

# Rapport d'orientation budgétaire 2022 de la collectivité de SAIX



# Sommaire

Envoyé en préfecture le 04/03/2022  
Reçu en préfecture le 04/03/2022  
Affiché le  
ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



## Contexte Général

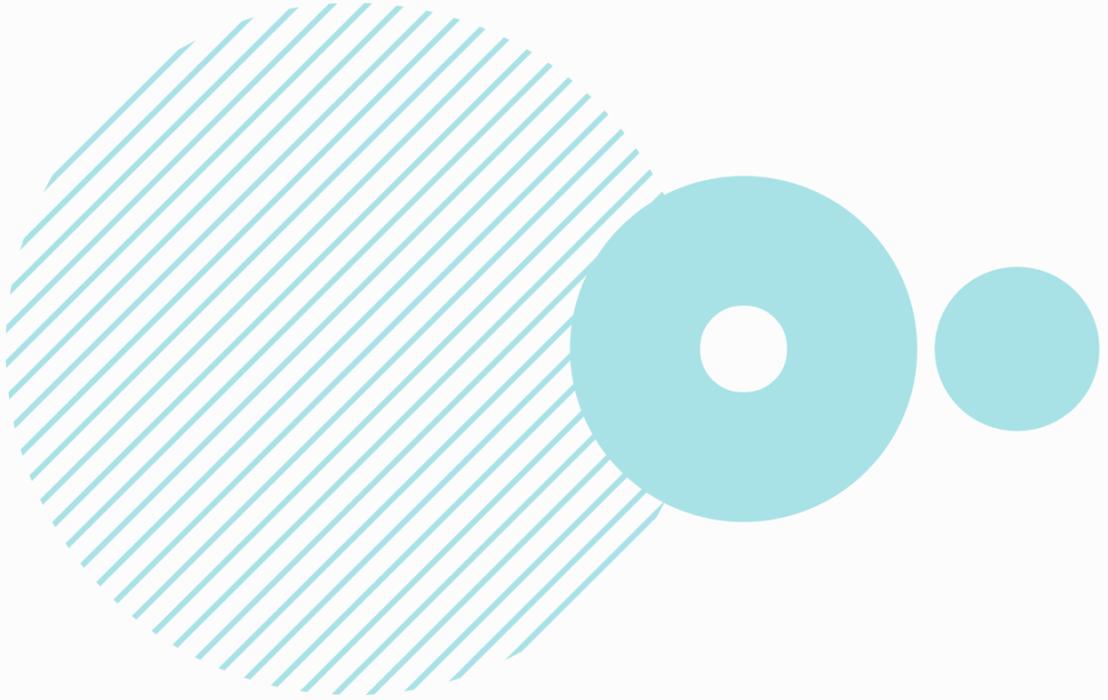
- Contexte juridique
- Contexte général :
  - L'économie mondiale
  - Zone euro
  - En France
- Projet de loi de finances pour 2022

## Budget Commune

- Rappel des éléments financiers rétrospectifs :
  - Capacité d'autofinancement brute
  - Capacité d'autofinancement nette
  - Ratio de désendettement
  - % de la CAF consacré au remboursement de la dette
- Récapitulatif progressif :
  - Section de fonctionnement
  - Section d'investissement (PPI)
- La fiscalité
- Projets d'investissement 2022
- Structure de la dette prospective

## Budget Assainissement

- Rappel des éléments financiers rétrospectifs :
  - Capacité d'autofinancement brute
  - Capacité d'autofinancement nette
  - Ratio de désendettement
  - % de la CAF consacré au remboursement de la dette
- Récapitulatif progressif :
  - Section de fonctionnement
  - Section d'investissement (PPI)
- La fiscalité
- Structure de la dette prospective
- Projets d'investissement 2022



# Contextualisation

## Contexte juridique du débat d'orientation budgétaire

Le Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) est une étape obligatoire dans le cycle budgétaire pour les communes de plus de 3.500 habitants, ou dans un EPCI et syndicat mixte comprenant au moins une commune de 3.500 habitants et plus.

Avant l'examen du budget, l'exécutif présente à son assemblée délibérante un rapport sur :

- Les orientations budgétaires : évolutions prévisionnelles de dépenses et recettes (fonctionnement et investissement), en précisant les hypothèses d'évolution retenues notamment en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification, de subventions et les évolutions relatives aux relations financières entre commune et EPCI dont elle est membre.
- Les engagements pluriannuels envisagés :
  - La programmation des investissements avec prévision des recettes et dépenses.
  - La structure et la gestion de la dette contractée, les perspectives pour le projet de budget

Pour les communes de plus de 10.000 habitants et les EPCI comprenant au moins une commune de plus de 3.500 habitants, le rapport de présentation du DOB comporte également une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs concernant la masse salariale.

## Contexte général : l'économie mondiale

L'année 2021 a été marquée par l'essor des mesures sanitaires mises en place par les gouvernements afin de lutter contre la COVID 19. Les campagnes de vaccination se multiplient et l'éventualité de recourir aux mesures d'urgence, telles qu'un reconfinement généralisé de la population, n'est plus à bannir. La recrudescence du nombre de cas affecte la reprise économique mondiale et menace le commerce international.

Au 1 janvier 2021, le Royaume-Uni a quitté fiscalement l'Union européenne: il n'y a plus de TVA intracommunautaire d'appliquer sur les produits importés.

En 2021, le commerce mondial a repris avec une hausse des importations et exportations qui rattachent l'année 2021 à la situation d'avant crise.

Le pouvoir d'achat des ménages est en net progression, et ce, grâce aux mesures exceptionnelles de soutien mises en place par les gouvernements. Le pouvoir d'achat a augmenté de +2,2% en 2021, un taux historiquement retrouvé une seule fois, en 2019.

Cependant, le prix des matières premières ne cesse d'augmenter, faisant baisser les marges de manœuvres des consommateurs et creuse l'écart déjà important entre pays développés et pays en développement

Tableau 1 : Prévisions de croissance (moyenne annuelle, en %)

	2019	2020	2021	2022	Cumul 20/22
	Observé**		Prévisions**		
<b>CROISSANCE MONDIALE*</b>	<b>2,8</b>	<b>-3,3</b>	<b>6,0</b>	<b>4,5</b>	<b>7,1</b>
<b>ÉCONOMIES AVANCÉES*</b>	<b>1,6</b>	<b>-4,6</b>	<b>5,3</b>	<b>4,3</b>	<b>4,7</b>
États-Unis	2,4	-3,4	6,2	4,4	7,1
Japon	0,0	-4,7	2,3	3,0	0,4
Royaume-Uni	1,3	-9,8	7,0	5,3	1,5
Zone euro*	1,3	-6,5	4,9	4,4	2,3
dont Allemagne	0,6	-5,0	3,2	4,6	2,5
dont Italie	0,3	-8,9	5,8	4,5	0,7
dont Espagne	2,2	-10,8	6,1	5,7	0,0
<b>ÉCONOMIES ÉMERGENTES*</b>	<b>3,7</b>	<b>-2,1</b>	<b>6,5</b>	<b>4,7</b>	<b>9,2</b>
Chine	6,1	2,3	8,2	5,4	16,7

\* Les croissances mondiale et par zone économique sont estimées à partir des prévisions de 12 pays réalisées par la DG Trésor (États-Unis, Japon, Royaume-Uni, Allemagne, France, Italie, Espagne, Brésil, Chine, Inde, Russie, Turquie) complétées par les projections du FMI. L'agrégat zone euro est construit à partir des comptes trimestriels nationaux, des prévisions DG Trésor pour l'Allemagne, la France, l'Italie et l'Espagne, complétées par les prévisions de la Commission européenne pour les autres pays.

\*\* Les prévisions sont corrigées des jours ouvrables (cjo) alors que les données observées (pour 2019 et 2020) sont non-cjo.

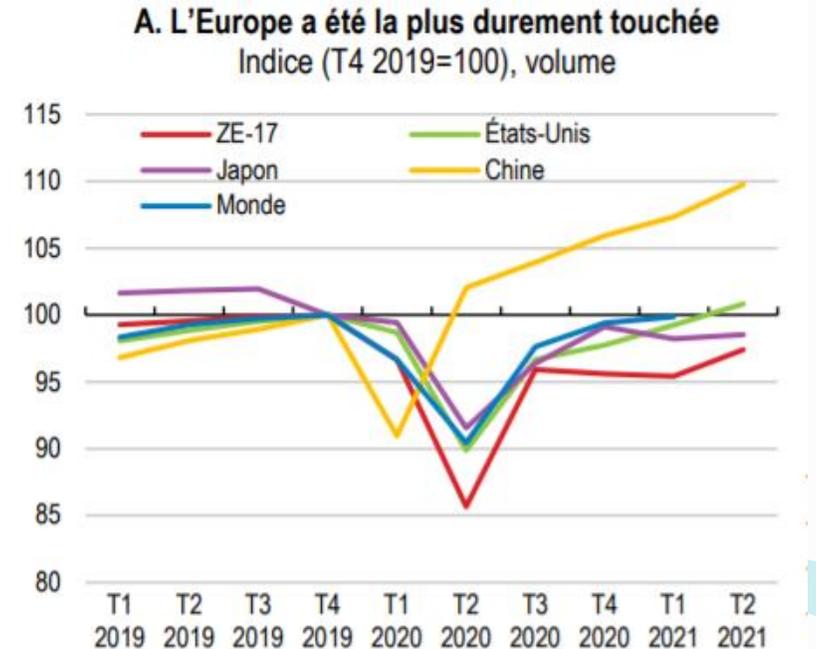
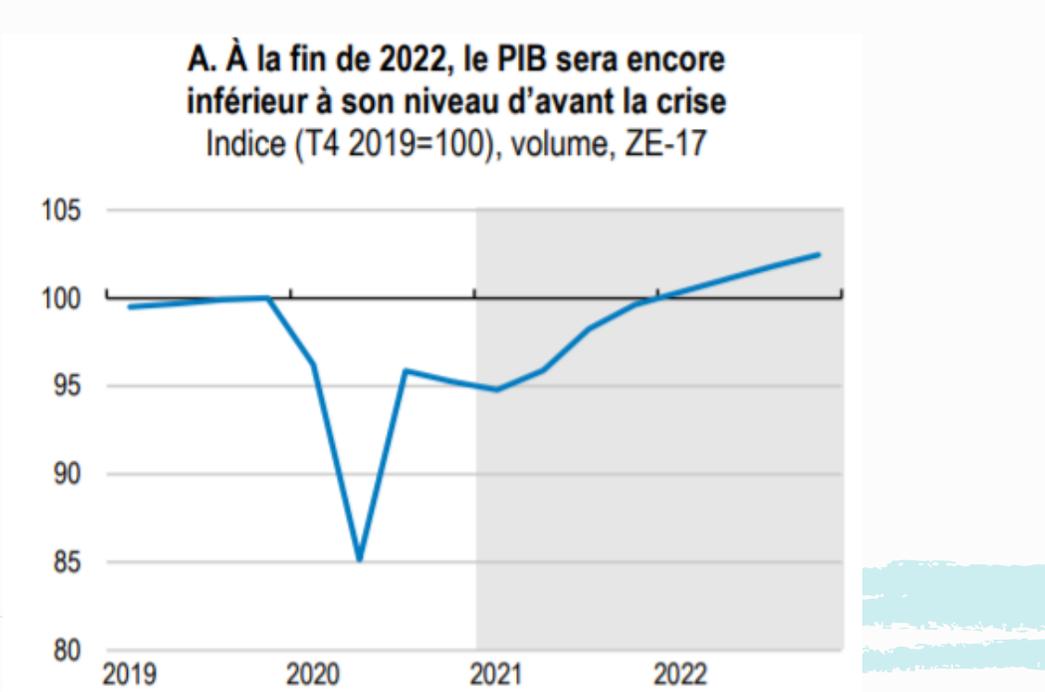
Sources : FMI (Perspectives économiques mondiales, juillet 2020), Commission européenne (Prévisions économiques d'été, juillet 2020) prévisions RESF.

# Contexte général : la zone EURO

Avec la pandémie de COVID 19, les pays de la zone euro et l'Union européenne ont mis en sommeil les mesures prises par la Banque centrale européenne (BCE) pour combattre les effets directs des confinements à répétition. Le monde économique a été fortement impacté, tant le pouvoir d'achat des ménages européens que les entreprises, quelque soit leurs tailles.

Les effets secondaires de la pandémie de coronavirus seront multiples et impacteront le PIB et le PNB pendant plusieurs années. Pour 2022, le PIB peinera à retrouver son niveau d'avant crise, notamment avec le risque d'une recrudescence de la maladie au niveau européen. Cf graphique « à la fin de 2022, le PIB sera encore inférieur à son niveau d'avant la crise »

L'Union européenne a été la zone la plus touchée par les effets collatéraux de la pandémie sur le marché du travail. Cf graphique « l'Europe a été la plus durement touchée ».



## Contexte général : la France

Le PIB français a retrouvé son niveau d'avant crise depuis le 3<sup>ème</sup> trimestre 2021, soit un an avant les estimations du gouvernement.

Selon l'OFCE les prévisions pour 2022 dépendent de manière cruciale de l'utilisation de l'« épargne Covid » accumulée par les ménages. Dans un scénario où 20 % de ce surplus d'épargne est consommé, la croissance française serait de 6 % en 2022, le taux de chômage à 8,7 % et la dette à 115 % du PIB.

