

NOTE BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE

Avril 2022



Ville de
BAZIEGE

1. INFORMATION DES INDEMNITÉS PERÇUES PAR LES ÉLUS DU CONSEIL MUNICIPAL

2021



Ville de
BAZIEGE

1. Affaires générales : information des indemnités perçues par les élus du conseil municipal

- La loi n° 2019-1461 du 27 décembre 2019 relative à l'engagement dans la vie locale et à la proximité de l'action publique (1) a introduit un nouvel article (l'article L. 2123-24-1-1) au sein du code général des collectivités territoriales, ainsi il est indiqué que « Chaque année, les communes établissent un état présentant l'ensemble des indemnités de toute nature, libellées en euros, dont bénéficient les élus siégeant au conseil municipal, au titre de tout mandat et de toutes fonctions exercés en leur sein et au sein de tout syndicat au sens des livres VII et VIII de la cinquième partie ou de toute société mentionnée au livre V de la première partie ou filiale d'une de ces sociétés. Cet état est communiqué chaque année aux conseillers municipaux avant l'examen du budget de la commune. »

Prénom NOM	Mandat	Indemnité annuelle exercice 2021 en brut	Taux	Remboursement de frais	Avantage en nature
Jean ROUSSEL	Maire	24 083,32 €	51,60%	0	0
Patrice RUMPALA	1er adjoint	8 751,12 €	18,75%	0	0
Céline VILELA	2e adjointe	8 751,12 €	18,75%	0	0
Stéphane MANOU	3e adjoint	7 701,00 €	16,50%	0	0
Virginie JARA	4e adjointe	7 701,00 €	16,50%	0	0
Pascal CHAUVET	5e adjoint	7 701,00 €	16,50%	0	0
Bruno INGELS	Conseiller délégué	2 800,32 €	6,00%	0	0
Jean-Marc ROBERT	Conseiller délégué	2 800,32 €	6,00%	0	0



Ville de

BAZIEGE

2. SOUSCRIPTION D'EMPRUNTS AUPRÈS DU CRÉDIT AGRICOLE

2022



Ville de

BAZIEGE

La proposition du crédit agricole 31

Le contexte économique « avant guerre d'Ukraine » nous a permis d'avoir des propositions de taux bas qui, avec l'inflation grandissante et le contexte économique, vont évoluer fortement et rapidement à la hausse. De plus, le ratio de désendettement de 2,5 ans permet à la commune d'envisager de recourir à l'emprunt sereinement.

Après consultation de trois banques, le crédit agricole 31 a réalisé la proposition la plus intéressante pour la commune sur deux points :

1. Emprunt moyen/long terme :

- 500 000 € sur 10 ans : taux 0.77% ;
- 800 000 € sur 15 ans : taux 1.01% ;
- 500 000 € sur 20 ans : taux 1.18 %.

← Un tel panachage de la dette permet de prévoir un désendettement en plusieurs étapes, avec de nouvelles marges de manœuvre dégagées à 10 ans, 15 ans et 20 ans.

