



Débat d'orientations 2022

Rapport d'orientation budgétaire du budget général

Réunion du conseil communautaire du 16 février 2022

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Rappels réglementaires

Depuis la **loi du 2 mars 1982 relative aux droits et libertés des communes, des départements et des régions**, les départements ont obligation d'organiser un débat d'orientation budgétaire.

La **loi du 6 février 1992 relative à l'administration territoriale de la République** a étendu cette obligation aux communes de plus de 3 500 habitants et leurs groupements et dispose que ce débat doit avoir lieu dans les deux mois qui précèdent le vote du budget.

La **loi du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République** a voulu accentuer l'information des conseillers communautaires et prévoit un rapport d'orientation budgétaire (ROB).

Aussi, dorénavant, le DOB s'effectue sur la base d'un rapport, le ROB, élaboré par le Président et ses collaborateurs sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. L'information est renforcée puisque le ROB doit, en outre, comporter une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Le rapport doit également préciser l'évolution prévisionnelle des effectifs et des dépenses de personnel pour le projet de budget.

Enfin, la **loi du 22 janvier 2018 de programmation des finances publiques pour les années 2018 à 2022** prévoit une présentation des objectifs concernant :

- l'évolution des dépenses réelles de fonctionnement ;
- l'évolution du besoin de financement annuel.

Le ROB n'est pas qu'un document interne : il doit être transmis au représentant de l'État et faire l'objet d'une publication, conformément au **décret du 24 juin 2016 relatif au contenu ainsi qu'aux modalités de publication et de transmission du ROB**.

Le DOB doit permettre au conseil communautaire de discuter des orientations budgétaires qui préfigurent les priorités qui seront affectées dans le budget primitif. Mais ce doit être aussi l'occasion d'informer les conseillers communautaires sur l'évolution financière de la communauté de communes en tenant compte des projets retenus.

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022



national

c'est nous !



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022



national

c'est nous !



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022



national



local

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

National

Local

A/ Le contexte national des finances publiques est dégradé et incertain

La crise sanitaire a encore un impact important sur les finances publiques

L'année 2021 a été marquée par le retour de la croissance. Après une année perturbée par la pandémie de COVID-19, la levée progressive des restrictions sanitaires à partir du 2ème trimestre et la progression de la campagne vaccinale ont permis une reprise de l'activité. Ainsi, le PIB a progressé de 3 % du 1^{er} au 3^{ème} 2021 (contre 1,3 % T/T au T2) et est revenu quasiment à son niveau d'avant crise (-0,1 % par rapport au 4^{ème} 2019).

Les lois de finances pour 2022 sont source d'incertitude pour les années à venir

La loi de finances 2022 n'est pas lourde de conséquences pour les collectivités (suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales, réforme des impôts de production, stabilisation des concours financiers de l'État...), et de l'incitation à la modération des dépenses de fonctionnement avec le dispositif de contractualisation (les contrats de Cahors ont été mis en suspens depuis 2020), cependant certains de ces articles pour 2022 devraient avoir une suite dans les années à venir, notamment autour de la logique de ressources des collectivités, de l'investissement de relance et surtout de transition.

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

National

Local

Principaux points pour les collectivités locales dans la loi de finances

- des transferts financiers de l'état aux collectivités en hausse et fin des dégrèvements de taxe d'habitation (TH) ;
- stabilisation de la DGF
- maintien des prélèvements liés directement à la crise sanitaire :
 - 510 M€ à destination du bloc communal pour compenser les pertes de recettes fiscales et domaniales subies en 2020 ;
 - 10 M€ pour compenser les collectivités territoriales et les groupements des abandons de loyers consentis à des entreprises. Le montant attribué à chaque collectivité ou groupement est égal à 50 % de la somme totale de ses abandons ou renoncations de loyers.

B/ Les marchés financiers sont favorables, l'endettement intercommunal est maîtrisé

Les taux d'intérêts sont restés très bas durant l'année 2021, mais la collectivité n'a pas souscrit d'emprunt.

La charge des intérêts diminue donc du fait du désendettement de la collectivité sur l'ensemble des budgets. Au 1^{er} janvier 2022, l'endettement total de la collectivité sur son budget général s'élève à 5,4 M€.

7

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

National

Local

Conséquences sur les finances de la communauté :

- la dotation d'intercommunalité que nous ne percevions plus nous est réattribuée depuis 2019 (écrêtement de la DGF du bloc communal)
- le prélèvement sur fiscalité sera reconduit à l'identique

L'enjeu pour la communauté va être de maintenir son offre de service public aux usagers sur l'ensemble de son territoire, tout en continuant à œuvrer pour le développement du pays vignais dans les domaines économique, touristique ou social.

8

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

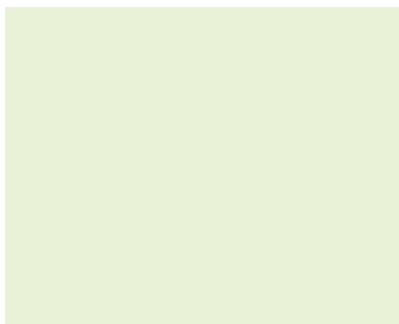
Fonctionnement

Investissement

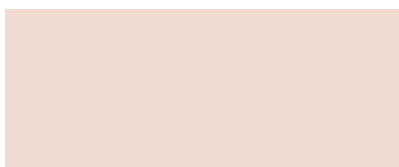
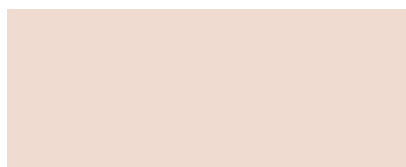
dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