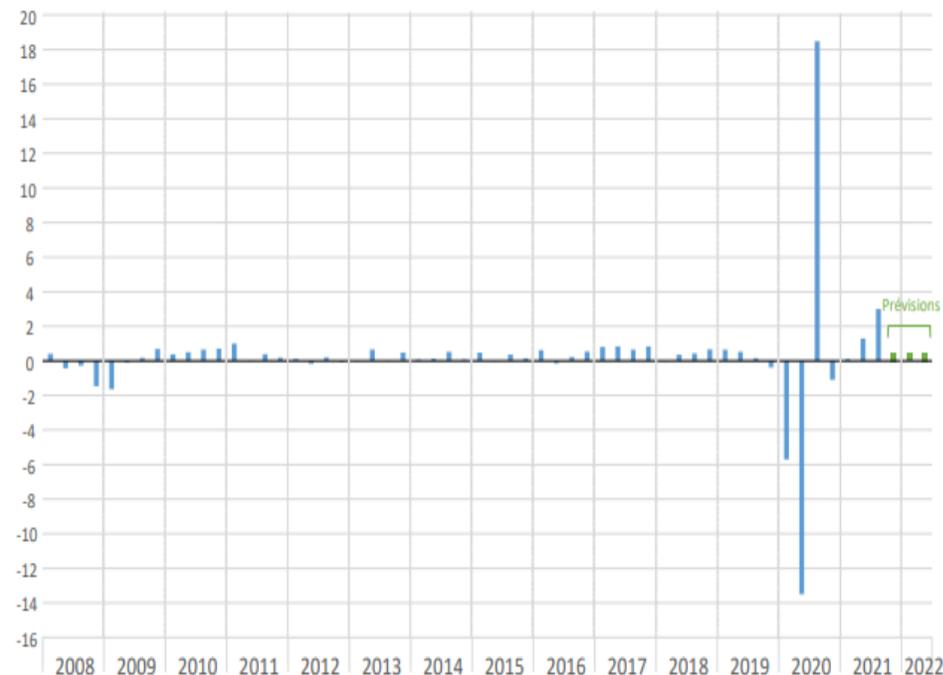
Dans le cas où cette « épargne-Covid » n'est pas du tout consommée, le taux de croissance serait de 4,3 %, le taux de chômage de 9,4 % et la dette publique à 117 % du PIB en 2022.

- une consommation d'un cinquième de cette sur-épargne augmenterait la croissance d'environ 1,7 point mais l'évolution des prix de l'énergie pourrait peser négativement sur la croissance. Une hausse de 10 dollars du prix du pétrole se traduit ainsi par une contraction du PIB de 0,24 point au bout de deux ans<sup>8(\*)</sup>.
- Enfin, le scénario de croissance repose également sur l'hypothèse d'une sortie durable de la crise sanitaire.

### Évolution de la croissance française

Variation trimestrielle (données CVS-CJO)

En %



Source : Insee, Note de conjoncture, 14 décembre 2021

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

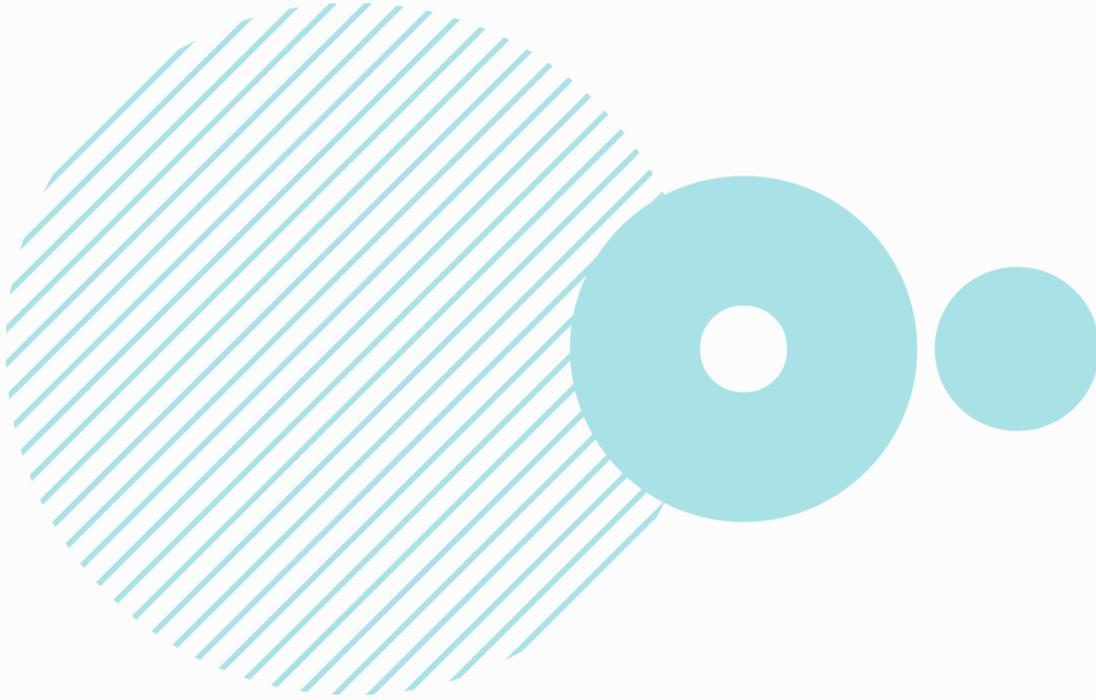
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



SLOW



# Projet de loi de finances pour 2022

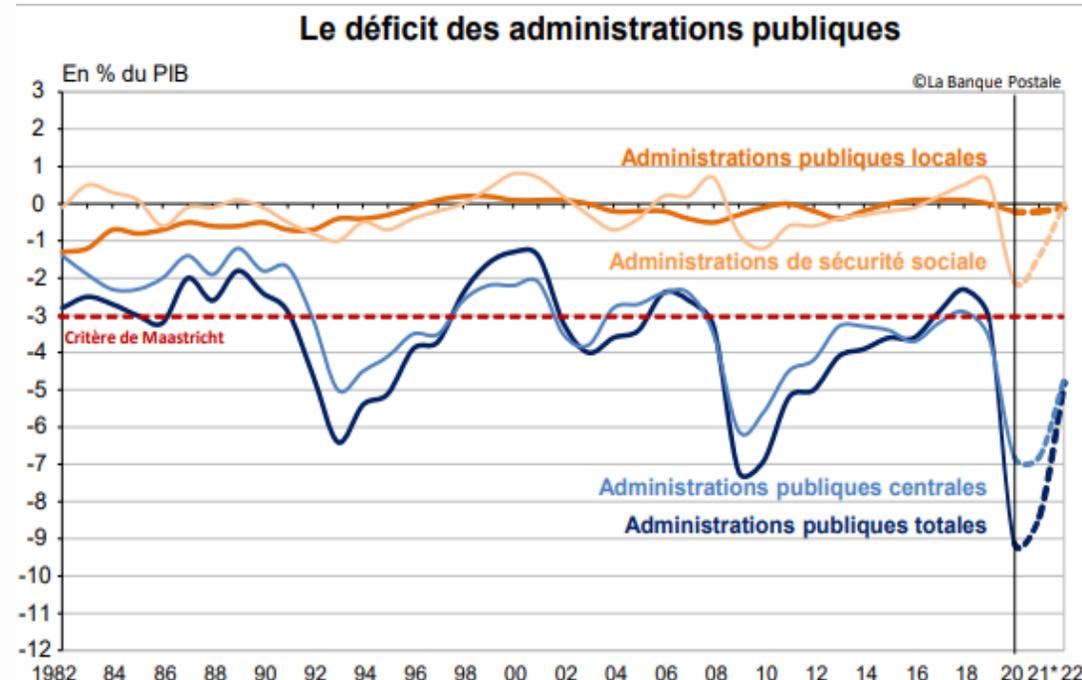
# ADMINISTRATIONS LOCALES

Le projet de loi de finances pour 2022 intervient à la fin d'une forte période de perturbations pour les finances publiques. Il s'agit du dernier projet de loi de finances de la Loi de programmation des finances locales 2018-2022.

Les comptes des administrations publiques locales et de sécurité sociale devraient être à l'équilibre en 2022.

- En tenant compte de la recentralisation du RSA, les dépenses des administrations publiques locales à l'exception de la Société du Grand Paris progresseraient, en volume, de 3,1 % en 2021 et de 0,9 % en 2022.
- La progression des dépenses locales en 2021 est essentiellement portée par un rebond de l'investissement (+ 13,4 % en volume) après une forte contraction en 2020 sous l'effet de la crise (- 9,7 %). Comparativement à l'année 2019, l'investissement local aurait progressé de 2,4 % en volume.

Sources : INSEE/SENAT/BANQUE POSTALE



## L'évolution de l'épargne brute des collectivités

Les collectivités territoriales ont abordé l'exercice 2021 dans des conditions financières moins dégradées que prévu.

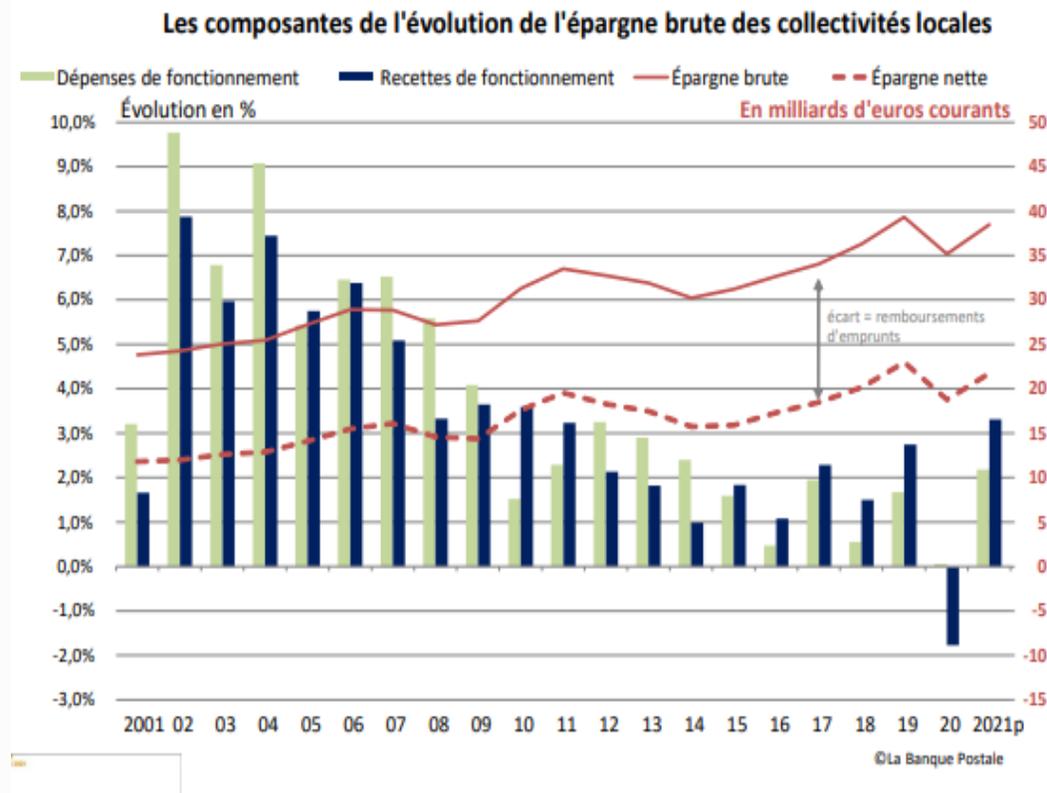
Les recettes de fonctionnement progressent de 3,3% et les dépenses de 2,2%.

L'épargne brute progresse de 9,4 %. Elle s'élève à 38,5 milliards d'euros soit près d'un milliard de moins qu'en 2019.

Les collectivités retrouvent des marges de manœuvre financières pour investir sans toutefois rétablir leurs capacités d'avant crise.

Ces évolutions restent néanmoins disparates entre les différents niveaux de collectivités, la hausse étant davantage visible pour les départements et les communes.

