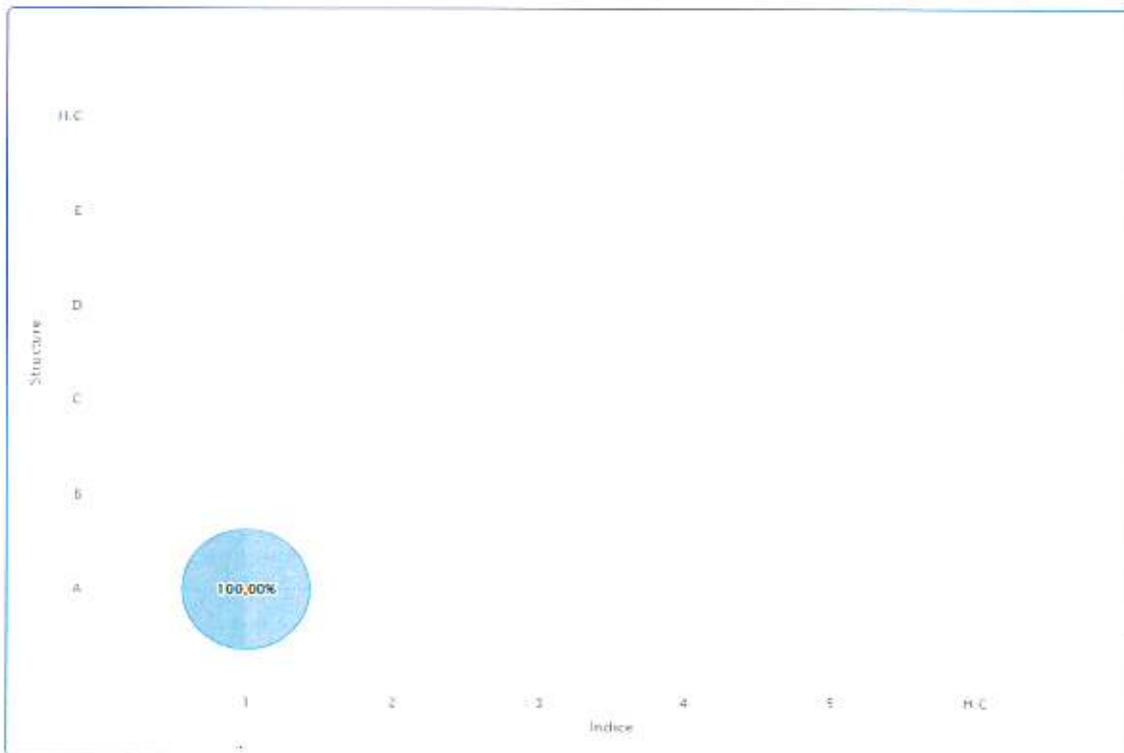
#### EVOLUTION CAPITAL ET INTERET (k€) ( 2014 2021)



Sur la période ( 2014-2021)  
--> baisse - 46 % des intérêts

## Charte de bonne conduite

En date du 1/1/2022



structure	Indice	poids
A	1	100,00 %

### Structures

- A** Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)
- B** Barrière simple. Pas d'effet levier
- C** Option d'échange (swaption)
- D** Multiplicateur jusqu'à 3, Multiplicateur jusqu'à 5 capé
- E** Multiplication jusqu'à 5