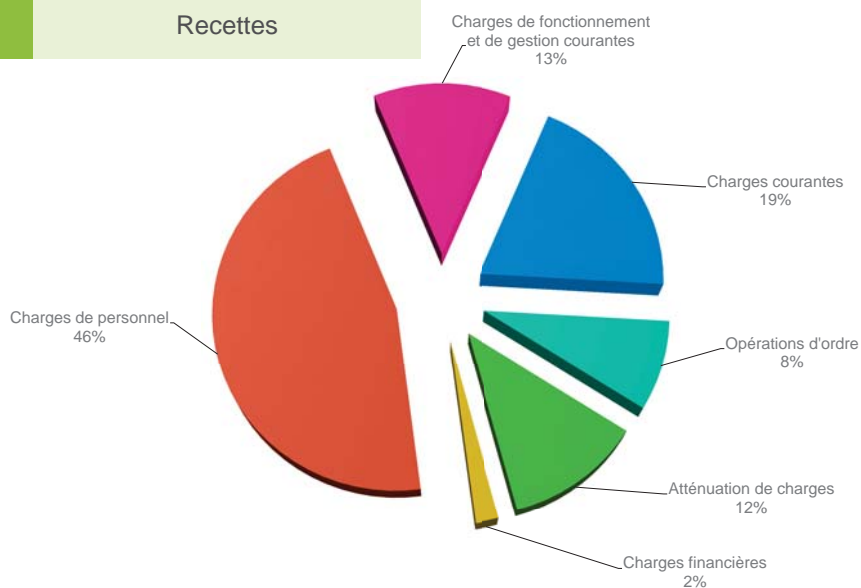
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
011	CHARGES GENERALES	1 168 576,23 €	1 081 594,22 €	1 055 109,26 €	Réduction des dépenses de fonctionnement
012	CHARGES EN PERSONNEL	3 887 646,18 €	3 813 146,83 €	3 857 141,64 €	Prise en charge GVT Reprise des saisonniers suite à la crise sanitaire
014	ATTENUATION DE PRODUITS	983 917,04 €	971 414,77 €	988 227,53 €	Attribution de compensation = 818 923,53 € FNGIR = 158 092 € Participation fiscale = 11 207 €
65	CHARGES COURANTES	1 377 103,22 €	1 512 743,45 €	1 639 597,28 €	Subvention (CIAS - OTC - Associations - Mas Cavailiac) Contribution (Symtoma - PETR - Indemnités des élus) + 127 000 €
66	CHARGES FINANCIERES	190 944,20 €	184 432,26 €	169 733,91 €	Pas de nouvel emprunt
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	101 257,17 €	1 442,69 €	3 526,78 €	Annulation titres de recettes année antérieure
042	OPERATIONS ORDRES	276 201,88 €	744 456,02 €	684 950,12 €	Amortissement des biens = 228 579,12 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 171 €
022	DEPENSES IMPREVUES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
023	VIREMENT A LA SI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL		7 985 645,92 €	8 309 230,24 €	8 398 286,52 €	

11

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



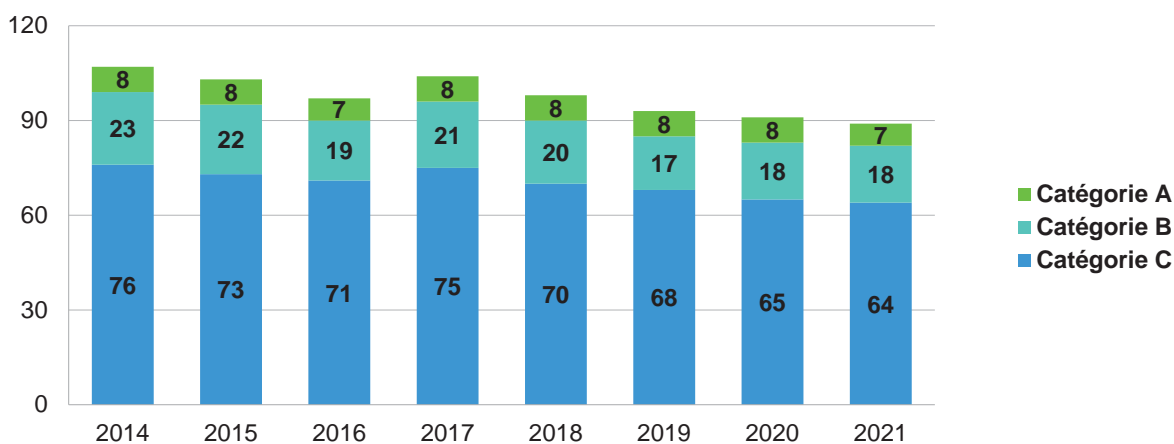
12

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



Personnel au 31/12/2021



13

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



Indemnités des élus

Nom - Prénom	Fonction Principale	Satellites					Indemnité brute principale mensuelle	Indemnité brute principale annuelle	Indemnité satellites	Remboursement de frais
		PETR	OTC	CIAS	OGS	SMGLV				
BAYLE Régis	Président			Président			1 706,67 €	20 480,04 €	0 €	0 €
ARNAL Sylvie	Vice-présidente		Présidente				361,33 €	4 335,96 €	0 €	0 €
CHAMOIX Jules	Vice-président						722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
DURAND Martine	Vice-présidente						722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
GRIEU Emmanuel	Vice-président	Vice-président				Vice-président	722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
MONTET Bruno	Vice-président	Vice-président					722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
PASCAL Emilie	Vice-présidente			Vice-présidente			722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
SANDRE Bernard	Vice-président						722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
WELLER Marc	Vice-président	Vice-président	Vice-président			Vice-président	722,26 €	8 667,12 €	0 €	0 €
PUECH Emmanuel	Conseiller délégué		Vice-président				360,94 €	4 331,28 €	0 €	0 €
SAUVEPLANE Denis	Conseiller délégué						0 €	0 €	0 €	0 €
GIROMPAIRE Lionel	Conseiller délégué						0 €	0 €	0 €	0 €