Sources: La banque postale/FEDEPL



# Les mesures éminentes de ce projet de loi de finances pour les collectivités

## A retenir

- Enveloppe figée Dotation Globale de Fonctionnement
- Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives cadastrales
- Augmentation de la Dotation de Solidarité Urbaine et de la Dotation de Solidarité Rural : +95 M€ chacune
- Collectivités d'outre-mer : rattrapage du niveau de dotations par rapport aux collectivités de Métropole. Rattrapage effectif pour 2023
- Un resserrement du seuil d'écrêtement de la dotation forfaitaire de 75% à 85% du potentiel fiscal moyen national
- Baisse des variables d'ajustement qui ne touche pas le bloc communal (DCRTP (dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle) stable)
- Un renouvellement de l'effort en faveur de l'investissement
  - 907 M€ pour la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)
  - 150M€ pour la Dotation Politique de la Ville (DPV)
  - 1,04 Md€ pour la Dotation d'Équipement des Territoires Ruraux (DETR)

## A prendre en compte :

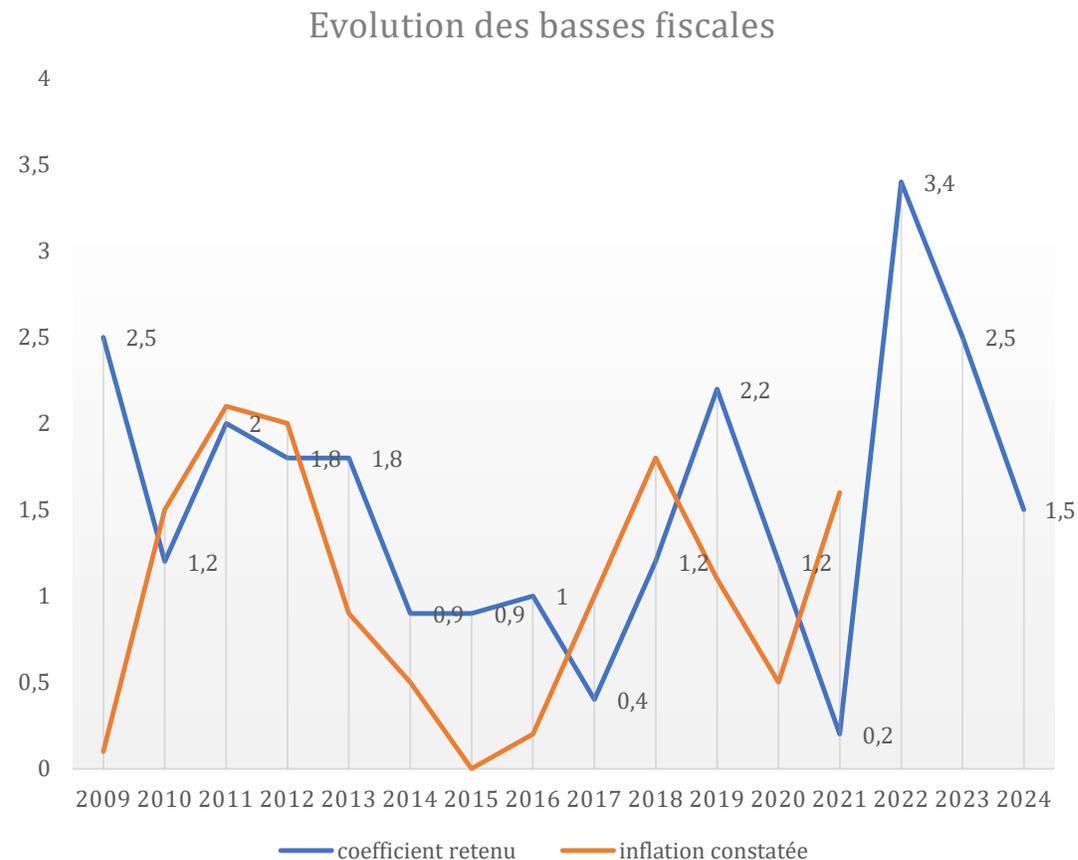
- Dotation de soutien aux communes pour la biodiversité
- Modification du régime de la responsabilité des gestionnaires publics avec la création d'un régime juridictionnelle unique et modification des sanction pour les comptables publics et les ordonnateurs,
- Reconduction de la sécurisation d'une partie des recettes de fonctionnement des collectivités territoriales au titre de 2021

## Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives cadastrales

Depuis l'article 99 de la loi de finances 2017, les valeurs locatives foncières sont revalorisées en fonction de l'inflation constatée (et non plus en fonction de l'inflation prévisionnelle). Ce taux d'inflation est calculé en fonction de l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé entre le mois de novembre N-1 et le mois de novembre N-2 (pour application en année N). A noter qu'en cas de déflation, aucune dévalorisation des bases fiscales ne sera appliquée (coefficient maintenu à 1).

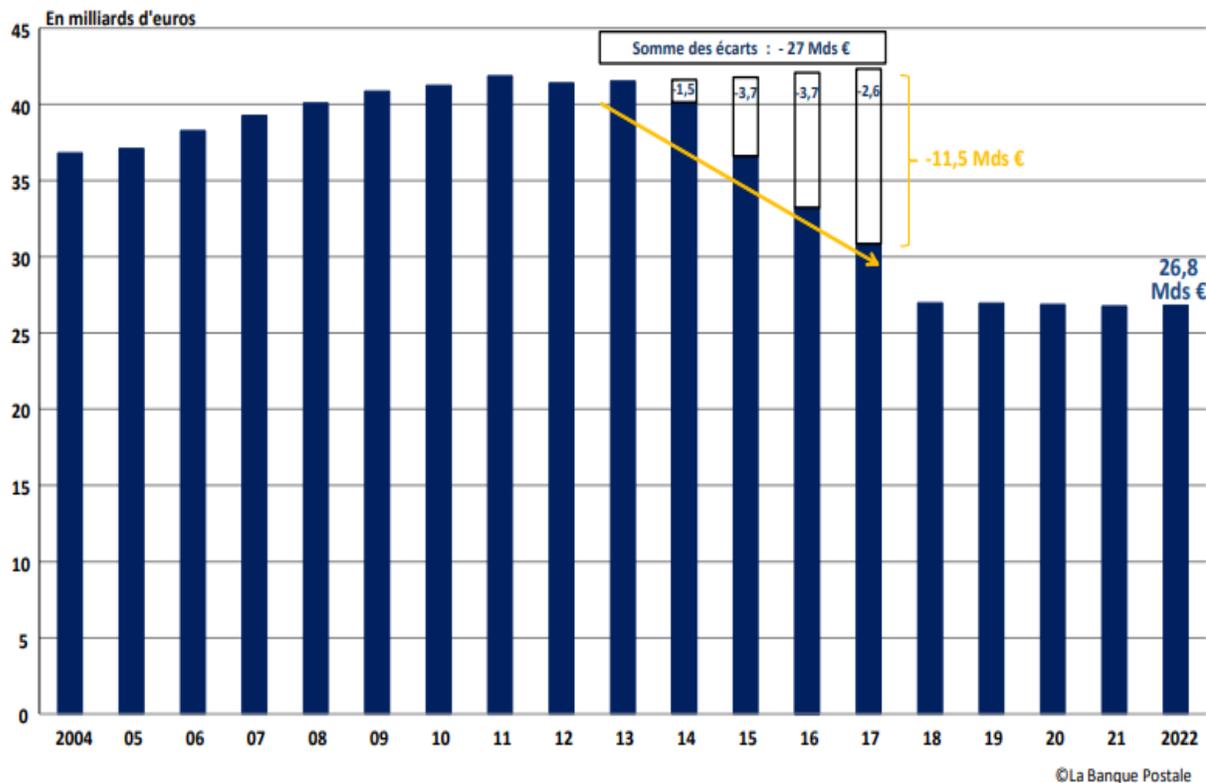
L'IPCH (Indice des Prix à la Consommation Harmonisé) constaté en novembre 2020 étant de +0,20% par rapport à novembre 2019, le coefficient légal était donc de 1,002% en 2021 (contre 1,02% en 2020). Pour 2022, le coefficient de revalorisation forfaitaire s'établit à **+3,4%**.

Sources: La banque postale/ SFP Collectivités

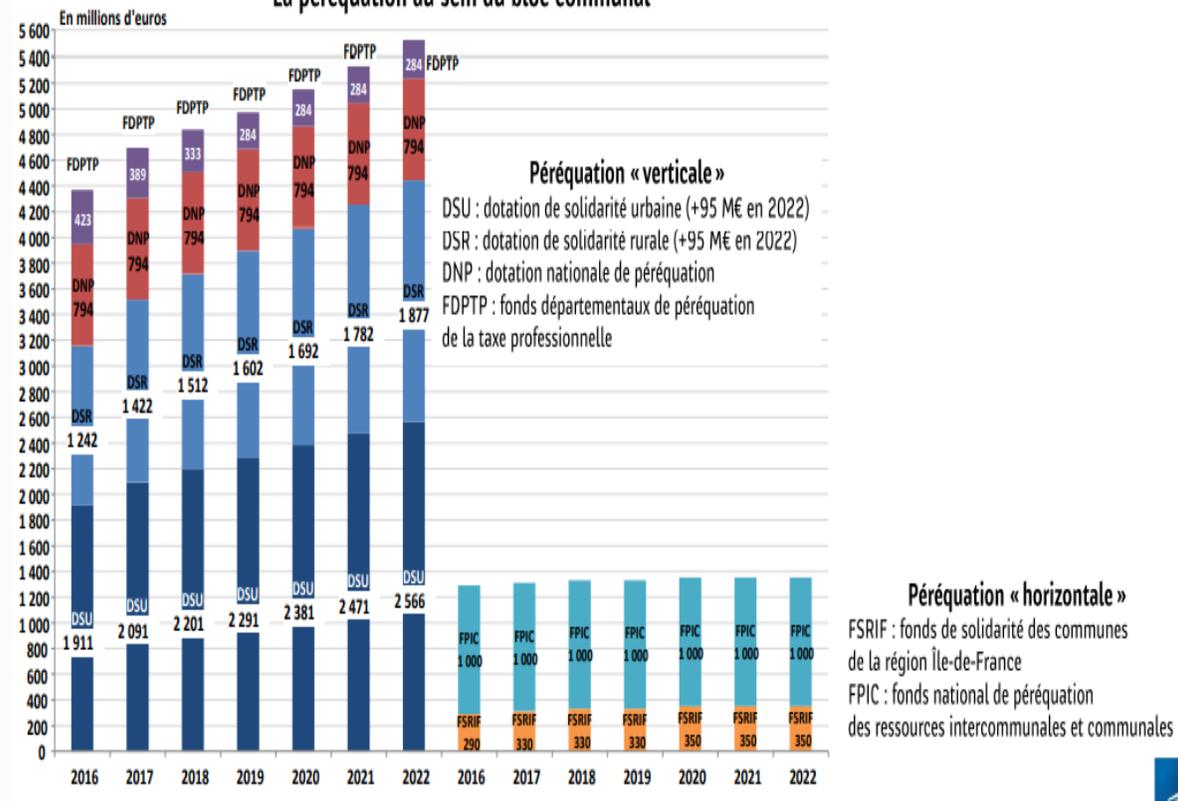


# Montant de la dotation globale de fonctionnement et péréquation verticale et horizontale

### Évolution de la dotation globale de fonctionnement (DGF)



### La péréquation au sein du bloc communal



# Modification de la prise en compte des rôles supplémentaires dans le calcul du coefficient correcteur dans le cadre de la réforme de la taxe d'habitation

- Dans le cadre de la suppression de la TH sur les résidences principales, un coefficient correcteur est appliqué au produit de la TFPB transféré aux communes, afin d'assurer une compensation équilibrée. Ce coefficient (« coco ») est calculé en comparant les ressources perdues aux ressources transférées. L'article 41 apporte des ajustements sur les ressources prises en compte et notamment sur les rôles supplémentaires.
- **Ressources perdues** = bases communales THRP 2020 y compris les RS émis jusqu'au 15 novembre 2021 au titre de l'exercice 2020 x par le taux communal TH 2017)+(compensation d'exonérations TH 2020) + (moyenne des RS THRP émis en 2018, 2019,2020)

Rôles émis en 2020 au titre de années précédentes et non au titre de 2020

- Ressources transférées = (bases départementales TFPB 2020 sur le territoire de la commune x taux départemental 2020) = compensations d'exonérations TFPB 2020 revenant au département sur le territoire de la commune )

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

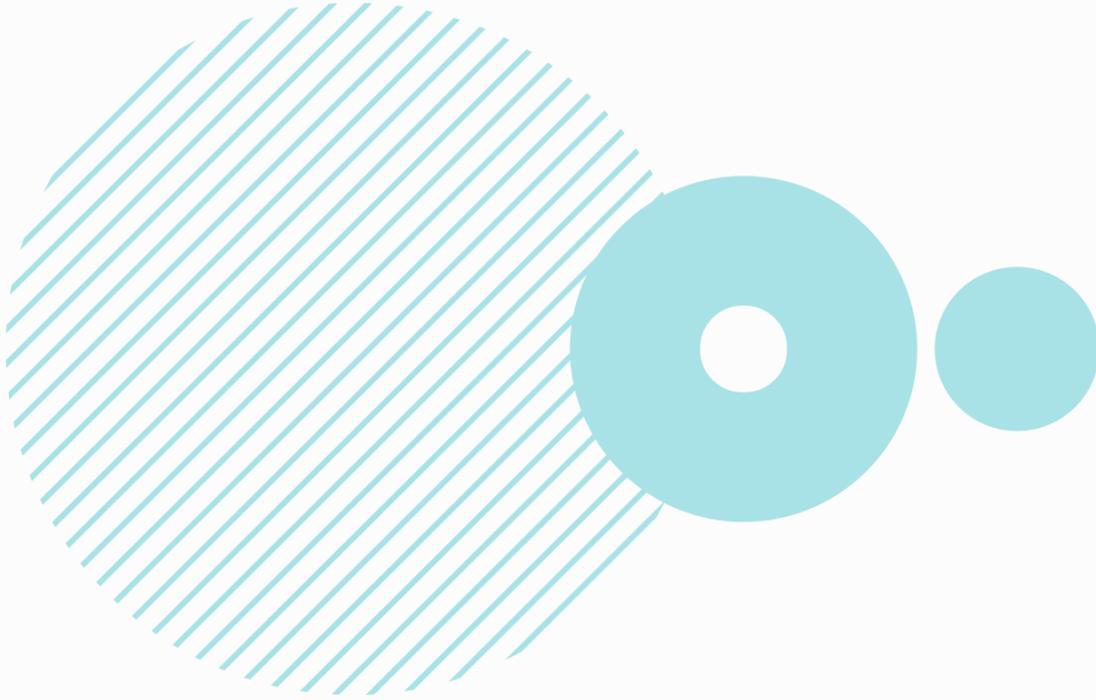
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