2. Possibilité de recourir à un prêt relais de 800 000€ (durée 24 mois) au taux de 0.65 %.



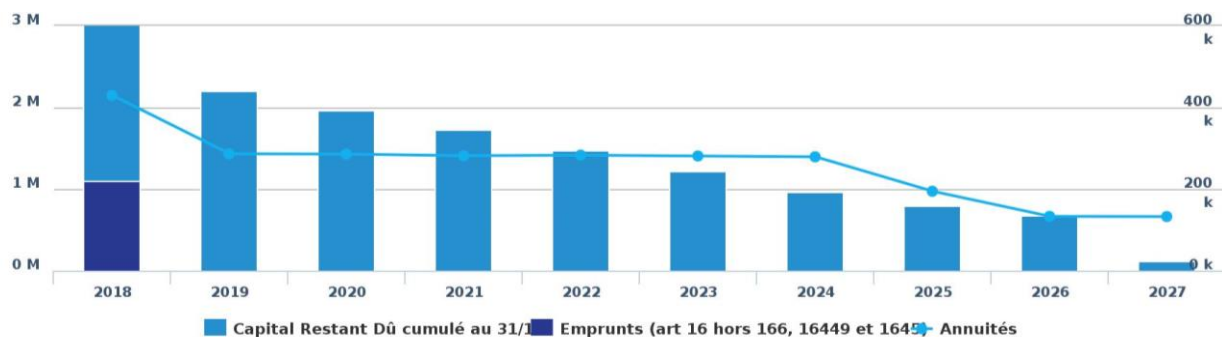
Ville de

BAZIEGE

Zoom sur le désendettement de la commune

Simulation sans emprunt en 2022

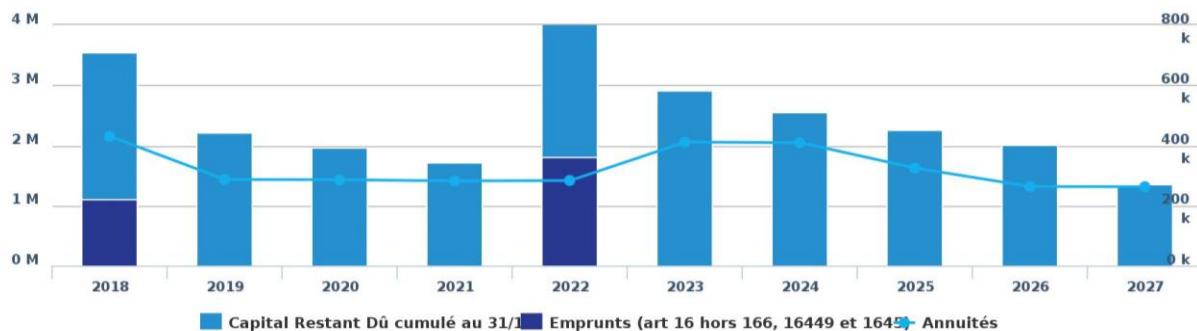
NB : la commune devra forcément recourir à l'emprunt pour les grands investissements futurs, notamment pour financer le complexe omnisport et donc cette prévision sera impactée par un **emprunt en 2023 ou 2024 pour financer le complexe omnisport**.



Désendettement à venir :
Année 2025 : - 59 911,07 €
Année 2026 : - 87 965 €
Année 2028 : - 17 578 €

Simulation avec l'emprunt 2022

La commune retrouvera dès 2026 des annuités de la dette inférieure à celles de 2021, tout en sécurisant des intérêts au plus bas sur la section de fonctionnement.



*Un taux moyen à ceux proposés a été impacté.

3. APPROBATION DU COMPTÉ DE GESTION

2021



Ville de
BAZIEGE

Avant le 1^{er} juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice, le trésorier établit un **compte de gestion** par budget voté (budget principal et budgets annexes).

Le compte de gestion **retrace les opérations budgétaires** en dépenses et en recettes, selon une présentation analogue à celle du compte administratif.

Il comporte :

- **une balance générale** de tous les comptes tenus par le trésorier (comptes budgétaires et comptes de tiers notamment correspondant aux créanciers et débiteurs de la collectivité)
- **le bilan comptable** de la collectivité, qui décrit de façon synthétique l'actif et le passif de la collectivité ou de l'établissement local.

Le compte de gestion est également **soumis au vote de l'assemblée délibérante** qui peut constater ainsi la stricte concordance des deux documents (compte administratif et compte de gestion). Ce premier examen est suivi d'un second contrôle effectué par le juge des comptes. La reddition annuelle des comptes est une **charge de fonction et une obligation d'ordre public**.

Au vu des pièces justificatives, jointes en accompagnement du compte de gestion, le juge des Comptes est à même d'apprécier la qualité de gestion du trésorier de la collectivité et peut, si des négligences sont constatées, engager la **responsabilité personnelle et pécuniaire** de celui-ci.



Ville de

BAZIEGE

Synthèse du compte de gestion

Résultats budgétaires de l'exercice

14000 - BAZIEGE -

Exercice 2021

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 458 382,28	4 039 783,96	5 498 166,24
Titres de recette émis (b)	355 323,81	3 445 127,38	3 800 451,19
Réductions de titres (c)	680,00	9 836,47	10 516,47
Recettes nettes (d = b - c)	354 643,81	3 435 290,91	3 789 934,72
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 458 382,28	4 039 783,96	5 498 166,24
Mandats émis (f)	707 730,58	2 916 530,37	3 624 260,95
Annulations de mandats (g)	4 404,99	147 768,94	152 173,93
Depenses nettes (h = f - g)	703 325,59	2 768 761,43	3 472 087,02
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		666 529,48	317 847,70
(h - d) Déficit	348 681,78		

14000 - BAZIEGE -

Exercice 2021

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2020	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2021	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2021
I - Budget principal					
Investissement	212 976,15		-348 681,78		-135 705,63
Fonctionnement	710 706,96		666 529,48		1 377 236,44
TOTAL I	923 683,11		317 847,70		1 241 530,81
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	923 683,11		317 847,70		1 241 530,81



Ville de

BAZIEGE

4. APPROBATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

2021



Ville de
BAZIEGE

CA 2021 - Les dépenses de fonctionnement

Chapitre		Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Evolution 2021/2019
011	Charges à caractère général	747 481,23 €	662 861,97 €	705 799,59 €	-6%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 414 912,96 €	1 496 628,78 €	1 646 188,74 €	16%
014	Atténuations de produits	27 727,00 €	36 488,00 €	29 692,00 €	7%
65	Autres charges de gestion courante	202 561,32 €	248 451,35 €	224 967,25 €	11%
66	Charges financières	46 971,30 €	46 265,63 €	37 359,77 €	-20%
67	Charges exceptionnelles	21 244,36 €	- €	8 260,00 €	-61%
68	Dotations aux provisions semi-budgétaires	- €	- €	952,17 €	#DIV/0!
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	106 242,00 €	98 879,83 €	115 541,91 €	9%
Totaux		2 567 140,17 €	2 589 575,56 €	2 768 761,43 €	8%

Comparaison de 2019 à 2021 (année 2020 = année COVID)

011- charges à caractère général : augmentent par rapport à 2020 (2 mois de confinement qui ont eu des impacts importants sur les fluides, l'achat de repas de cantine...), mais qui reste stable, voir inférieur par rapport à 2019. En 2019 : l'entretien des bâtiments publics particulièrement important par rapport aux autres années,

012 – charges de personnel : voir zoom après.