14

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

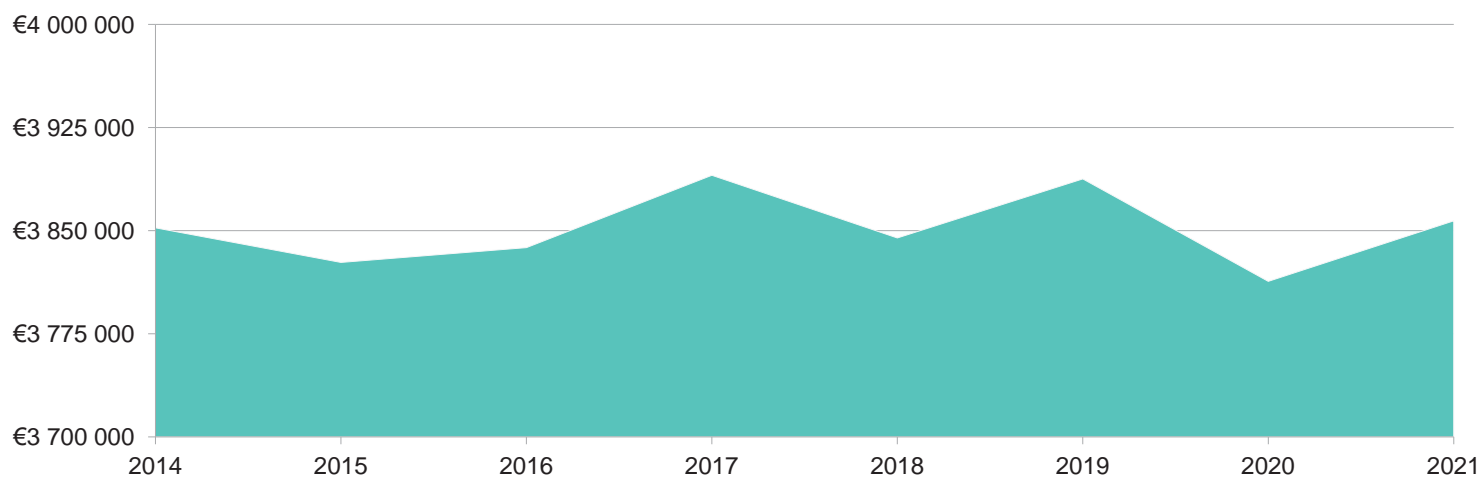
Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



15

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

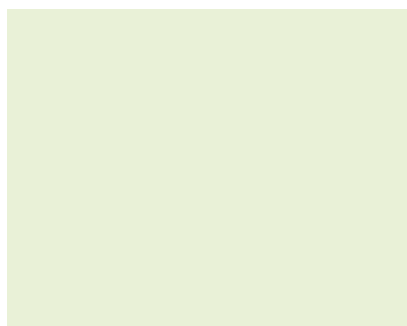
Fonctionnement

Investissement

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



16

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

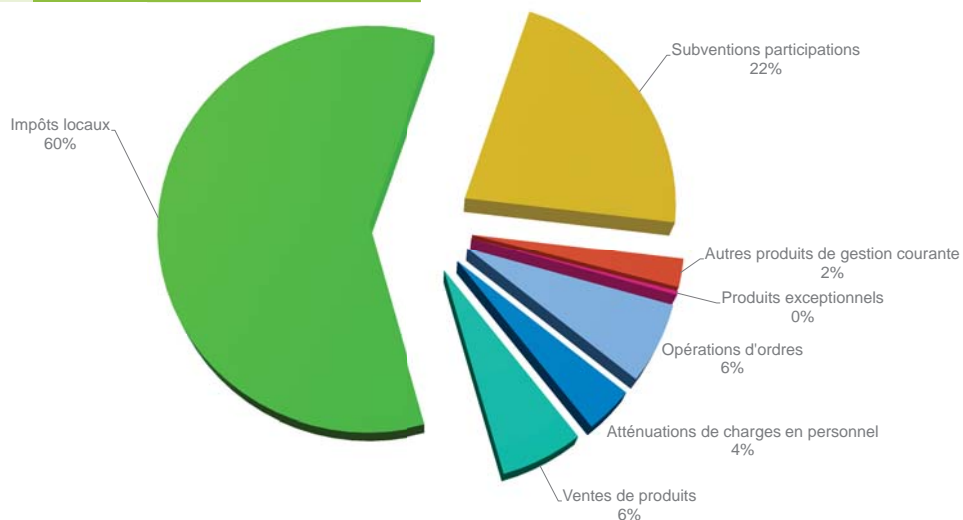
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
013	ATTENUATION DE CHARGES	332 118,01 €	295 882,18 €	317 571,23 €	Remboursement personnel OTC, CIAS et mutualisé Remboursement maladie
70	VENTE DE PRODUITS	577 380,44 €	540 118,32 €	536 856,32 €	Diminution des régies diverses Diminution des convention mutualisation
73	IMPOTS ET TAXES	4 815 823,32 €	4 892 728,82 €	5 178 044,89 €	Attributions de compensation et fiscalité
74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 900 006,96 €	2 117 969,44 €	1 889 460,49 €	En 2020, aides exceptionnelles de la CAF en lien avec la crise sanitaire Maintien des participations aux manifestations
75	AUTRES PRODUITS	166 316,48 €	173 156,49 €	195 786,53 €	Encaissement des loyers
76	PRODUITS FINANCIERS	6 667,16 €	4 733,34 €	0 €	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	148 041,41 €	435 311,41 €	25 889,30 €	Pénalités et frais mise en périls = 20 000 € Remboursement assurance
042	OPERATIONS ORDRES	94 556,57 €	119 248,65 €	554 525,63 €	Amortissement subventions = 48 517,03 € Travaux en régie = 49 838,60 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 170 €
TOTAL		8 040 910,35 €	8 579 148,65 €	8 698 134,39 €	