SLOW



# Les épargnes

## Les épargnes, de gestion, brute et nette.

Recettes de fonctionnement	-	Dépenses de fonctionnement (hors frais financiers)	=	Epargne de gestion
Recettes de fonctionnement	-	Dépenses de fonctionnement	=	Epargne brute Ou CAF brute
Epargne brute	-	Remboursement en capital de la dette	=	Epargne nette Ou CAF nette

# LES REGLES D'EQUILIBRE BUDGETAIRE

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

Reçu en préfecture le 04/03/2022

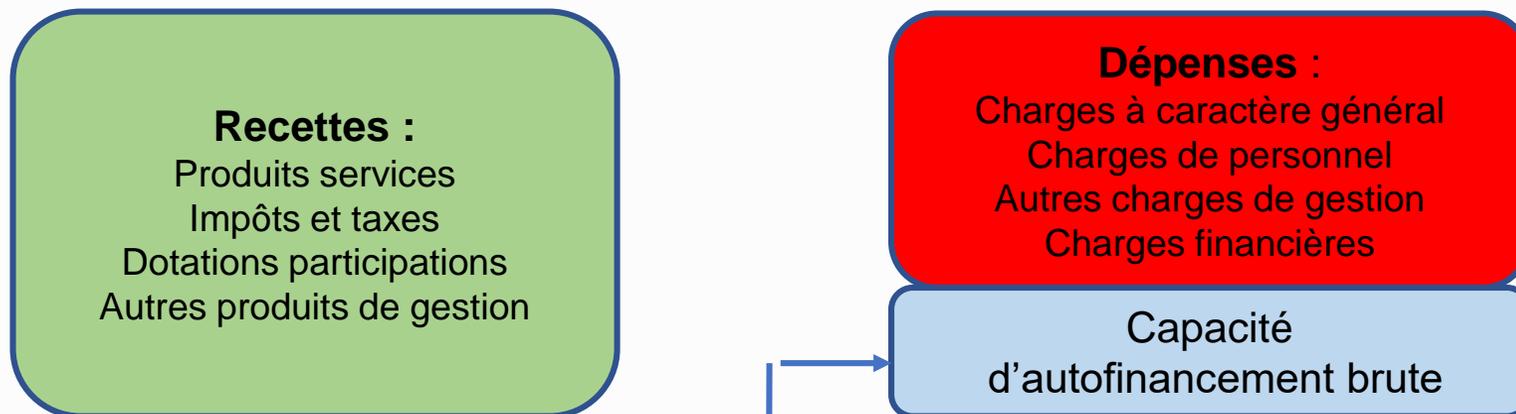
Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE

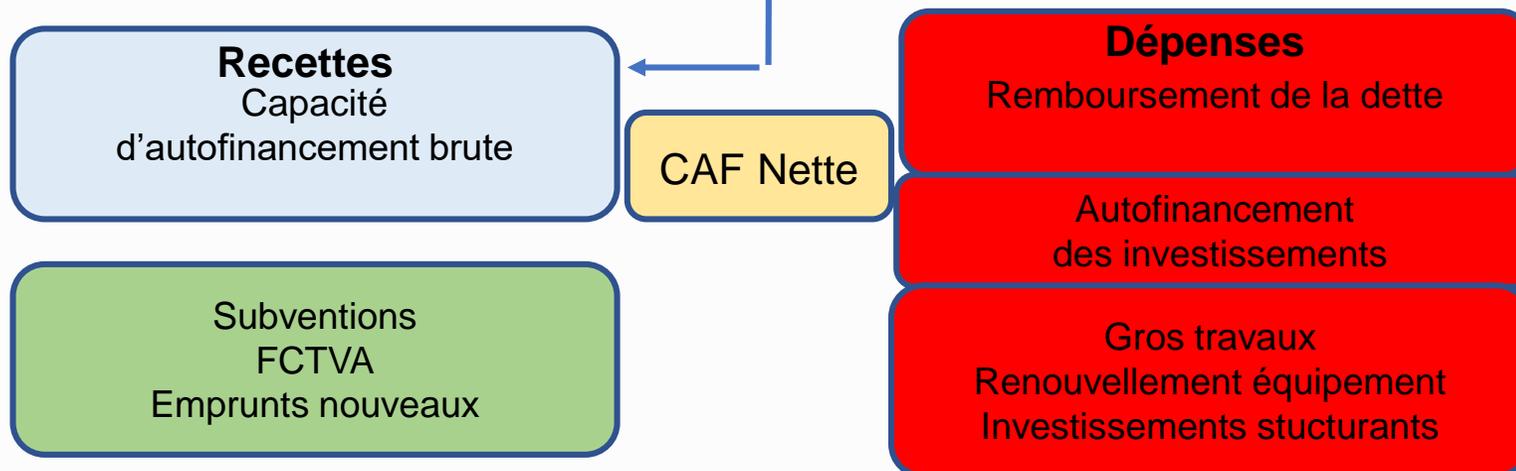


Un indicateur clé de voute des équilibres budgétaires : la capacité d'autofinancement brute

## Section fonctionnement :



## Section investissement :



L'article L.1612-4 du CGTC  
.Sur le plan comptable : équilibre des recettes et dépenses.

L'affectation des emprunts au financement des dépenses d'investissement à l'exception de l'amortissement de la dette.

L'équilibre budgétaire implique donc une épargne brute supérieure au remboursement du capital d'emprunt. (possibilités de recours à d'autres ressources propres )

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

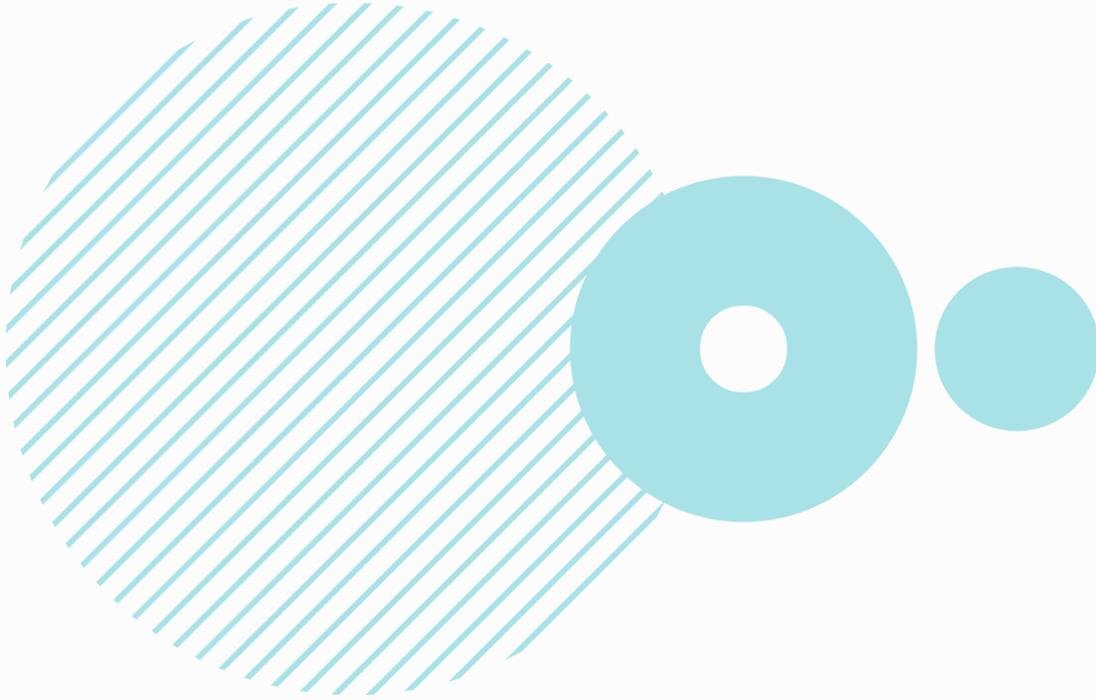
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



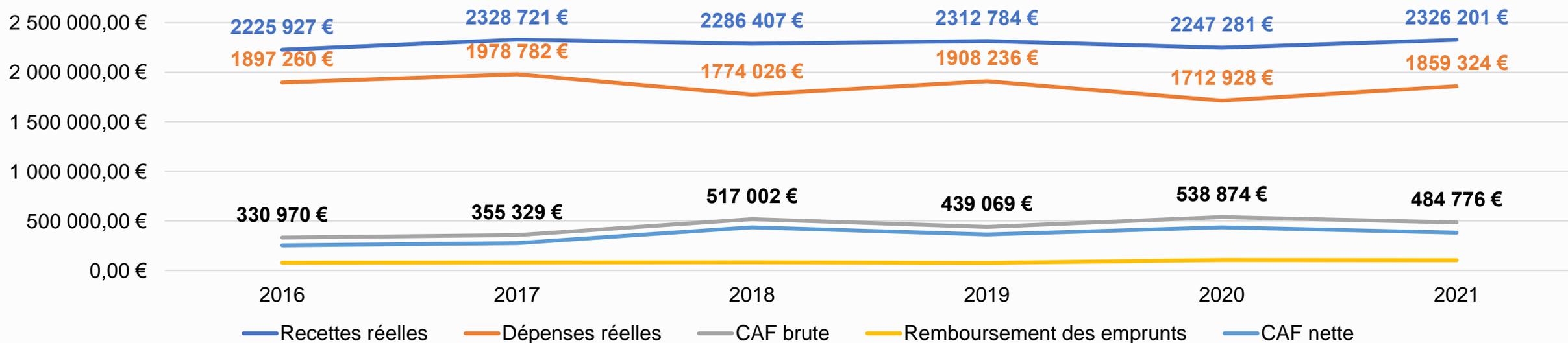
*SLOW*



# Données financières retrospectives de la Commune de Saïx

# Débat d'orientation budgétaire de la Commune de Saïx

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Recettes de fonctionnement	2 225 926,92 €	2 328 721,18 €	2 286 407,14 €	2 312 784,07 €	2 247 280,85 €	2 326 200,71 €
Dépenses de fonctionnement	1 897 259,72 €	1 978 782,35 €	1 774 025,79 €	1 908 236,34 €	1 712 927,86 €	1 859 323,74 €
Résultat de l'année	328 667,20 €	349 938,83 €	512 381,35 €	404 547,73 €	534 352,99 €	466 876,97 €
<b>Capacité d'autofinancement brute</b>	<b>330 970,20 €</b>	<b>355 328,83 €</b>	<b>517 001,92 €</b>	<b>439 068,73 €</b>	<b>538 873,99 €</b>	<b>484 775,72 €</b>
Remboursement capital emprunts	78 368,29 €	80 359,22 €	82 418,81 €	76 556,51 €	104 072,74 €	103 598,10 €
<b>Capacité d'autofinancement nette</b>	<b>252 601,91 €</b>	<b>274 969,61 €</b>	<b>434 583,11 €</b>	<b>362 512,22 €</b>	<b>434 801,25 €</b>	<b>381 177,62 €</b>
% remboursement CAF par la dette	21%	21%	14%	17%	19%	21%
Capital restant dû	615 835,05 €	542 966,13 €	468 284,84 €	391 728,33 €	787 655,59 €	684 057,52 €
Désendettement année CAF	1 an et 10 mois	1 an et 6 mois	11 mois	11 mois	1 an et 6 mois	1 an et 5 mois



Envoyé en préfecture le 04/03/2022

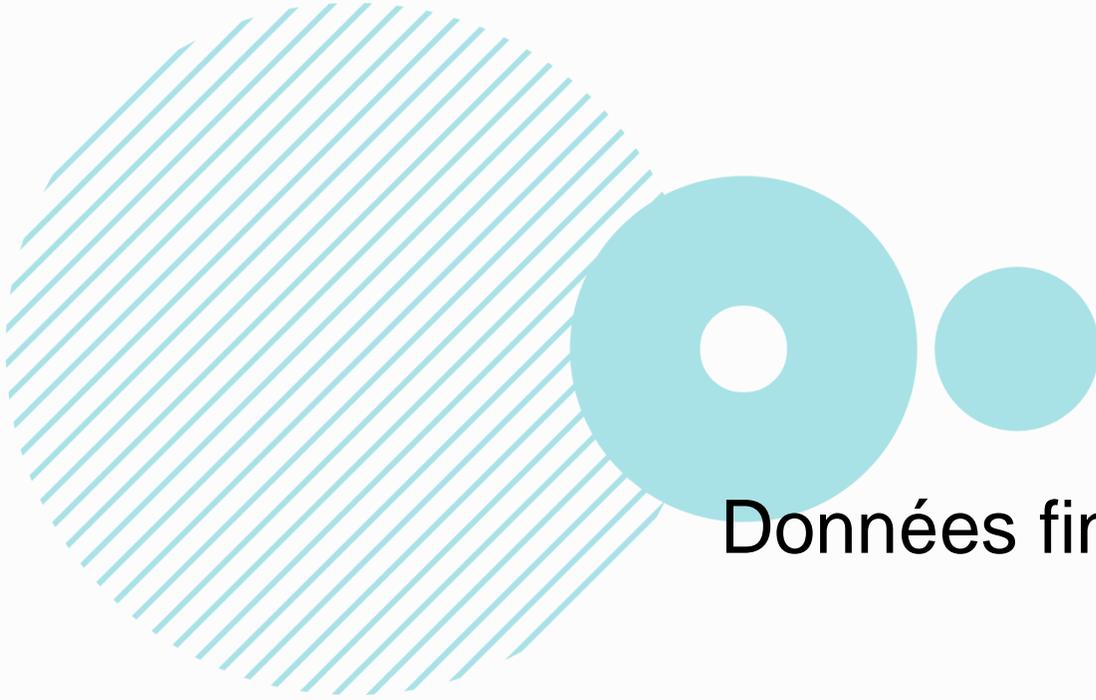
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