014 – atténuation de produit : reste stable en 2021 par rapport à 2019, l'Attribution de Compensation était négative en 2020 (-7 820 €).

65 – Autres charges de gestion courante :

2021/2019 : année pleine des indemnités élus ;

Travaux importants payés en 2020 et 2021, 2021 : 31 863 € (SDEHG), 2020 : 17 120,54 (SDEHG) + 25 000 € (création d'un transfo ENEDIS) ;

Subventions aux associations toujours impactées par le COVID et la limitation des manifestations : 2021/2019 : - 20 267 €.

67 – charges exceptionnelles : en 2019, environ 16 000 € de titres annulés (régie cantine et préfecture) et 5 000 € de subventions exceptionnelles, en 2021, annulation d'une écriture de contre-passation d'un montant de 8 260 €.



Ville de

BAZIEGE

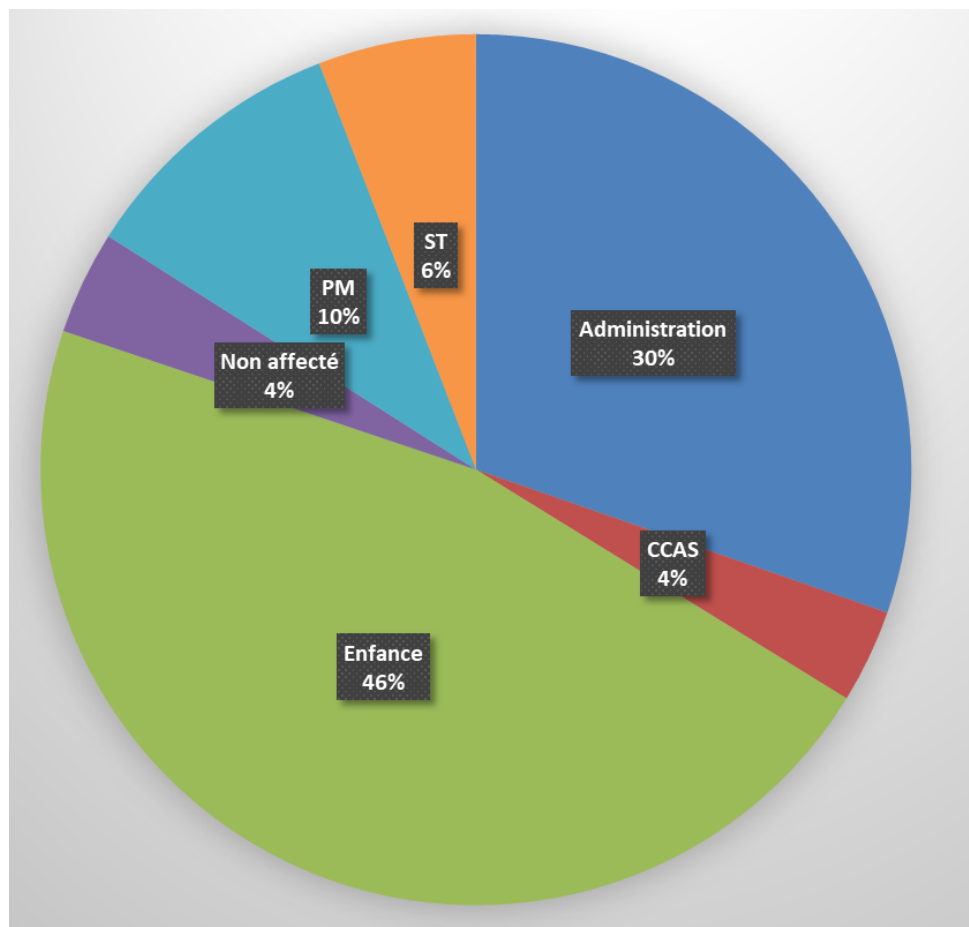
Les dépenses de fonctionnement réalisées

Zoom sur le 012 – charges de personnel

Code	Libellé	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Evol 2021/2019
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 414 912,96	1 496 628,78	1 646 188,74	16%

Entre 2019 et 2021 les 16 % d'augmentation s'expliquent ainsi :

- 46% - soit + 103 000 € ; service de l'enfance : année 2021 coût du remplacement d'un agent en congés maternité + animateurs en renfort (COVID) ;
- 30 % - soit + 67 000 € ; service administration : recrutement d'un VTA, d'un conseiller numérique, surcoût lié au recrutement RH/finances, réaffectation de l'ASVP au service administration ;
- 10 % - soit + 22 000 € ; police municipale : recrutement d'un second policier (2021 = année non pleine).



Ville de

BAZIEGE

CA 2021 - Les recettes de fonctionnement

Chapitre		Réalisé 2019	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Evol 2021/2019
013	Atténuations de charges	14 118,22 €	28 916,89 €	15 960,33 €	13%
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	269 928,92 €	137 977,70 €	306 694,97 €	14%
73	Impôts et taxes	1 892 420,00 €	1 934 453,00 €	1 860 893,00 €	-2%
74	Dotations, subventions et participations	658 172,54 €	664 010,53 €	1 153 513,35 €	75%
75	Autres produits de gestion courante	72 031,67 €	79 994,31 €	69 424,94 €	-4%
76	Produits financiers	12,04 €	10,03 €	9,23 €	-23%
77	Produits exceptionnels	17 521,11 €	3 968,53 €	28 795,09 €	64%
	Totaux	2 924 204,50 €	2 849 330,99 €	3 435 290,91 €	17%

Comparaison de 2019 à 2021 (année 2020 = année COVID)

013 - atténuations de charges : durant l'année 2021, le risque de la maladie ordinaire n'était pas couvert.