17

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



18

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2020	CA 2021	Évolution	Observations
7331	TEOM	1 483 367,00 €	1 651 606,00 €	168 239,00 €	
73111	IMPOTS LOCAUX	1 829 054,00 €	838 803,00 €	- 990 251,00 €	
	dont TH	1 478 679,00 €	493 624,00 €	- 985 055,00 €	
	dont TFB	324 023,00 €	319 022,00 €	- 5001,00 €	
	dont TFNB	13 812,00 €	13 758,00 €	- 54,00 €	
	dont TAFNB	12 957,00 €	12 399,00 €	- 558,00 €	
73111	CFE	573 885,00 €	487 740,00 €	- 86 145,00 €	
73113	TASCOM	119 954,00 €	121 428,00 €	1 474,00 €	
73112	CVAE	263 613,00 €	259 901,00 €	- 3712,00 €	
73114	IFER	63 995,00 €	79 775,00 €	15 780,00 €	
7318	ROLES SUPPLEMENTAIRES	3 095,00 €	5 000,00 €	1 905,00 €	
73223	FPIC	234 038,00 €	243 937,00 €	9 899,00 €	
7346	GEMAPI	40 000,00 €	38 056,00 €	- 1 944,00 €	Compensation en dotation
7382	FRACTION DE TVA		1 154 694,00 €	1 154 694,00 €	
	TOTAL	4 611 001,00 €	4 880 940,00 €	269 939,00 €	

19

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Dotation de compensation	903 934 €	894 116 €	874 602 €	857 678 €	833 845 €	816 433 €	797 687 €	783 103 €	767 680 €
Dotation d'intercommunalité	535 932 €	449 945 €	265 131 €	95 397 €	16 147 €	0,00 €	69 647 €	76 587 €	83 900 €
Fonds Départemental de la TP	52 908 €	58 494 €	52 718 €	52753 €	70 035 €	54 790 €	44 634 €	44 597 €	44 573 €
Compensation pertes de TP	62 315 €	46 736 €	31 158 €						
Compensations TH	98 329 €	102 080 €	120 891 €	102 345 €	136 598 €	142 481 €	149 496 €	149 496 €	0,00 €
Compensations TF	741 €	757 €	692 €	635 €	577 €	473 €	389 €	389 €	7 394 €
Compensation CET	4 952 €	4 163 €	2 537 €	2 311 €	1 002 €	1 523 €	23 162 €	23 162 €	129 731 €
Compensation DUSTP	18 346 €	14 440 €	9 540 €	8 091 €	2 518 €				
		- 73 602 €							
Contribution au redressement des finances publiques (CRFP)			- 171 654 €	- 165 694 €	- 83 198 €				
Prélèvement sur fiscalité (fixe à partir de 2019)						- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €	- 11 207 €
FPIC	64 994 €	142 926 €	186 038 €	231 318 €	231 318 €	211 526 €	215 579 €	234 038 €	243 937 €
Total perçu	1 742 451 €	1 713 657 €	1 371 653 €	1 184 834 €	1 208 842 €	1 204 812 €	1 289 387 €	1 300 165 €	1 266 008 €
Evolution / Année 2014		-28 794 €	-342 004 €	-186 819 €	24 008 €	-4 030 €	84 575 €	10 778 €	- 34 157 €

20

-476 443€

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	7 872 863,76 €	7 983 380,25 €	8 070 141,33 €	8 058 950,14 €	9 714 095,38 €	7 985 645,92 €	8 310 360,84 €	8 410 789,52 €
RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	8 017 023,41 €	8 204 536,22 €	7 913 671,28 €	8 140 012,13 €	9 705 603,35 €	8 040 910,35 €	8 579 461,38 €	8 698 134,39 €
SOLDE DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	144 159,65 €	221 155,97 €	- 156 470,05 €	81 061,99 €	- 8 492,03 €	55 264,43 €	269 091,14 €	287 344,87 €

21

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

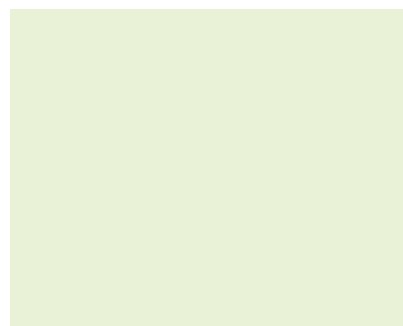
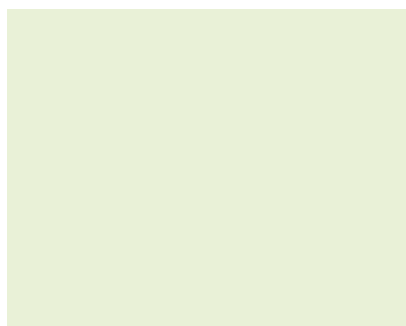
Épargne et dette