SLOW



# Données financières prévisionnelles année 2021

Envoyé en préfecture le 04/03/2022



Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

SLOW

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE

# Compte Administratif 2021 Provisoire – Budget Commune

SECTION FONCTIONNEMENT								
DEPENSES				RECETTES				
CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021	CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021	
011 Charges à caractère général	692 850 €	548 671 €	-20,81%	013 Atténuations de charges	10 000 €	33 992 €	239,92%	
012 Charges de personnel	1 120 000 €	1 080 530 €	-3,52%	70 Produits de service	73 668 €	96 309 €	30,73%	
014 Atténuations de produits	1 000 €	620 €	-38,00%	73 Impôts et taxes	1 460 700 €	1 485 517 €	1,70%	
65 Autres charges de gestion courante	221 100 €	196 579 €	-11,09%	74 Dotations et participations	541 100 €	626 000 €	15,69%	
66 Charges financières	20 500 €	12 985 €	-36,66%	75 Autres produits de gestion	27 000 €	31 679 €	17,33%	
67 Charges exceptionnelles	6 000 €	0 €	-100,00%	76 Produits financiers	0 €	3 €		
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	0 €	0 €		77 Produits exceptionnels	2 200 €	28 600 €	1199,98%	
022 Dépenses imprévues	85 000 €	0 €	-100,00%	78 Reprises sur provisions	0 €	0 €		
023 Virement à la section investissement	450 000 €	0 €	-100,00%	042 Opérations d'ordre transfert entre section	30 000 €	24 101 €	-19,66%	
042 Opérations d'ordre	20 000 €	19 939 €	-0,31%	043 Opérations d'ordre intérieur de la section	0 €	0 €		
<b>TOTAL</b>	<b>2 616 450 €</b>	<b>1 859 324 €</b>	<b>-28,94%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 144 668 €</b>	<b>2 326 201 €</b>	<b>8,46%</b>	
Résultat prévisionnel année 2021				Report N-1		471 782 €		
				TOTAL		938 659 €		

# Compte Administratif 2021 Provisoire – Budget Commune

## SECTION INVESTISSEMENT

### DEPENSES

### RECETTES

CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021	CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021
10 Dotations, fonds divers et réserves	0 €	0 €		10 Dotations et participations	135 500 €	122 933 €	-9,27%
13 Subventions d'investissement reçues	0 €	0 €		1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	400 000 €	400 000 €	0,00%
16 Emprunts et dettes assimilés	112 000 €	103 748 €	-7,37%	13 Subventions d'investissement	1 032 936 €	310 398 €	-69,95%
20 Immobilisations incorporelles	43 280 €	895 €	-97,93%	16 Emprunts et dettes assimilés	0 €	0 €	
204 Subventions d'équipement versées	93 820 €	55 204 €	-41,16%	165 Dépôts et cautionnement reçus	0 €	900 €	
21 Immobilisations corporelles	459 449 €	364 788 €	-20,60%	20 Immobilisations incorporelles	0 €	0 €	
22 Immobilisations reçues en affectation	0 €	0 €		204 Subventions d'équipement reçues	0 €	0 €	
23 Immobilisations en cours	1 364 575 €	796 592 €	-41,62%	21 Immobilisations corporelles	0 €	0 €	
26 Participations et créances rattachées	0 €	0 €		23 Immobilisations en cours	0 €	0 €	
27 Autres immobilisations financières	0 €	0 €		26 Participations et créances rattachées	0 €	0 €	
020 Dépenses imprévues	4 670 €	0 €	-100,00%	27 Autres immobilisations financières	0 €	0 €	
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	30 000 €	24 101 €	-19,66%	024 Produits de cessions d'immobilisations	0 €	0 €	
041 Opérations patrimoniales	28 700 €	0 €	-100,00%	021 Virement à la section de fonctionnement	450 000 €	0 €	-100,00%
				45 Opérations pour comptes de tiers	0 €	0 €	
				040 Opérations d'ordre de transfert entre section	20 000 €	19 939 €	-0,31%
				041 Opérations patrimoniales	28 700 €	0 €	-100,00%
<b>TOTAL</b>	<b>2 136 494 €</b>	<b>1 345 328 €</b>	<b>-37,03%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2 067 136 €</b>	<b>854 170 €</b>	<b>-58,68%</b>

Résultat prévisionnel année 2021

Report N-1

139 278 €

TOTAL

-351 880 €

### Résultat 2021 section fonctionnement

Recettes 2 326 200,71 €	-	Dépenses 1 859 323,74 €	=	Résultat 466 876,97 €
----------------------------	---	----------------------------	---	--------------------------

Résultat 466 876,97 €	+	Report N-1 471 781,94 €	=	Résultat section fonctionnement 938 658,91 €
--------------------------	---	----------------------------	---	---

### Résultat 2021 Section Investissement

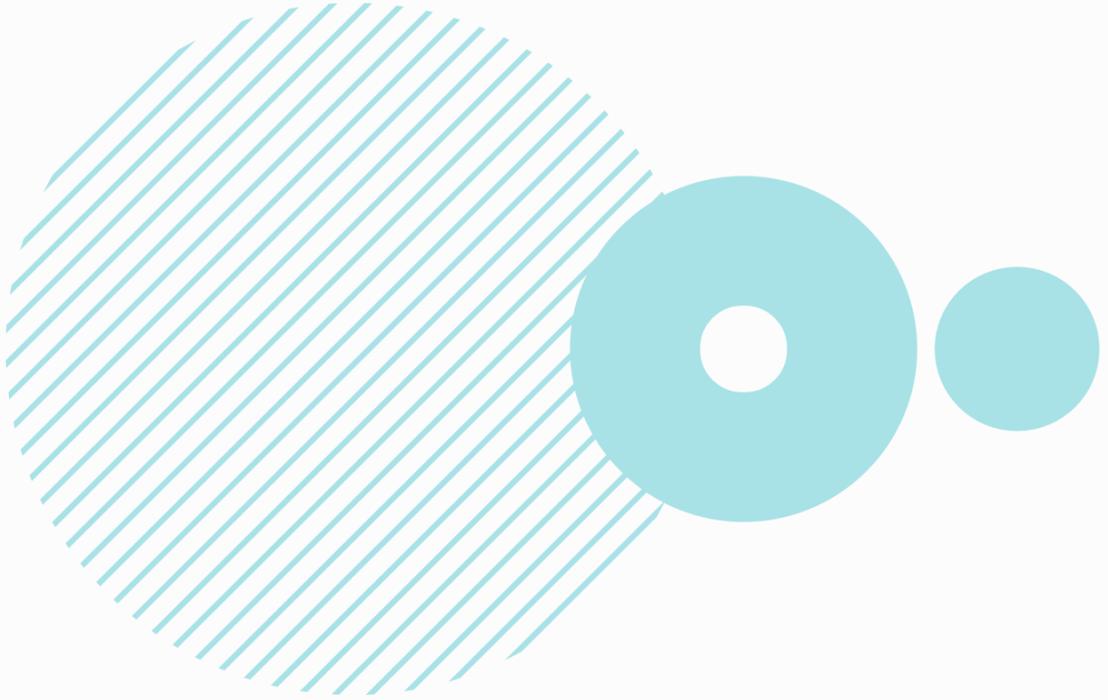
Recettes 854 169,63 €	-	Dépenses 1 345 328,03 €	=	Résultat -491 158,40 €
--------------------------	---	----------------------------	---	---------------------------

Résultat -491 158,40 €	+	Report N-1 139 277,96 €	=	Résultat section Investissement -351 880,44 €
---------------------------	---	----------------------------	---	--

### Résultat 2021 global

Résultat section fonctionnement 938 658,91 €	+	Résultat section Investissement -351 880,44 €	=	Résultat global 586 778,47 €
---	---	--	---	---------------------------------

**Budget COMMUNE**  
 Compte Administratif 2021 :  
 Synthèse des résultats



# Données financières prospectives

## Eléments prospectifs : section d'investissement du Budget Commune

- Plan pluriannuel d'investissement
- recettes

	2022	2023	2024	2025	2026
CAF brute	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €
Remboursement capital de la dette	72 718 €	71 891 €	66 121 €	67 910 €	47 909 €
CAF nette	327 282 €	328 109 €	333 879 €	332 090 €	352 091 €
(hors subventions, emprunts, FCTVA)					
400 000 € correspond à l'objectif de CAF que s'est fixée la collectivité					

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

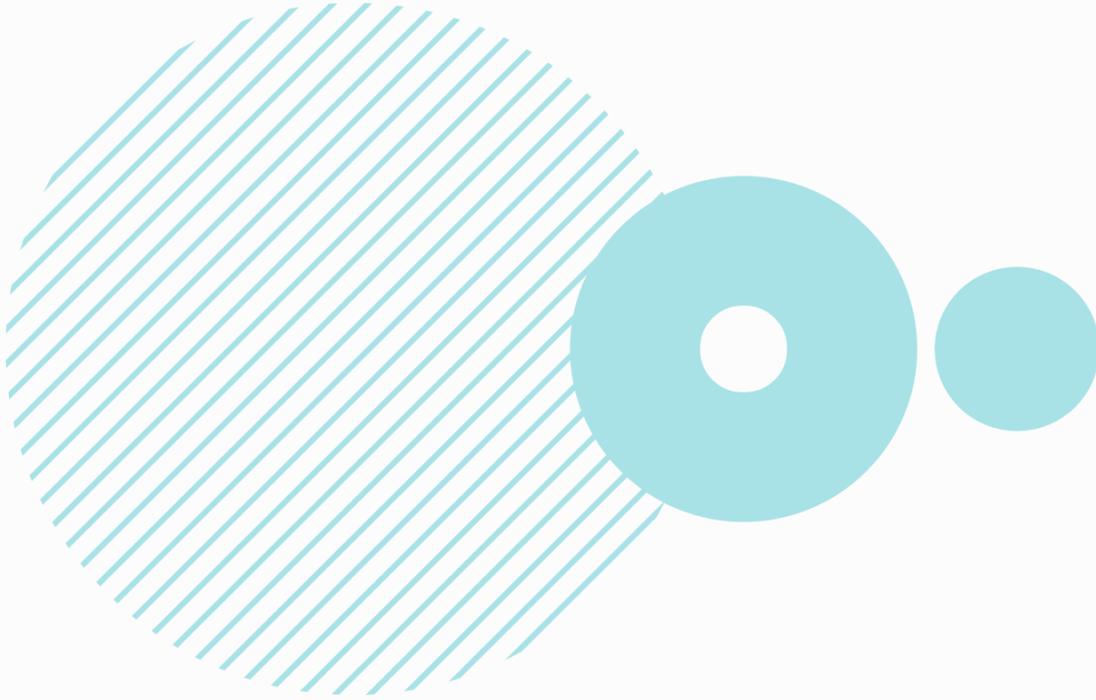
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



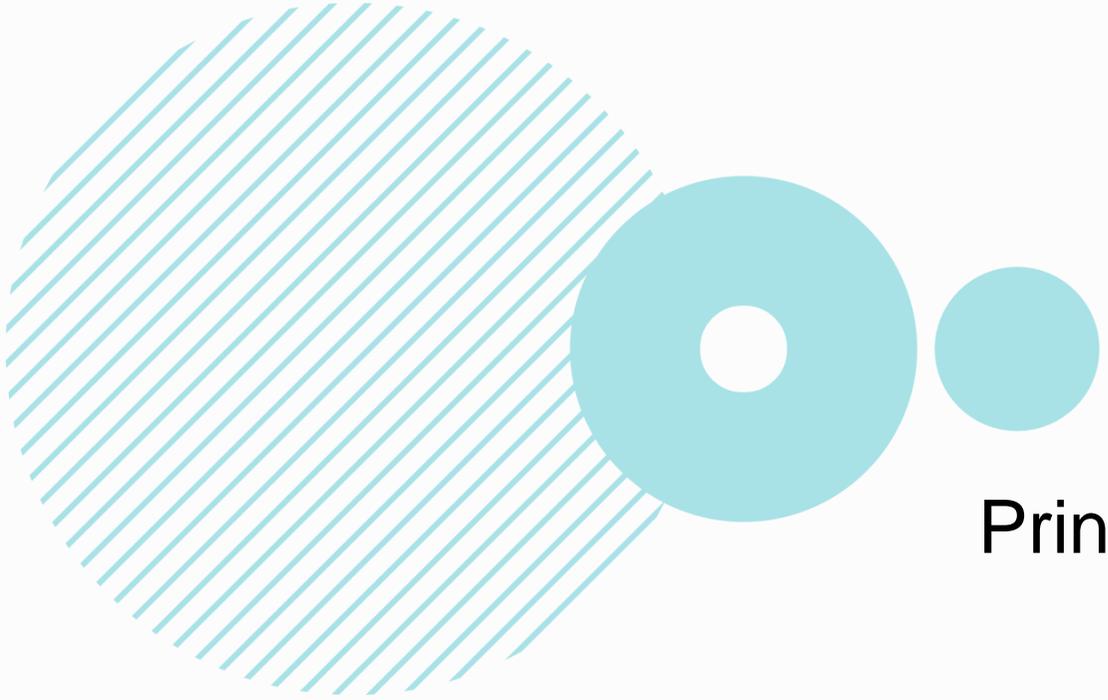
*SLOW*



# Fiscalité

# La Fiscalité : Stabilisation des taux

<b>Taxes</b>		<b>Année 2021</b>	<b>Année 2022</b>
		<b>Rappel</b>	<b>Proposition</b>
Commune de Saïx	Taxe sur le Foncier non bâtie	78,49%	<b>78,49%</b>
	Taxe sur le Foncier bâti		
Département du Tarn	Taxe Foncière Départementale (bâtie)	47,88%	<b>47,88%</b>