70 – produits des services, domaine et ventes diverses : augmentation des recettes liées notamment aux services enfance, impact de l'augmentation des tarifs et deux facturations de l'utilisation des locaux pour le CLSH (2019 23 500 € + 2020 21 750 €).

73 – impôts et taxes : augmentation des bases fiscales et des taux mais réduction de moitié de la valeur locative des établissements industriels.

74 – dotations, subventions et participations : compensation de l'état de la réduction de la valeur locative des établissements industriels.

75 – autres produits de gestion courante : perte du loyer de la trésorerie 2021/2019 – 3 916,6 € (paiement du trimestre 1 2021 uniquement).

76 – produits financiers : ras.

77 – produits exceptionnels : 2021 : cessions d'un camion + 13 000 € et remboursements divers de sinistres.



Ville de

BAZIEGE

CA 2021 - Les dépenses d'investissement

Opérations	Désignation	Total Budget	Réalise	% Réalisé
159	achat matériel équipes technique	93 107,75	89 226,40	96%
186	TRAVAUX DE VOIRIE HORS POOL	6 774,00	6 774,00	100%
188	ACHAT MAT, MOB et INFORMAT DIV.	30 918,91	10 756,56	35%
231	LIVRES ET CD POUR MEDIATHEQUES	1 414,41	654,31	46%
234	Installations et travaux divers	59 360,92	15 739,65	27%
237	Acquisitions et installations Ecoles	93 228,81	79 664,15	85%
238	Programme Sécurité	15 050,00	1 350,00	9%
240	ADAP	36 000,00	1 300,00	4%
244	SDAN	802,00	802,00	100%
247	CREATION RESTAURANT SCOLAIRE	61 409,48	13 906,20	23%
248	AMENAGEMENTS SPORTIFS ET DE LOISIRS	52 000,00	0,00	0%
250	EXTENSION ECOLE ELEMENTAIRE	27 000,00	18 774,00	70%
251	SALLE OMNISPORTS	227 000,00	15 552,00	7%
252	Maison France Services	128 316,00	112 421,59	88%
253	Création d'un APL Maternel	340 500,00	93 542,76	27%
254	Projet de Réhabilitation du Centre Bourg	40 000,00	0,00	0%
*OF	Op. financière	245 500,00	242 861,97	99%
Total Général		1 458 382,28	703 325,59	48%

Détails de certaines opérations (montants importants) :

159 – achat matériel équipes technique : décoration de Noël 12 000 €, acquisition d'un broyeur de végétaux 13 000 €, acquisition d'un camion polybenne 50 000 €.

188 – achat mat, mob et informat divers : logo et refonte du mag 3 000 €, achat matériel informatique mairie 2 000 €, achat matériel informatique commission solidarité 2 000 €.

234 – acquisitions et travaux divers : vidéoprojecteur Coopé 8 500 €.

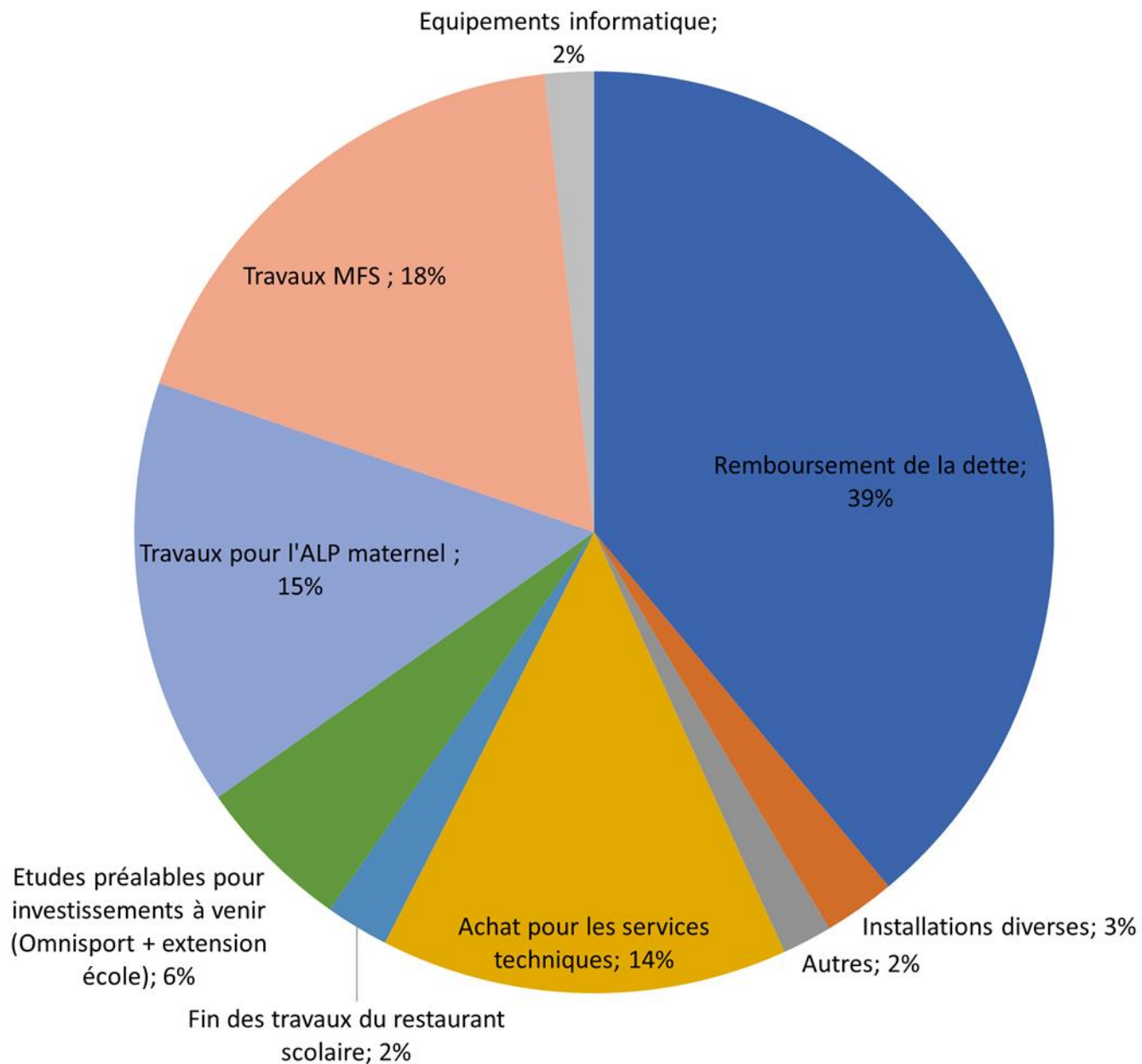
237 – acquisitions et installations Ecoles : création de dortoirs mater 40 000 €, film anti-chaleur élem 4 000 €, déploiement école numérique élem 20 000 €.