Perspectives 2022

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



22

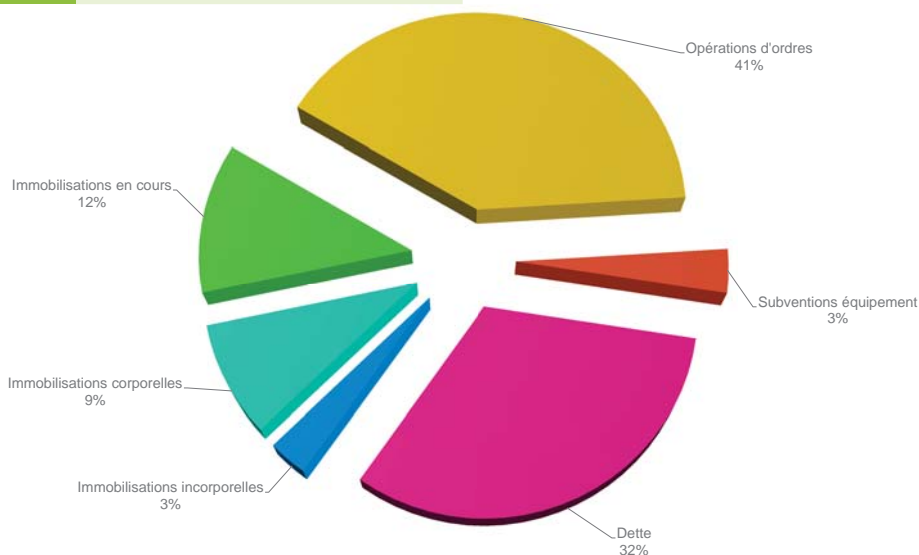
Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	94 556,57 €	119 248,65 €	554 525,63 €	Amortissement subventions = 48 517,03 € Travaux en régie = 49 838,60 € Régularisation écritures cession Arsoie = 456 170 €
041	Opérations patrimoniales		69 709,30 €	0,00 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	477 160,83 €	448 931,38 €	442 323,93 €	Capital emprunt
20	Immobilisations incorporelles	19 707,82 €	11 248,91 €	40 237,46 €	Etude PEM, logiciel urbanisme, licence, serveur, transfert ADS
204	Subventions équipement		10 807,00 €	47 241,55 €	Subvention petit patrimoine : 11 385,36 € Fonds L'OCCAL : 31 014 € Sentier adapté aux personnes à mobilité réduite : 4 842,19 €
21	Immobilisations corporelles	217 242,73 €	73 246,62 €	123 539,91 €	Electroménager crèche Bacs OM, arbres à sacs jaunes et signalétique déchetterie Changement moteurs bennes ordures ménagères Matériel informatique et mobilier pour l'espace coworking Matériel informatique pour le télétravail Enrouleur grand bassin, pompes et chaise de surveillance piscine Matériel divers : services techniques et Natura 2000
23	Immobilisations en cours	938 159,09 €	93 601,79 €	163 098,91 €	Travaux Ecole Infirmière : 10 300 € Travaux médiathèque : 6 500 € Toiture hôtel des finances : 123 000 € Requalification belvédères de Blandas : 6 700 € Travaux bâtiments sportifs : 2 500 € Travaux service technique : 1 400 € Travaux Lavagne de Homs : 12 000 €
27	Autre immobilisation financière		418 255,80 €	0,00 €	
4541	Travaux exécutés d'office pour le compte de tiers		0,00 €	0,00 €	
TOTAL		1 746 827,04 €	1 245 049,45 € 23	1 370 967,39 €	

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



Un investissement de 2€/hab soit 20 848 € dans le fonds L'OCCAL de la région a été réalisé en 2020 pour soutenir le tourisme, le commerce de proximité et l'artisanat.

Cette mesure a été reconduite en 2021, pour un montant de 20 590 €.

46 entreprises aidées :
3 pour le volet 1
19 pour le volet 2
24 pour le volet 3

Effet levier :
€ de la CCPV
= €€€ de la région,
du département,
de la banque des territoires



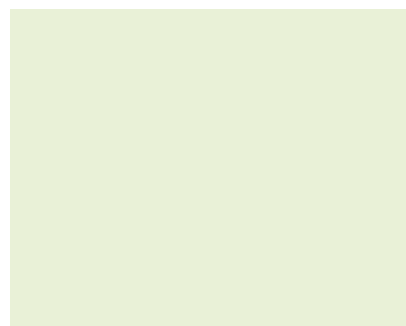
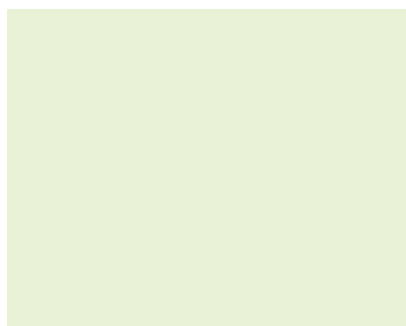
Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

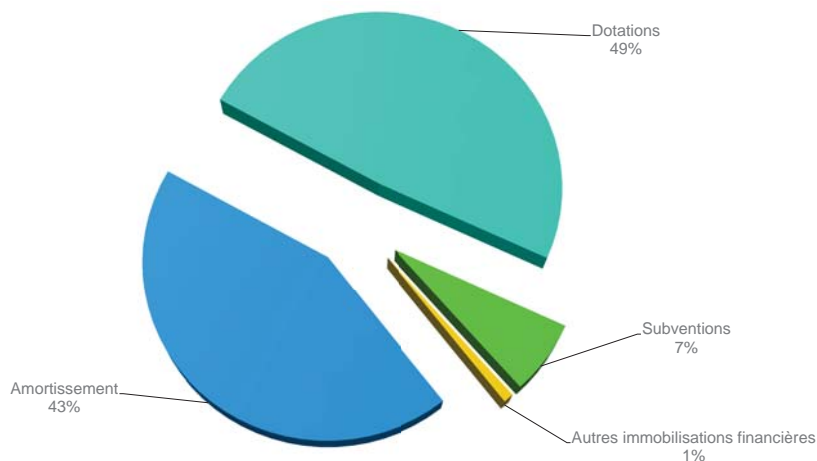
Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		

		CA 2019	CA 2020	CA 2021	OBSERVATIONS
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
024	Produits de cessions d'immobilisations		0,00 €	0,00 €	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	276 201,88 €	744 456,02 €	684 950,12 €	Amortissement de biens Régularisation écritures cession Arsoie : 456 171 €
10	Dotations, fonds divers et réserve	151 804,72 €	43 646,82 €	768 954,32 €	FCTVA : 51 547,32 € 1068 : 717 407 €
13	Subventions d'investissement	356 851,03 €	201 971,55 €	104 089,14 €	Attribution compensation : 6 000 € CAF crèche : 8 000 € Requalification Belvédère : 7 900 € Sub.Etat Réseau Pleine Nature : 59 800 € Bâtiment Orantes : 22 500 €
16	Emprunts et dettes assimilées	434 608,26 €	26 808,26 €	0,00 €	
21	Immobilisations corporelles	899,52 €	284,76 €	0,00 €	
27	Autres immobilisations financières	20 996,05 €	69 709,30 €	13 941,86 €	Crédit-bail hôtel de Bez
4542	Travaux exécutés d'office pour le compte de tiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
TOTAL		1 241 361,46 €	1 086 876,71 €	1 571 935,44 €	