# Principaux projets d'investissement 2022

# Principaux projets d'investissement 2022

Etudes nouvelle mairie 38K€	Investissements « DIVERS » 146K€	Extension cimetièrre de Longuegineste 10K€	Acquisition fonciere dont Logement social 50K€	Mobilier urbain et Jeux enfants 161K€	Place du Rivet 304K€
Rénovation cantine de Longuegineste 48K€	Terrain d'entrainement de rugby -Levezou 40K€	Toiture église 87K€	Travaux éclairage 30K€	Travaux place du 14 juillet 269K€	Travaux rue de Viviers 245K€
	Travaux signalisation 10K€	Travaux voirie annuel 68K€	Travaux rénovation école 50K€	Vidéo protection 124K€	

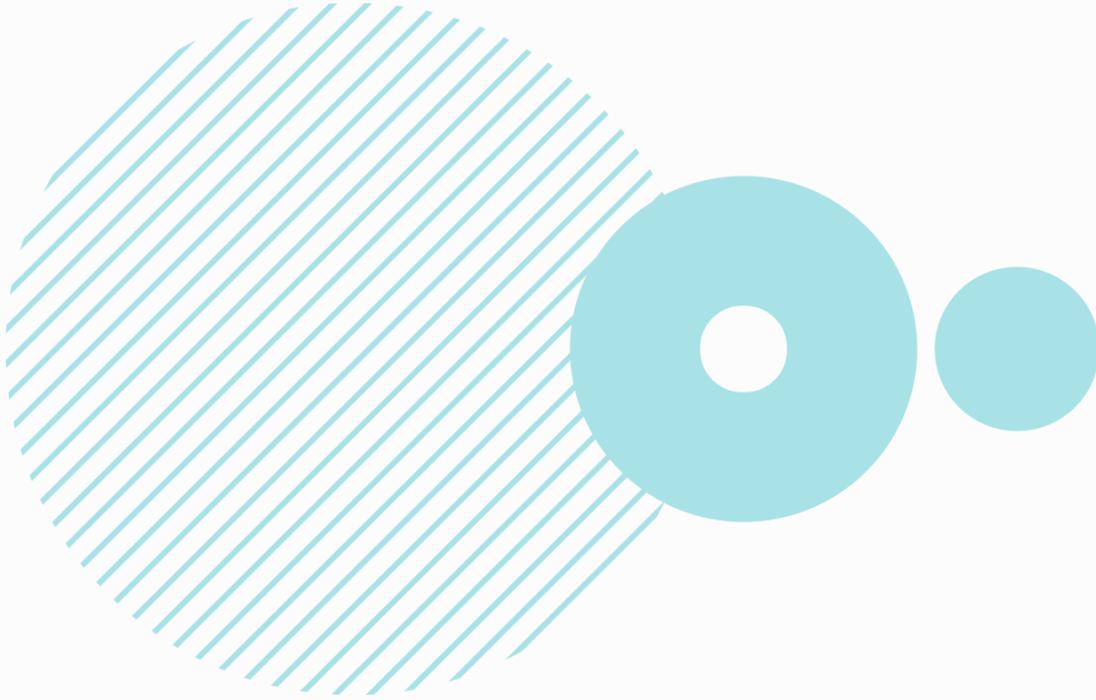
- ◆ Investissement 2021 en cours de finalisation : reste à payer ou à réaliser (Vidéo protection)
- ◆ Investissements récurrents
- ◆ Travaux de sécurisation
- ◆ Proposition de programme d'investissements nouveaux 2022

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

Reçu en préfecture le 04/03/2022

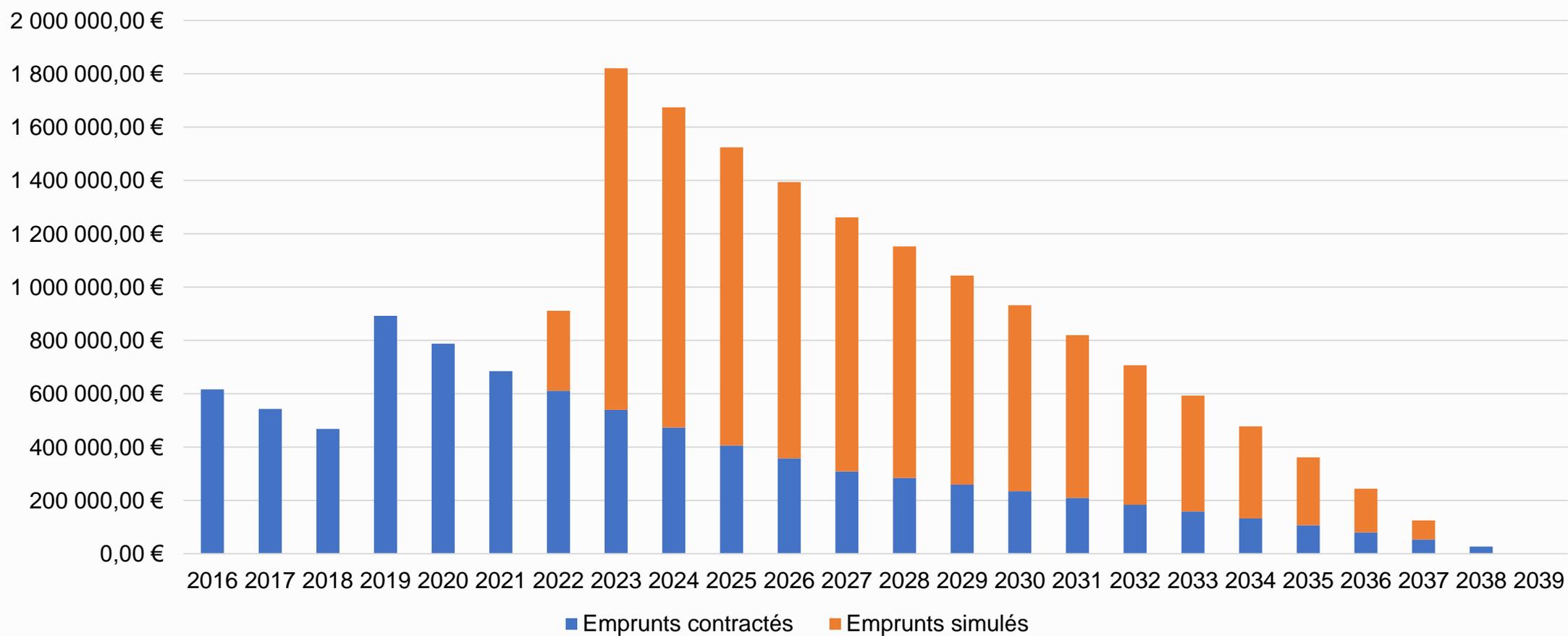
Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



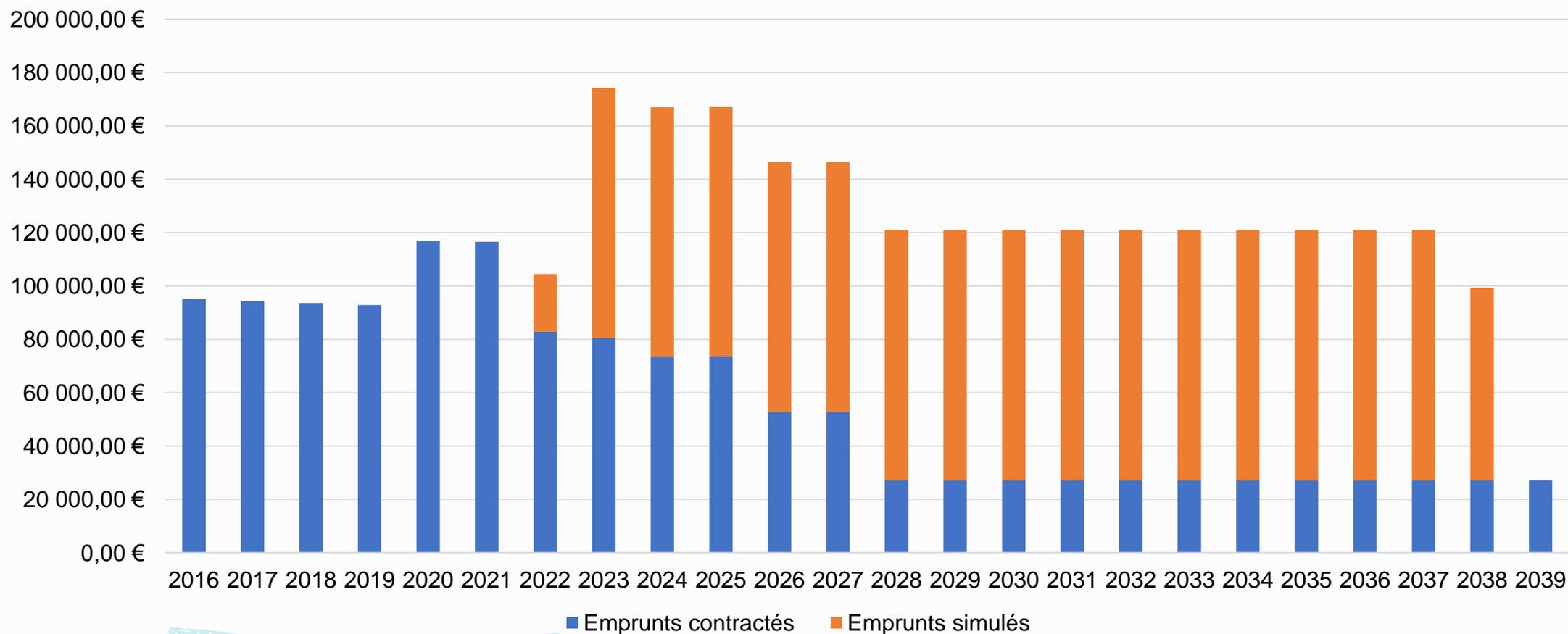
## Structuration de la dette

# Structuration de l'endettement : le capital restant dû

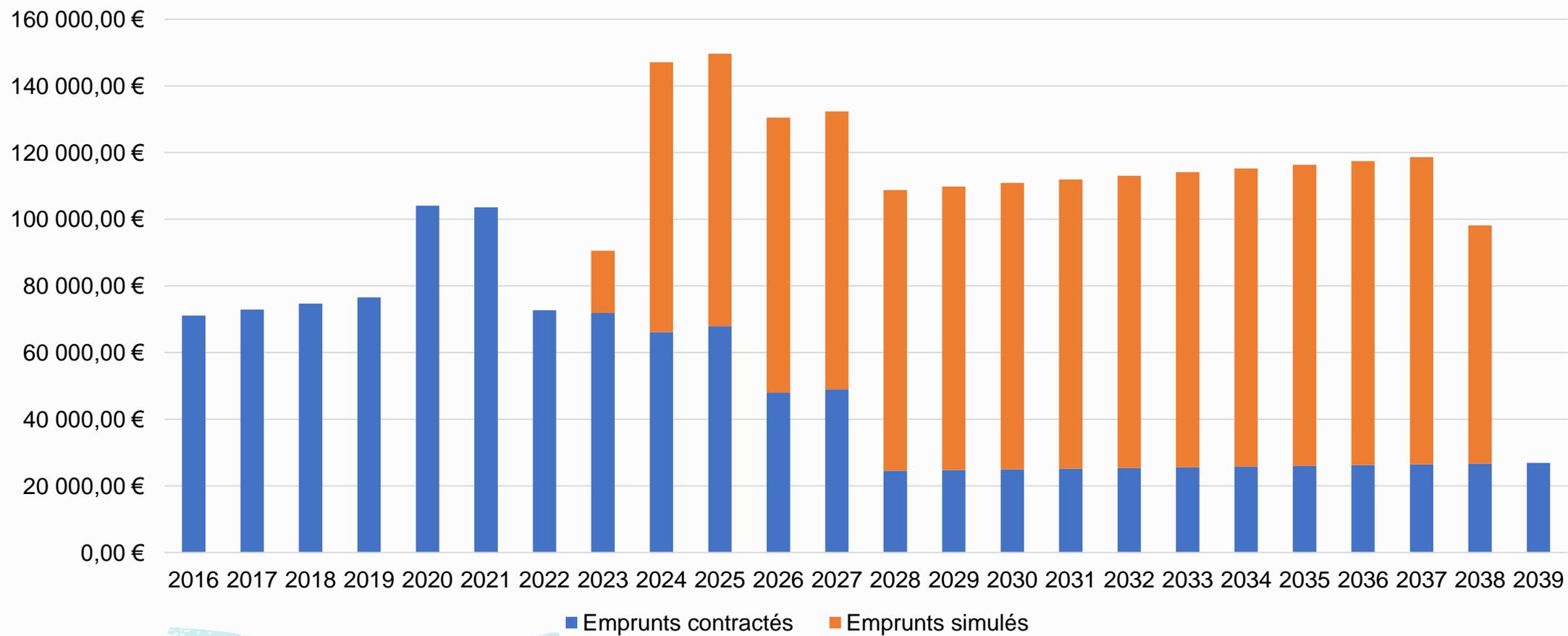


Emprunts simulés : 300 000€ en 2022 sur 15 ans taux à 1%  
 : 1 000 000€ en 2023 sur 15 ans taux à 1%