Ville de

BAZIEGE

CA 2021 - Les dépenses d'investissement



CA 2021 - Les recettes d'investissement

Chapitre		Total budget 2021	Réalisé 2021	% Réalisé
024	Produits des cessions d'immobilisations	503 500,00	0,00	0%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	107 920,43	115 541,91	107%
10	Dotations, fonds divers et réserves	276 000,00	236 701,90	86%
13	Subventions d'investissement reçues	305 985,70	1 700,00	1%
16	Emprunts et dettes assimilés	0,00	700,00	
Total		1 193 406,13	354 643,81	30%

Détails de certains chapitres (montants importants) :

024 – produits des cessions d'immobilisations : Casa bella et Las Gourgues non réalisées.

10 – dotations, fonds divers et réserves : FCTVA 116 546,09 €, Taxe d'aménagement 120 155,81 €.

13 – subventions d'investissement reçues : subvention aide à la relance à la construction durable, en attente de la réception du paiement pour l'ALP et la MFS (voir recettes projetées).

16 – emprunts et dettes assimilés : caution pour des biens loués.



Ville de

BAZIEGE

Synthèse du CA 2021

Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	CA 2021	Chapitre	CA 2021
011 - Charges à caractère général	705 799,59 €	70 - Produits des services et du domaine	306 694,97 €
012 - Charges de personnel	1 646 188,74 €	73 - Impôts et taxes	1 860 893,00 €
014 - Atténuations de produits	29 692,00 €	74 - Dotations, subventions, et participations	1 153 513,35 €
65 - Autres charges de gestion courante	224 967,25 €	75 - Autres produits de gestion courante	69 424,94 €
66 - Charges financières	37 359,77 €	76 - Produits financiers	9,23 €
67 - Charges exceptionnelles	8 260,00 €	77 - Produits exceptionnels	28 795,09 €
68 - Dotations et provisions	952,17 €	013 - Atténuations de charges	15 960,33 €
Total DRF	2 653 219,52 €	Total	3 435 290,91 €
023 - Virement à la section d'investissement	- €	042 - Opérations d'ordre entre sections	- €
042 - Opérations d'ordre entre sections	115 541,91 €	002 - Excédent de fonctionnement reporté	710 706,96 €
Total DF	2 768 761,43	Total RF	4 145 997,87 €
Investissement			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	CA 2021	Chapitre	CA 2021
10 - Dotations, fonds divers, et réserves	- €	10 - Dotations, fonds divers, et réserves	236 701,90 €
16 - Emprunts et dette assimilée	242 861,97 €	1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	
Total des opérations d'équipements	460 463,62 €	13 - subventions d'investissement reçues	1 700,00 €
		16 - Emprunt et dette assimilée	700,00 €
		19 - Différences sur réalisations immobilisations	
		28 - Amortissements des immobilisations	
		45 - Opérations pour compte de tiers	- €
Total DRI	703 325,59 €	Total RRI	239 101,90 €
040 - Opérations d'ordre entre sections	- €	021 - Virement de la section de fonctionnement	
041 - Opérations patrimoniales	- €	024 - Produit des cessions d'immobilisation	- €
		040 - Opérations d'ordre entre sections	115 541,91 €
		001 - Excédent d'investissement reporté	212 976,15 €
Total DI	703 325,59 €	Total RI	567 619,96 €



Ville de

BAZIEGE

5. AFFECTATION DES RÉSULTATS

2021



Ville de

BAZIEGE

Résultats 2021

- **L'affectation des résultats** concrétise la continuité entre les exercices. Il s'agit d'abord de couvrir le déficit d'investissement par l'excédent de fonctionnement, puis, de reporter le résultat sur l'exercice à venir (report à nouveau) ou de l'affecter directement aux investissements à venir (affectation intégrale).