27

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		
Dépenses	Recettes		



28

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
RECETTES	PREVISIONS TOTALES	1 380 928,00 €	8 260 008,00 €	9 640 936,00 €
	REALISATIONS	1 571 935,44 €	8 698 104,89 €	10 270 040,33 €
DEPENSES	PREVISIONS TOTALES	1 380 928,00 €	8 260 008,00 €	9 640 936,00 €
	REALISATIONS	1 370 967,39 €	8 418 286,52 €	9 789 253,91 €
	RESULTATS DE CLOTURE 2021	200 968,05 €	279 818,37 €	480 786,42 €
	RESULTAT REPORTE DE L'EXERCICE 2020	- 188 265,71 €	86 758,22 €	- 101 507,49 €
	RESULTAT CUMULE	12 702,34 €	366 576,59 €	379 278,93 €
	RESTE A REALISER			
	SECTION INVESTISSEMENT	159 633,00 €	103 807,00 €	- 55 826,00 €
		INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	TOTAL
	RESULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2021	- 43 123,66 €	366 576,59 €	323 452,93 €

29

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
Épargne brute	317 490,85 €	380 593,27 €	201 932,13 €	284 682,07 €	460 249,79 €	407 909,84 €
Amortissement dette	372 964 €	385 498 €	441 448 €	429 833 €	448 931 €	442 324 €
Épargne nette	- 55 473,15 €	- 4 904,73 €	- 239 515,87 €	- 206 239,29 €	11 318,41 €	-34 414,16 €

NB : année électorale ET Covid

30

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

	Capital restant dû au 31/12	Capital	Intérêts	Total
2008	3 615 220,00 €	179 607,00 €	75 165,00 €	254 772,00 €
2009	3 354 655,00 €	168 170,00 €	119 988,00 €	288 158,00 €
2010	4 548 813,00 €	208 842,00 €	157 571,00 €	468 579,00 €
2011	5 284 799,00 €	264 013,00 €	204 566,00 €	520 126,00 €
2012	5 183 717,00 €	301 082,00 €	219 044,00 €	894 007,00 €
2013	7 178 063,00 €	651 025,00 €	242 982,00 €	782 230,00 €
2014	6 488 111,00 €	591 941,00 €	190 289,00 €	591 892,00 €
2015	6 529 808,00 €	365 937,00 €	225 955,00 €	591 320,00 €
2016	6 156 998,00 €	372 964,00 €	218 356,00 €	591 320,00 €
2017	6 168 437,00 €	995 374,00 €	210 134,00 €	1 205 508,00 €
2018	6 027 153,00 €	441 448,00 €	201 387,00 €	642 835,00 €
2019	6 297 491,00 €	429 833,00 €	194 080,00 €	623 913,00 €
2020	6 297 668,00 €	448 931,00 €	185 048,00 €	633 979,00 €
2021	5 848 737,00 €	442 324,00 €	171 265,00 €	613 589,00 €

Évolution prévue de la dette

	Capital restant dû	Capital	Intérêts	Total
2022	5 403 686,00 €	455 112,00 €	156 726,00 €	611 838,00 €
2023	4 948 730,00 €	447 796,00 €	141 709,00 €	589 504,00 €
2024	4 501 095,00 €	402 586,00 €	127 184,00 €	529 770,00 €
2025	4 098 678,00 €	403 838,00 €	115 448,00 €	519 287,00 €
2026	3 695 014,00 €	413 986,00 €	103 551,00 €	517 537,00 €
2027	3 281 211,00 €	424 460,00 €	91 327,00 €	515 787,00 €
2028	2 856 940,00 €	430 794,00 €	78 763,00 €	509 557,00 €
2029	2 426 343,00 €	428 056,00 €	66 313,00 €	494 370,00 €

31

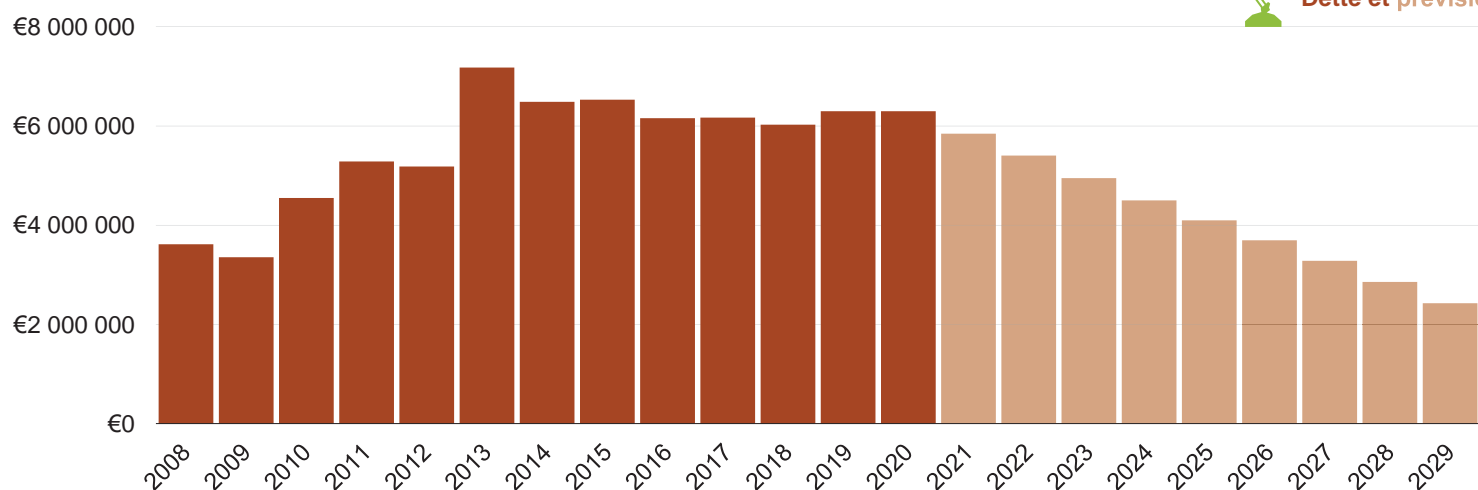
Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022