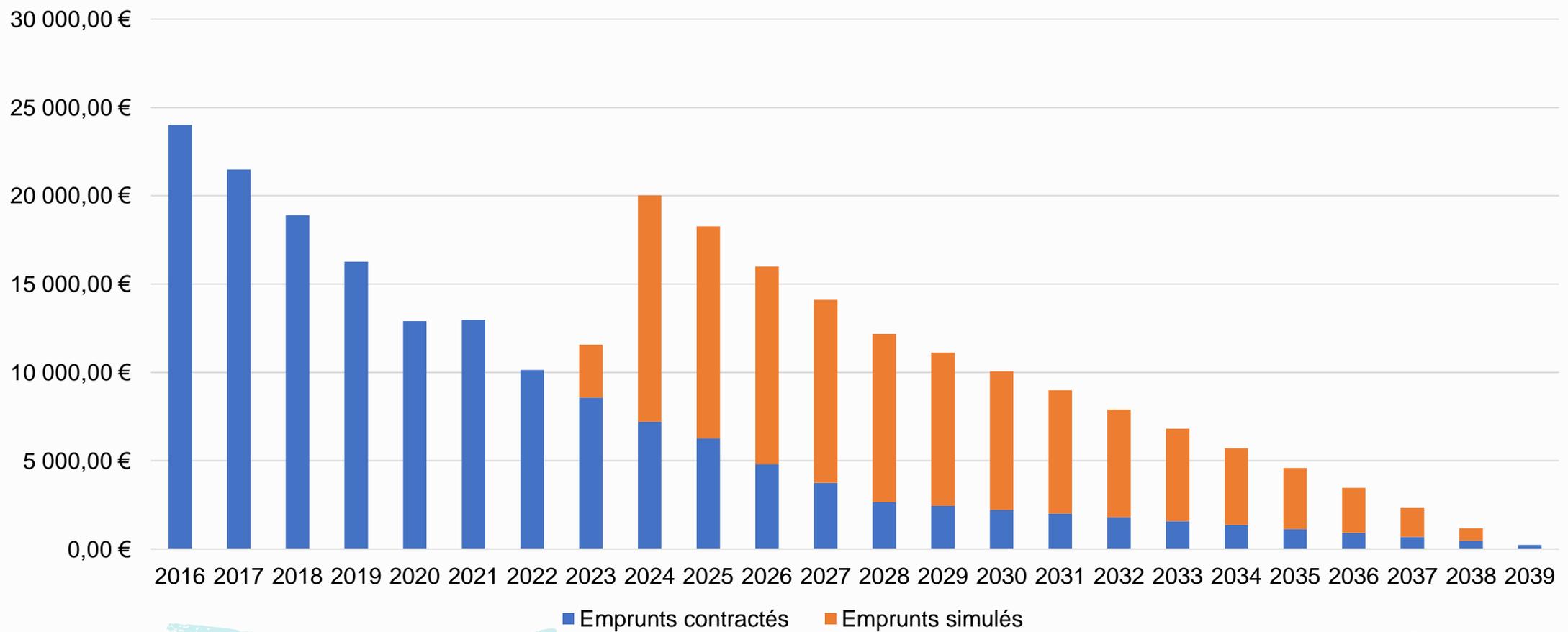
# Structuration de l'endettement : les annuités (capital + intérêt)



# Structuration de l'endettement : le capital remboursé

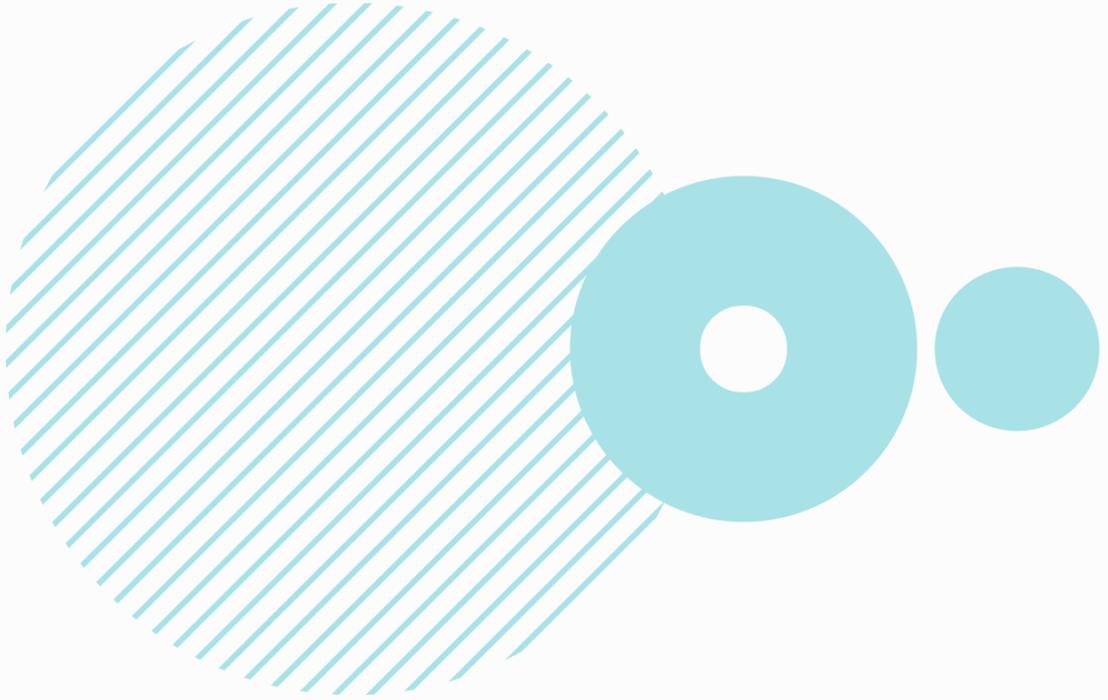


# Structuration de l'endettement : le remboursement des intérêts



# Rapport d'orientation budgétaire 2022 du budget annexe « assainissement » de SAIX

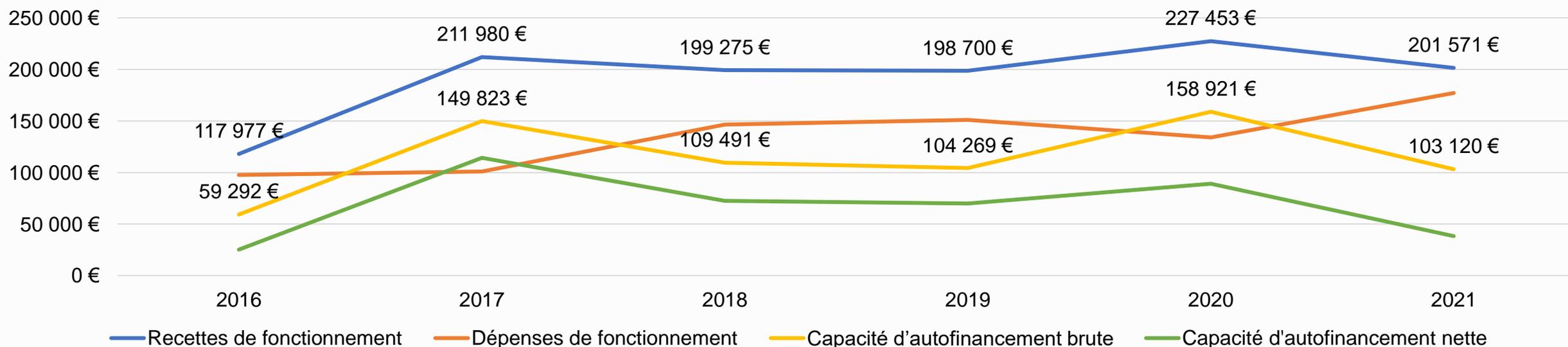




# Données financières rétrospectives

## Débat d'orientation budgétaire – Budget Assainissement

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Recettes de fonctionnement	117 977 €	211 980 €	199 275 €	198 700 €	227 453 €	201 571 €
Dépenses de fonctionnement	97 542 €	101 014 €	146 464 €	151 111 €	133 991 €	177 066 €
Résultat de l'année	20 435 €	110 967 €	52 811 €	47 589 €	93 461 €	24 505 €
Capacité d'autofinancement brute	59 292 €	149 823 €	109 491 €	104 269 €	158 921 €	103 120 €
Remboursement capital emprunts	34 143 €	35 514 €	36 954 €	24 360 €	69 735 €	64 814 €
Capacité d'autofinancement nette	25 149 €	114 309 €	72 537 €	69 909 €	89 186 €	38 306 €
% remboursement CAF par la dette	58%	24%	34%	37%	41%	63%
Capital restant dû	412 551 €	377 036 €	340 083 €	801 617 €	375 988 €	671 174 €
Désendettement année CAF	6 ans, 11 mois	2 ans, 6 mois	3 ans, 1 mois	2 ans, 1 mois	4 ans, 8 mois	6 ans, 6 mois



Envoyé en préfecture le 04/03/2022

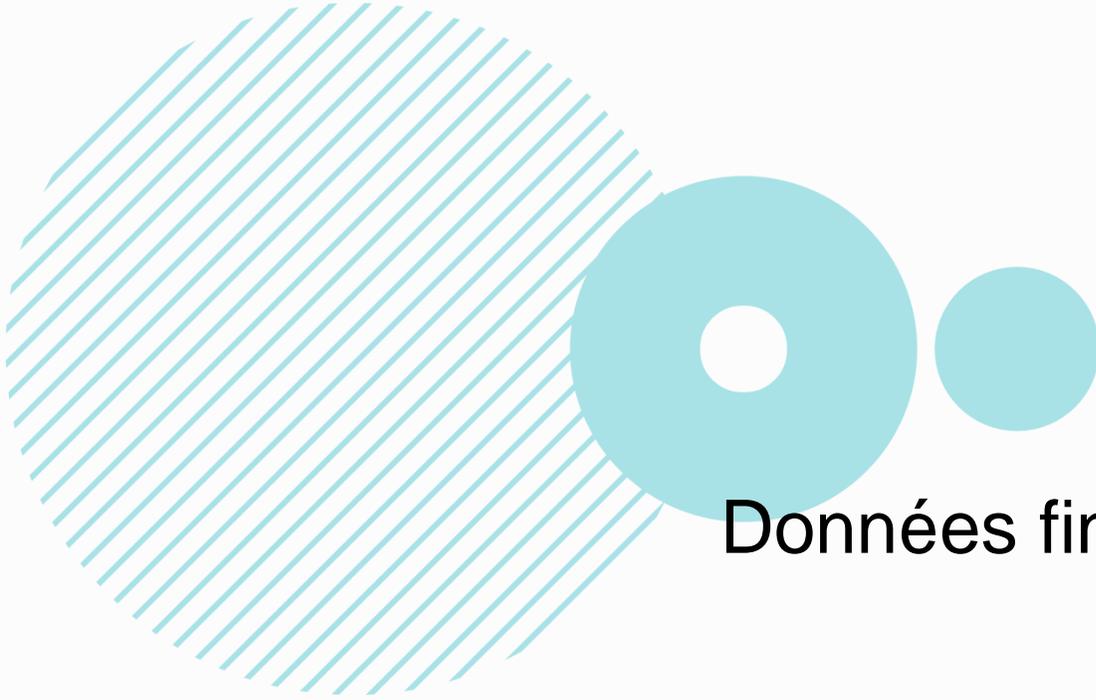
Reçu en préfecture le 04/03/2022

Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



SLOW



# Données financières prévisionnelles année 2021

# Compte Administratif 2021 Provisoire – Budget Assainissement

SECTION FONCTIONNEMENT									
DEPENSES					RECETTES				
CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021		CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021	
011 Charges à caractère général	96 000 €	59 308 €	-38,22%	▼	013 Atténuations de charges	0 €	0 €		
012 Charges de personnel	5 000 €	4 998 €	-0,03%		70 Produits de service	148 065 €	182 806 €	23,46%	▲
014 Atténuations de produits	0 €	0 €			73 Impôts et taxes	0 €	0 €		
65 Autres charges de gestion courante	1 000 €	1 €	-99,93%	▼	74 Dotations et participations	0 €	0 €		
66 Charges financières	20 000 €	14 159 €	-29,20%	▼	75 Autres produits de gestion	0 €	0 €		
67 Charges exceptionnelles	5 000 €	1 220 €	-75,60%	▼	76 Produits financiers	0 €	0 €		
68 Dotations aux amortissements et aux provisions	0 €	0 €			77 Produits exceptionnels	0 €	0 €		
022 Dépenses imprévues	10 200 €	0 €	-100,00%	▼	78 Reprises sur provisions	0 €	0 €		
023 Virement à la section investissement	50 000 €	0 €	-100,00%	▼	042 Opérations d'ordre transfert entre section	19 000 €	18 765 €	-1,24%	▼
042 Opérations d'ordre	97 500 €	97 380 €	-0,12%	▼	043 Opérations d'ordre intérieur de la section	0 €	0 €		
<b>TOTAL</b>	<b>284 700 €</b>	<b>177 066 €</b>	<b>-37,81%</b>		<b>TOTAL</b>	<b>167 065 €</b>	<b>201 571 €</b>	<b>20,65%</b>	
Résultat prévisionnel année 2021					Report N-1		117 635 €		
					TOTAL		142 141 €		