- **Fonctionnement :**

Recettes CA 2021 (a) = 3 435 290,91 €

Dépenses CA 2021 (b) = 2 768 761,43 €

Résultat CA 2021 = 666 529,48 €

Résultat antérieur (c) = 710 706,96 €

Résultat 2021 cumulé = (a)-(b)+(c) = + 1 377 236, 44 €

- **Investissement :**

Recettes CA 2021 (a) = 354 643,81 €

Dépenses CA 2021 (b) = 703 325,59 €

Résultat CA 2021 = - 348 681,78 €

Résultat antérieur (c) = 212 976,15 €

Résultat 2021 cumulé = (a)-(b)+(c) = - 135 705,63 €

RAR dépenses = 135 324,01 € (crédits automatiquement reportés sur le BP 2022).

RAR recettes = 226 977,33 € (crédits automatiquement reportés sur le BP 2022).

Solde des RAR = + 91 653,32 €

Fond de roulement en fin d'exercice = 1 377 236, 44 € - 135 705,63 € = 1 241 530,81 €



Ville de

BAZIEGE

Proposition d'affectation des résultats 2021 sur le BP 2022

Synthèse des résultats issus du CA 2021 :

	RESULTAT CA 2020	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2021	RESTES A REALISER 2021	SOLDE DES RESTES A REALISER	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVEST	212 976,15 €		- 348 681,78 €	135 324,01 € 226 977,33 €	91 653,32 €	- 44 052,31 €
FONCT	710 706,96 €	- €	666 529,48 €			1377 236,44 €

Affectation des résultats sur le BP 2022 :

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2021	1377 236,44 €
Affectation obligatoire :	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	44 052,31 €
Solde disponible affecté comme suit :	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)	- €
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	1333 184,13 €
Total affecté au c/ 1068 :	44 052,31 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2021	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	
Ligne 001 dépense investissement	135 705,63 €



Ville de

BAZIEGE

6. LES TAUX

2022



Ville de
BAZIEGE

6. Vote des taux

Sous réserve des dispositions de l'article 1639 A, les collectivités locales et organismes compétents font connaître aux services fiscaux, avant le 15 avril de chaque année, les décisions relatives soit aux taux, soit aux produits, selon le cas, des impositions directes perçues à leur profit. [...].

Les dispositions de l'article 1636 B sexies du Code Général des Impôts (CGI) selon lesquelles le conseil municipal vote chaque année les taux des taxes foncières et de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires.

Conformément au 1° du 4 du J du I de l'article 16 de la loi n°2019-1479 du 28 décembre 2019 de finances pour 2020, par dérogation à l'article 1636B sexies précité, le taux de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale est gelé en 2022 au niveau du taux de 2019 et n'a pas à être voté par le conseil municipal.

Pour rappel, les taux 2021 :

- Taxe foncière (bâti) : 43,20 % ;
- Taxe foncière (non bâti) : 97,29 %.

Taux 2022 avec une augmentation de 2% des taux :

- Taxe foncière (bâti) : 44,06 % ;
- Taxe foncière (non bâti) : 99,24 %.

L'augmentation du taux représente + 38 311 € de recettes pour la commune.



Ville de

BAZIEGE

7. BUDGET PRIMITIF

2022



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022

Les principales orientations budgétaires 2022 sont :

- Des dépenses de fonctionnement comportant une hausse importante en raison de la crise économique (conséquences pandémie + guerre Ukraine) ;*
- Une augmentation de 2% des taux d'imposition ;*
- Le recours à l'emprunt d'1,8 M d'euros avec des taux encore bas et figés pour la commune (en prévision des investissements du mandat et en prévision de la hausse des taux d'intérêts) ;*
- Un budget d'investissement important comprenant le début des travaux du complexe omnisport pour 1,7 M d'euros.*



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022 – dépenses de fonctionnement

Comparaison du réalisé 2021 au projet de BP 2022

- 011 - charges à caractère général :
 - entretien des bâtiments publics + 10 000 € ;
 - budget conseil juridique (procédure avec agent communal) + 6 000 € ;
 - formation des agents des ST (CACES et autres) + 10 000 € ;
 - reprise des festivités (animations du marché, fête locale...) + 35 000 € ;
 - hausse de l'énergie, du gaz, des matières premières et inflation importante (prévision de 3,7 à 4,4 % en 2022) :
 - cantine + 23 000 € ;
 - énergie, gaz, carburant + 71 000 € ...

012 – charges de personnel :

- prise en compte des augmentations de 2022 des salaires (catégorie C) et de celles à venir en raison de la crise et de l'inflation + 60 000 €, augmentation sur les catégories supérieures + 15 000 € ;
- indemnité de précarité + 30 000 € ;
- indemnité inflation 5 600 € ;
- surcoût année pleine PM + 13 000 €, renfort comptabilité (recrutement médiathèque) + 27 000 € ;
- des événements exceptionnels liés à l'exercice 2022 : recensement 6 000€, élections 7 000 €, octroi d'un congés longue maladie à un agent + 16 500 € (+ prévision d'un autre + 20 000 €)...