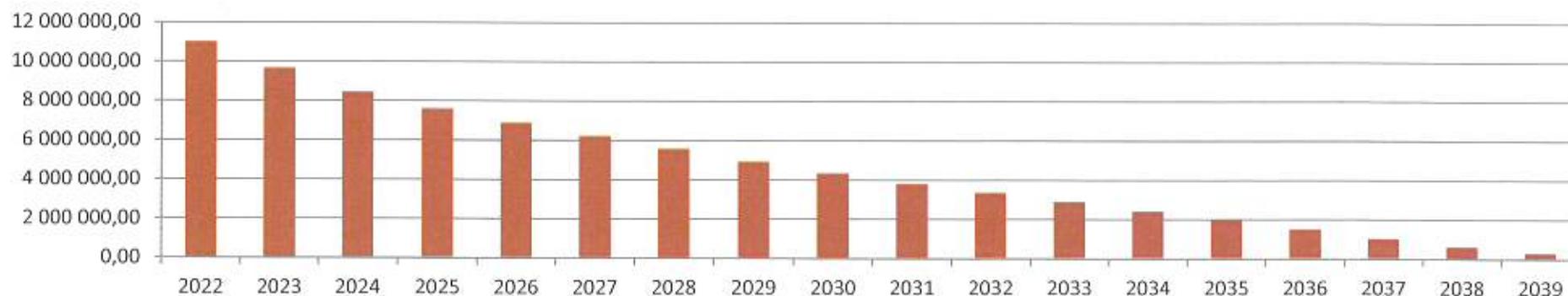
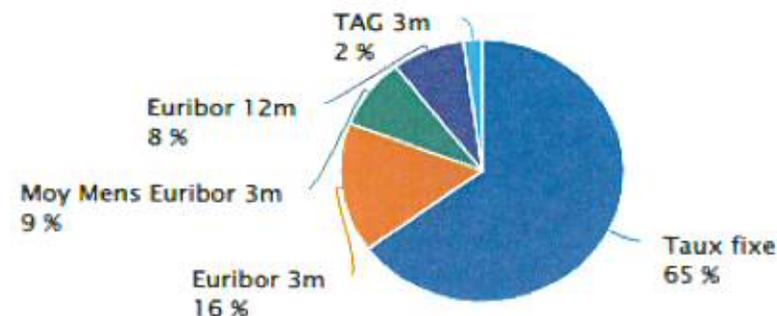
### Indices sous-jacents

- 1** Indices zone euro
- 2** Indices inflation française ou inflation zone euro ou écart entre ces indices
- 3** Ecart d'indices en zone euro
- 4** Indices hors zone euro et écart d'indices dont l'un est un indice hors zone euro (mais dans la zone OCDE)
- 5** Ecart d'indices hors zone euro (mais dans la zone OCDE)

**EXTINCTION DETTE AU 1er JANVIER 2022/ 2041**

Année de la date de début d'exercice	CRD début d'exercice	Capital amorti	Intérêts	Flux total	CRD fin d'exercice
2022	10 991 301,21	1 339 894,06	148 480,65	1 488 374,71	9 651 407,15
2023	9 651 407,15	1 216 129,82	119 424,52	1 335 554,34	8 435 277,33
2024	8 435 277,33	845 278,32	98 468,44	943 746,76	7 589 999,01
2025	7 589 999,01	717 446,02	85 771,51	803 217,53	6 872 552,99
2026	6 872 552,99	662 503,63	76 946,90	739 450,53	6 210 049,36
2027	6 210 049,36	657 052,45	68 924,26	725 976,71	5 552 996,91
2028	5 552 996,91	647 506,42	60 551,92	708 058,34	4 905 490,49
2029	4 905 490,49	575 978,51	52 657,09	628 635,60	4 329 511,98
2030	4 329 511,98	527 418,25	47 195,89	574 614,14	3 802 093,73
2031	3 802 093,73	459 435,49	42 321,64	501 757,13	3 342 658,24
2032	3 342 658,24	460 223,81	37 494,77	497 718,58	2 882 434,43
2033	2 882 434,43	461 023,21	32 093,22	493 116,43	2 421 411,22
2034	2 421 411,22	461 833,87	26 331,74	488 165,61	1 959 577,35
2035	1 959 577,35	462 655,93	20 670,98	483 326,91	1 496 921,42
2036	1 496 921,42	463 489,56	15 406,23	478 895,79	1 033 431,86
2037	1 033 431,86	411 834,93	10 019,98	421 854,91	621 596,93
2038	621 596,93	323 784,19	5 316,70	329 100,89	297 812,74
2039	297 812,74	185 722,24	2 284,34	188 006,58	112 090,50
2040	112 090,50	71 672,24	620,88	72 293,12	40 418,26
2041	10 418,26	10 418,26	158,86	10 577,12	0,00
<b>total</b>		<b>10 961 301,21</b>	<b>951 140,52</b>	<b>11 912 441,73</b>	

**Répartition par index au 01/01/2022**



Le graphe ci-dessus indique le capital restant de notre commune du 1/1/22 jusqu'au 1/1/41. Evidemment cette tendance sera modifiée chaque année en fonction des emprunts réellement contractés.