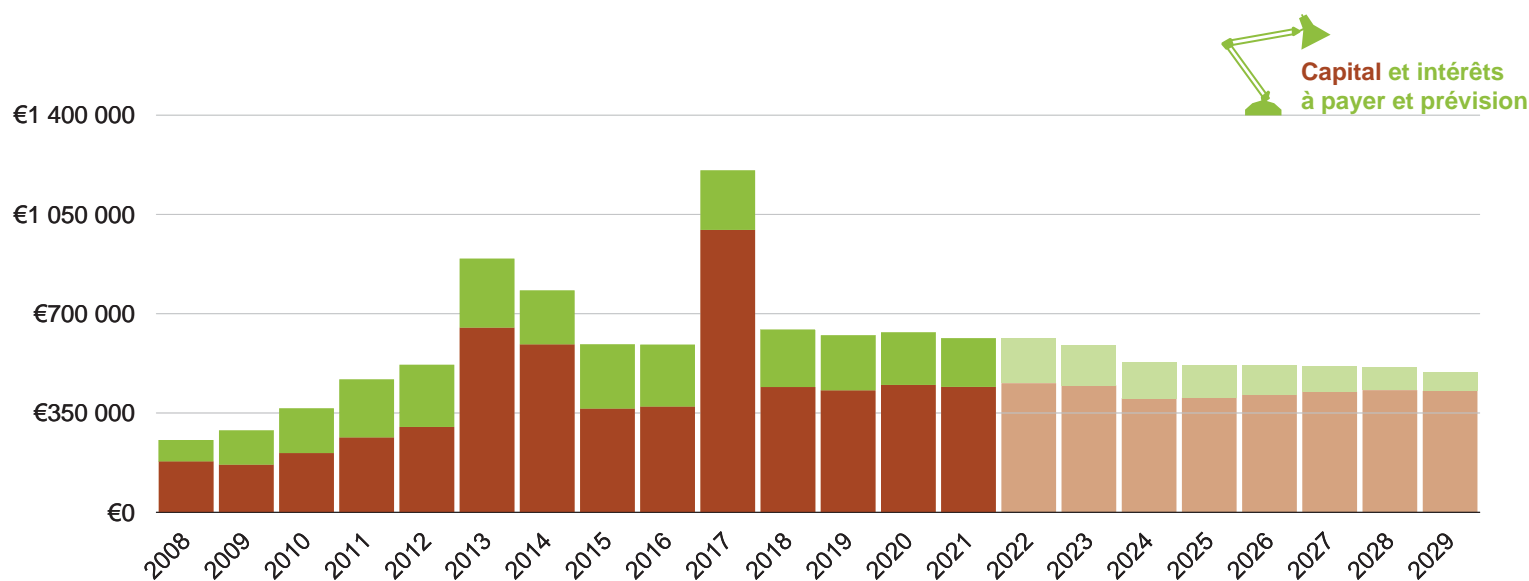
32

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022



33

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Le contexte

- ✓ Au niveau national : demande de maîtrise des dépenses de fonctionnement à +1,2 % et demande de désendettement
- ✓ Maintien des enveloppes des dotations
- ✓ Au niveau des financeurs : baisse annoncée de leurs soutiens
- ✓ Au niveau bancaire : incapacité à recourir à un emprunt supplémentaire, donc budget construit sans emprunt
- ✓ Prise en compte de l'impact dû à la crise sanitaire du COVID-19 : groupement d'achat, et possibilité d'annulation de manifestation encore en 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



35

Contexte

Bilan

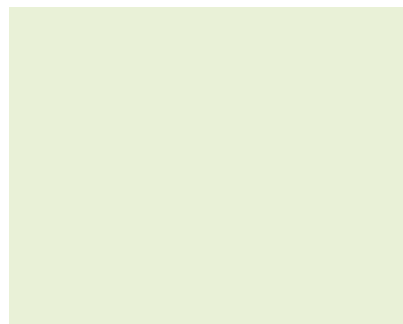
Épargne et dette

Perspectives 2022

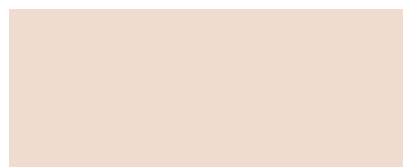
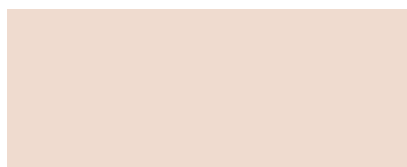
dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

OBJET	EVOLUTIONS ATTENDUES
Chapitre 011 : charges courantes	Effort de restriction budgétaire
Chapitre 012 : charges en personnel	Pas de remplacement des départs à la retraite sauf nécessité réglementaire (maison de la petite enfance) Recrutement mutualisé envisagé pour la police de l'urbanisme L'estimation de la masse salariale se situe au réel et tient compte des éléments nécessaires à la rémunération des agents Recrutement des saisonniers si nécessité
Chapitre 65 : autres charges courantes	Maintien des aides aux associations 135 000 € Création d'un budget annexe déchets Maintien cotisation au SMGLV et de la taxe GEMAPI