014 – atténuation de produit : fonds de péréquation.

- 65 – autres charges de gestion courante : augmentation des subventions aux assos : + 13 000 €, mais pas de travaux importants prévus avec le SDEHG.
- 66 – charges financières : intérêts actuels + frais de dossier nouvel emprunt.
- 67 – charges exceptionnelles : prévisions.
- 68 – dotations provisions semi-budgétaires : dotations pour créances douteuses et fonds de roulement.
- 042 – opérations d'ordre de transfert entre sections : amortissements.
- 023 – virement à la section d'investissement : écriture d'équilibre entre les deux sections.

Chapitre		Réalisé 2021	BP 2022	Evolution BP 2022 /CA 2021
011	Charges à caractère général	705 799,59 €	953 487,50 €	35%
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 646 188,74 €	1 880 000,00 €	14%
014	Atténuations de produits	29 692,00 €	30 600,00 €	3%
65	Autres charges de gestion courante	224 967,25 €	232 483,82 €	3%
66	Charges financières	37 359,77 €	31 516,38 €	-16%
67	Charges exceptionnelles	8 260,00 €	15 000,00 €	82%
68	Dotations provisions semi-budgétaires	952,17 €	916 070,87 €	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	115 541,91 €	114 918,25 €	-1%
023	Virement à la section d'investissement		543 683,31 €	#DIV/0!
Total		2 768 761,43 €	4 717 760,13 €	70%



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022 – recettes de fonctionnement

Comparaison du réalisé 2021 au projet de BP 2022

- **013 - atténuations de charges** : octroi d'un congés longue maladie, remboursement assurance (38 000 €) + prévisions prudentes.
- **70 – produits des services, domaine et ventes diverses** : prévisions prudentes :
 - les recettes liées au service de l'enfance sont impactées par des fermetures de classes inopinées qui donne lieu à des non-facturations ;
 - fermeture annoncée d'une classe avec des baisses d'effectifs à prévoir sur la rentrée 2022-2023 ;
 - rappel : sur l'exercice 2021, deux facturations de l'utilisation des locaux pour le CLSH (2019 23 500 € + 2020 21 750 €).

Chapitre		Réalisé 2021	BP 2022	Evol BP 2022/ R 2021
013	Atténuations de charges	15 960,33 €	53 600,00 €	236%
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	306 694,97 €	243 510,00 €	-21%
73	Impôts et taxes	1 860 893,00 €	1 933 394,00 €	4%
74	Dotations, subventions et participations	1 153 513,35 €	1 082 060,00 €	-6%
75	Autres produits de gestion courante	69 424,94 €	68 002,00 €	-2%
76	Produits financiers	9,23 €	10,00 €	8%
76	Produits exceptionnels	28 795,09 €	4 000,00 €	-86%
002	Excédent de fonctionnement reporté	710 706,96 €	1 333 184,13 €	88%
	Totaux	4 145 997,87 €	4 717 760,13 €	14%

- **73 – impôts et taxes** : augmentation des recettes :
 - évolution des bases de 3,4% + augmentation du taux de 2% = + 100 000 €
 - Baisse de l'AC (- 20 000 €)
- **74 – dotations, subventions et participations** : notification de l'état 1259 et des dotations 2022 (-9 500€), pas de certitude sur le maintien d'une compensation COVID – 35 000 €, prévision prudente sur les droits de mutation – 50 000 € (équivalent aux recettes de 2017).
- **75 – autres produits de gestion courante** : prévision constante.
- **76 – produits financiers** : ras.
- **77 – produits exceptionnels** : remboursements divers des assurances.
- **002 – excédent de fonctionnement reporté** : résultat cumulé – 1068 (44 052,31 €).



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022 – dépenses d'investissement

Dépenses	
Chapitre	BP 2022
16 - Emprunts et dette assimilée	246 354 €
20 - Immobilisations incorporelles	88 043,00
21 - Immobilisations corporelles	626 775,53
26 - Participations et créances ratt à des particip.	5 000,00
Total des opérations d'équipement	1 813 110,43 €
RAR	135 324,01 €
Total DRI	2 914 607,45 €
040 - Opérations d'ordre entre sections	- €
041 - Opérations patrimoniales	- €
001 - Déficit d'investissement reporté	135 705,63 €
Total DI	3 050 313,08 €

Montant total des investissements pour l'année 2022 : 3 050 313,08 €.

Investissements 2022 : 2 532 928,96 €

RAR : 135 324,01 €

16 – emprunts et dettes assimilés : 246 354,48 €.

001 – déficit d'investissement reporté: 135 705,63 €.



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022 – recettes d'investissement

Chapitre		Réalisé 2021	BP 2022
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	115 541,91	114 918,25
10	Dotations, fonds divers et réserves	236 701,90	214 367,19
13	Subventions d'investissement reçues y compris RAR	1 700,00	377 344,33
16	Emprunts et dettes assimilés	700,00	1 800 000,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00	543 683,31
001	Excédent d'investissement reporté	212 976,15	0,00
Total		567 619,96	3 050 313,08

Détails de certains chapitres (montants importants) :

- **024 – produits des cessions d'immobilisations** : pas d'inscription au BP 2022, dans l'attente de dates certaines.
- **040 – opérations d'ordre de transfert entre sections** : amortissements.
- **10 – dotations, fonds divers et réserves** : FCTVA 70 000 €, Taxe d'aménagement estimation à 100 000 €, 1068 - affectation d'une partie du résultat de fonctionnement pour couvrir le déficit cumulé d'investissement : 44 052,31 €
- **13 – subventions d'investissement reçues** : subventions notifiées : CAF 98 026 €, Département 226 977,33 € (RAR), Etat 52 328 €.
- **16 – emprunts et dettes assimilés** : emprunt crédit agricole.
- **021 – virement de la section de fonctionnement** : écriture d'équilibre entre les deux sections.



Ville de

BAZIEGE

Budget 2022 – synthèse BP 2022

Fonctionnement			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	BP 2022	Chapitre	BP 2022
011 - Charges à caractère général	953 487,50 €	70 - Produits des services et du domaine	243 510,00
012 - Charges de personnel	1 880 000,00 €	73 - Impôts et taxes	1 933 394,00
014 - Atténuations de produits	30 600,00 €	74 - Dotations, subventions, et participations	1 082 060,00
65 - Autres charges de gestion courante	232 483,82 €	75 - Autres produits de gestion courante	68 002,00
66 - Charges financières	31 516,38 €	76 - Produits financiers	10,00
67 - Charges exceptionnelles	15 000,00 €	77 - Produits exceptionnels	4 000,00
68 - Dotations et provisions	916 070,87 €	013 - Atténuations de charges	53 600,00
Total DRF	4 059 158,57 €	Total	3 384 576,00 €
023 - Virement à la section d'investissement	543 683,31 €	042 - Opérations d'ordre entre sections	
042 - Opérations d'ordre entre sections	114 918,25 €	002 - Excédent de fonctionnement reporté	1 333 184,13 €
Total DF	4 717 760,13 €	Total RF	4 717 760,13 €

Investissement			
Dépenses		Recettes	
Chapitre	BP 2022	Chapitre	BP 2022
16 - Emprunts et dette assimilée	246 354,48 €	10 - Dotations, fonds divers, et réserves	214 367,19 €
20 - Immobilisations incorporelles	88 043,00 €	1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	44 052,31 €
21 - Immobilisations corporelles	626 775,53 €	13 - subventions d'investissement reçues y compris RAR	377 344,33 €
26 - Participations et créances ratt à des particip.	5 000,00 €		
Total des opérations d'équipement	1 813 110,43 €	16 - Emprunt et dette assimilée	1 800 000,00 €
RAR	135 324,01 €	45 - Opérations pour compte de tiers	- €
Total DRI	2 914 607,45 €	Total RRI	2 391 711,52 €
040 - Opérations d'ordre entre sections	- €	024 - Produit des cessions d'immobilisation	- €
041 - Opérations patrimoniales	- €	040 - Opérations d'ordre entre sections	114 918,25 €
001 - Déficit d'investissement reporté	135 705,63 €	021 - Virement de la section de fonctionnement	543 683,31 €
		001- Excédent d'investissement reporté	- €
Total DI	3 050 313,08 €	Total RI	3 050 313,08 €



Ville de

BAZIEGE

8. ATTRIBUTION DES SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS

2022



Ville de
BAZIEGE

8. ACS : attribution des subventions 2022 aux associations

- La commission ACS s'est réunie le 3 février 2022 et a proposé les attributions suivantes validées en conseil municipal :

	DEMANDES	Proposition	Accordé en 2020	Accordé en 2021
BOC	8500	6 125,00	3500	5 000
Tennis	2400	2 400,00	2800	1 400
Pétanque	700	700,00	800	400
scouts	1200	1 200,00	1500	1 500
Chasse	1250	1 250,00	400	1 250
Gaule baziégeoise	3000	3 000,00	2600	1 800
Gymnastique volontaire	3000	3 000,00	1500	1 300
ARBRE	1400	1 400,00	1400	700
ASBD	450	450,00	0	0
Compagnons de la mus.	500	250,00	500	250
LA BAZ	7000	5 426,00	6500	9 000
Age d'or	1700	1 700,00	1700	0
escrime	800	400,00	800	400
baz images	800	800,00	1000	500
rugbytots	1250	1 250,00	1000	500
en baz'age	500	500,00	300	200
pirates	1500	1 500,00	1500	0
los majorettes	949	700,00	1000	500
destination jeunesse 31	700	0,00	950	475
TOTAL	37599	32 051,00	29 750	25 175

- Pour la coopérative scolaire :
 - 15€ x 150 élèves : 2 250 € école maternelle ;
 - 15€ x 245 élèves : 3 675€ école élémentaire ;
- Concernant l'amicale, c'est 0,70% de la masse salariale de l'année N-1, soit 11 523 €.
- Autres subventions aux associations se découpent ainsi :
 - FNACCA : 100 €
 - Vie libre : 100 €
 - Ancien combattant : 200 €
 - Prévention routière : 100 €



Ville de

BAZIEGE

- Soit un total de 49 999 € de subventions attribuées.



Ville de

BAZIEGE