37

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

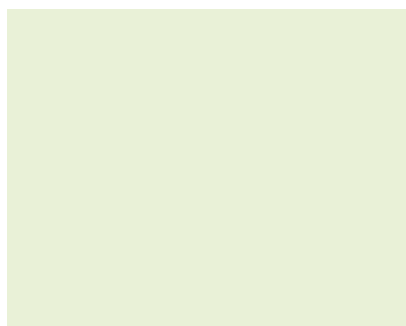
Épargne et dette

Perspectives 2022

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes

OBJET	EVOLUTIONS ATTENDUES
Chapitre 73 : impôts locaux	Pas d'augmentation des taux de taxes foncières Maintien de la taxe GEMAPI à 40 000 € FPIC et AC reconduction des mécanismes comme en 2021
Chapitre 74 : dotations et participation	Dotations d'intercommunalité et de compensation : prévision d'un maintien
Chapitre 002	Excédent de fonctionnement 2021 capitalisé en investissement Pas de reprise en fonctionnement
Chapitre 75	Stabilité des loyers

39

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Dépenses

Recettes



Schéma de mutualisation

Conformément à l'article L. 5211-39-1 du CGCT, le Président communique lors du DOB ou du vote du budget primitif sur l'avancée du schéma de mutualisation.

Thématiques	Date de mise en œuvre	Modalités	État d'avancement
Mutualisation des Moyens fonctionnels de la Maison de l'Intercommunalité avec le CIAS, SIVOM, OTC, SM Ganges Le Vigan, OGS et PETR	2012	Convention de Mutualisation	Ajout du PETR au 1 ^{er} janvier 2021
Relais Assistante Maternelle et école de musique - CCCACTS	2015		Pérennisation
Applications du Droit des Sols	2017	Evolution	Pérennisation
Mutualisation d'un agent du service finances Mairie de Bréau-Mars et Aulas	2017	Mise à disposition d'un service	Mise a disposition à temps complet sur 2 communes
Formations 1 ^{er} secours	2017	Convention avec la Maison de la formation	A la demande
Orchestre à l'école	2018 / 2019	Convention de mutualisation avec les communes	Abouti
Service prévention	2019	Convention de mutualisation avec les communes	Documents Uniques en cours et contrôle des bornes à incendie
	2020	Extension missions soutien communes « COVID » groupement d'achat	En cours
Direction générale des services – Mairie Le Vigan	17/11/2020	Service commun	Abouti
Police de l'urbanisme	Courant 2022	Service commun	En cours

40

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Épargne et dette

Perspectives 2022

Fonctionnement

Investissement

Objectifs 2022 :

- Pas d'augmentation d'impôts : ni de taxe foncière sur le bâti, ni de taxe foncière sur le non bâti
- Renforcer la mutualisation
- Maîtriser les dépenses en 011 et 012 (charges générales et personnel)
- Maintenir le niveau de soutien au territoire pour les associations et maintien du niveau de soutien aux acteurs du développement économique

41

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

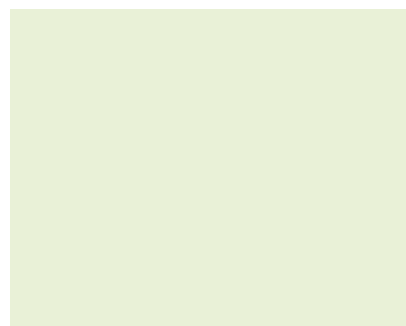
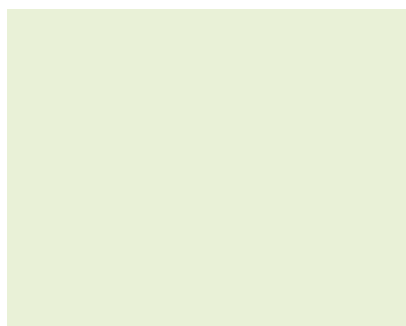
Épargne et dette

Perspectives 2022

dépenses

recettes

fonctionnement



investissement



Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		

Perspectives 2022

Objectif :

- Financer l'investissement sans recours à l'emprunt pour les projets certains dans leurs réalisations

Autres projets :

- Ils feront l'objet de décisions modificatives au cours de l'exercice budgétaire dès que les subventions seront acquises (comme le PEM)

43

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte	Bilan	Épargne et dette	Perspectives 2022
Fonctionnement	Investissement		

Projet	Montant des travaux TTC	Subventions attendues	
		Partenaires	€
Réfection de la halle aux sports	500 000 €	Conseil Régional	122 252 €
		Conseil Départemental du Gard	93 000 €
		ETAT	58 800 €
Réfection du sol de la piscine	82 406 €	ETAT - DSIL	54 938 €
Création d'un espace pour école infirmière	30 000 €		
Aménagement des belvédères de Blandas	100 000 €	Conseil Régional	25 013 €
		ETAT	41 688 €
Etudes de faisabilité des réseaux de chaleur	11 000 €	Conseil Régional	4 158 €
		ADEME	4 158 €
		Mairie Le Vigan	1 782 €
Pistes DFCl	54 000 €	Conseil Départemental du Gard	4 480 €
		ETAT	19 736 €
PLUI	50 000 €		
Investissements divers petite enfance	22 717 €	CAF	16 007 €
TOTAL	850 123 €		446 012 €

44

Rapport d'orientation budgétaire – séance du 16 février 2022

Contexte

Bilan

Epargne et dette

Perspectives

Fonctionnement

Investissement



Les reports

	DÉPENSES	RECETTES
Administration logiciel	7 468 €	
Maison de la formation espace coworking		8 961 €
Chapelle des Orantes	2 671 €	
Route de la déchetterie	16 691 €	
Logiciel urbanisme	17 064 €	
Transfert PLU	30 806 €	30 806 €
Lavogne de Homs	30 288 €	28 153 €
Réaménagement halle aux sports	33 180 €	
Maison de la petite enfance : sol souple	16 425 €	30 187 €
Aménagements belvédères de Blandas	5 040 €	5 700 €
TOTAL	159 633 €	103 807 €
		- 55 826 €