# Compte Administratif 2021 Provisoire – Budget Assainissement

## SECTION INVESTISSEMENT

### DEPENSES

### RECETTES

CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021	CHAPITRES	BP 2021	CA 2021	VARIATION BP 2021/CA 2021
10 Dotations, fonds divers et réserves	0 €	0 €		10 Dotations et participations	0 €	0 €	
13 Subventions d'investissement reçues	0 €	0 €		106 Réserves	50 000 €	50 000 €	0,00%
16 Emprunts et dettes assimilés	70 000 €	64 814 €	-7,41%	13 Subventions d'investissement	0 €	0 €	
20 Immobilisations incorporelles	30 000 €	0 €	-100,00%	16 Emprunts et dettes assimilés	0 €	0 €	
204 Subventions d'équipement versées	0 €	0 €		165 Dépôts et cautionnement reçus	0 €	0 €	
21 Immobilisations corporelles	0 €	0 €		20 Immobilisations incorporelles	0 €	0 €	
22 Immobilisations reçues en affectation	0 €	0 €		204 Subventions d'équipement reçues	0 €	0 €	
23 Immobilisations en cours	309 937 €	200 318 €	-35,37%	21 Immobilisations corporelles	0 €	0 €	
26 Participations et créances rattachées	0 €	0 €		23 Immobilisations en cours	0 €	0 €	
27 Autres immobilisations financières	0 €	0 €		26 Participations et créances rattachées	0 €	0 €	
020 Dépenses imprévues	5 979 €	0 €		27 Autres immobilisations financières	0 €	0 €	
040 Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 000 €	18 765 €	-1,24%	024 Produits de cessions d'immobilisations	0 €	0 €	
041 Opérations patrimoniales	0 €	0 €		021 Virement à la section de fonctionnement	50 000 €	0 €	-100,00%
				45 Opérations pour comptes de tiers	0 €	0 €	
				040 Opérations d'ordre de transfert entre section	97 500 €	97 380 €	-0,12%
				041 Opérations patrimoniales	0 €	0 €	
<b>TOTAL</b>	<b>434 916 €</b>	<b>283 897 €</b>	<b>-34,72%</b>	<b>TOTAL</b>	<b>197 500 €</b>	<b>147 380 €</b>	<b>-25,38%</b>

Résultat prévisionnel année 2021

Report N-1

237 416 €

TOTAL

100 899 €

Résultat 2021 section fonctionnement

Recettes 201 571,42 €	-	Dépenses 177 066,21 €	=	Résultat 24 505,21 €
--------------------------	---	--------------------------	---	-------------------------

Résultat 24 505,21 €	+	Report N-1 117 635,32 €	=	Résultat section fonctionnement 142 140,53 €
-------------------------	---	----------------------------	---	--

Résultat 2021 Section Investissement

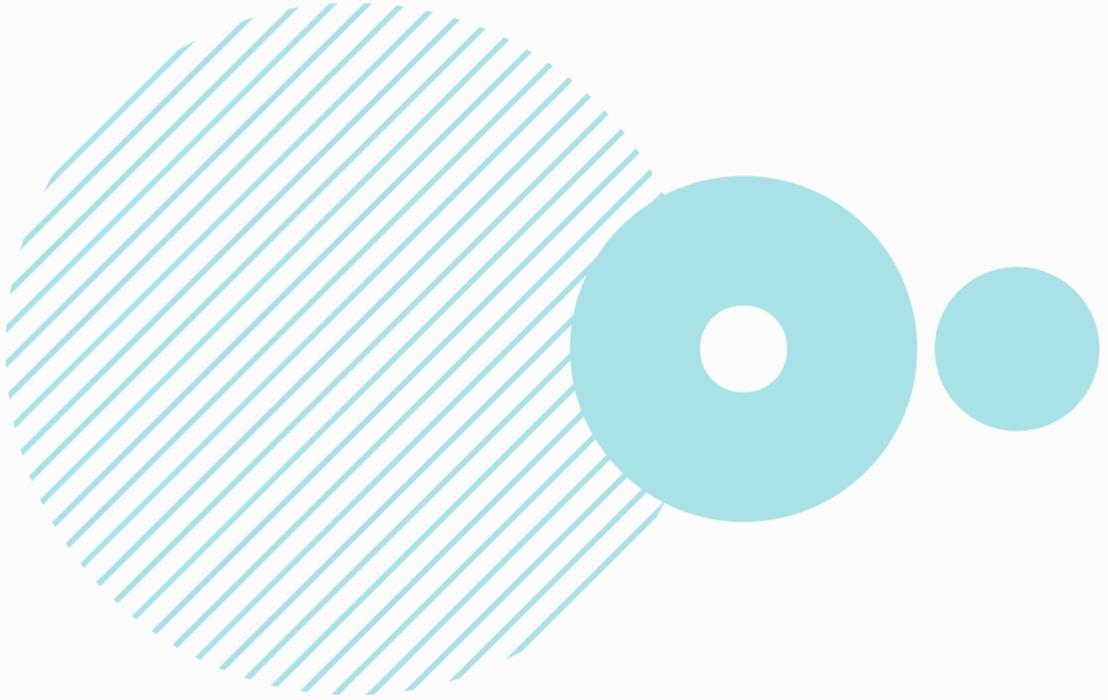
Recettes 147 380 €	-	Dépenses 283 897,18 €	=	Résultat -136 517,18 €
-----------------------	---	--------------------------	---	---------------------------

Résultat -136 517,18 €	+	Report N-1 237 416,40 €	=	Résultat section Investissement 100 899,22 €
---------------------------	---	----------------------------	---	--

Résultat 2021 global

Résultat section fonctionnement 142 140,533 €	+	Résultat section Investissement 100 899,22 €	=	Résultat global 243 039,75 €
---	---	--	---	---------------------------------

**Budget Assainissement**  
 Compte Administratif 2021 :  
 Synthèse des résultats



# Données financières prospectives

## Eléments prospectifs : section d'investissement

- Plan pluriannuel d'investissement
- recettes

	2022	2023	2024	2025	2026
CAF brute	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €	100 000 €
Remboursement capital de la dette	57 140 €	48 744 €	43 741 €	44 772 €	45 840 €
CAF nette	42 860 €	51 256 €	56 259 €	55 228 €	54 160 €

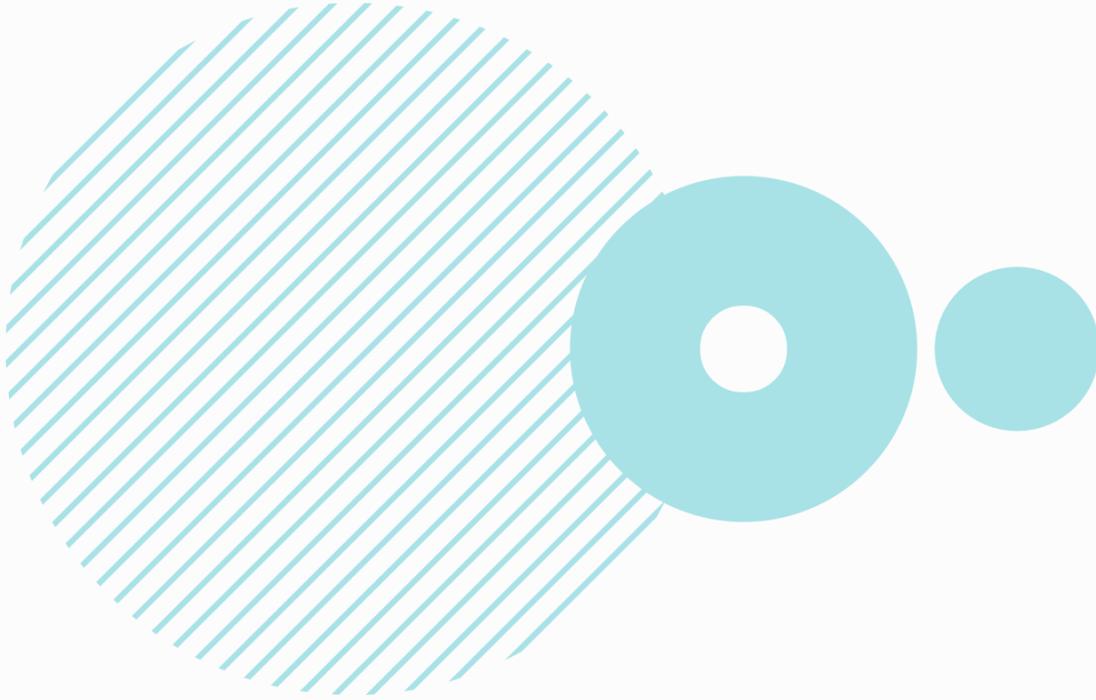
correspond à l'objectif de CAF que s'est fixée la collectivité

Envoyé en préfecture le 04/03/2022

Reçu en préfecture le 04/03/2022

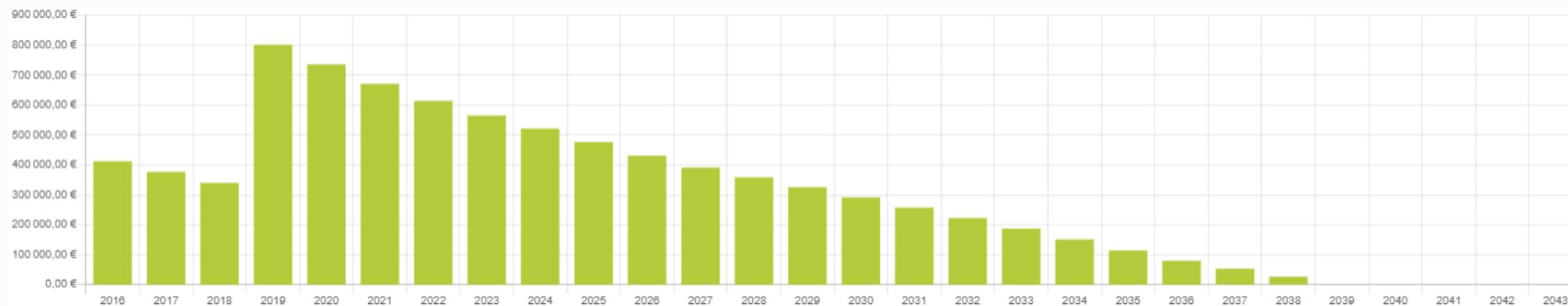
Affiché le

ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE

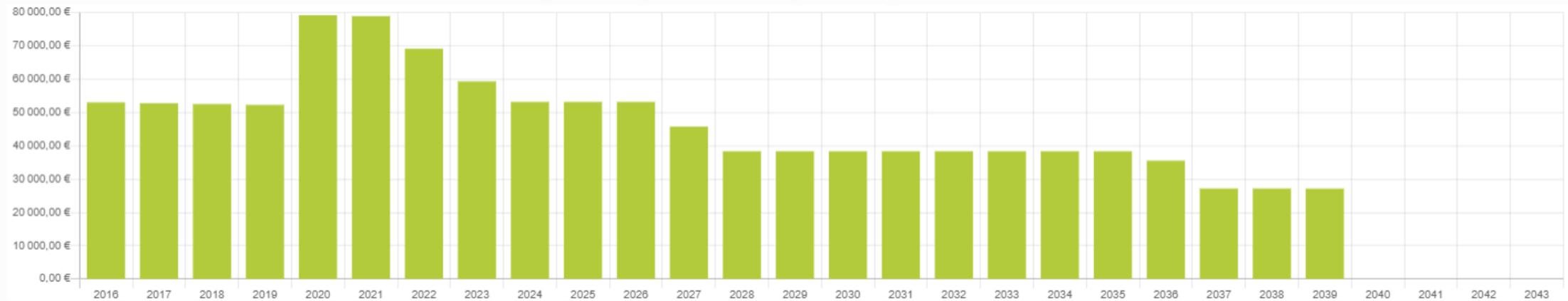


## Structuration de la dette

# Structuration de l'endettement : le capital restant dû



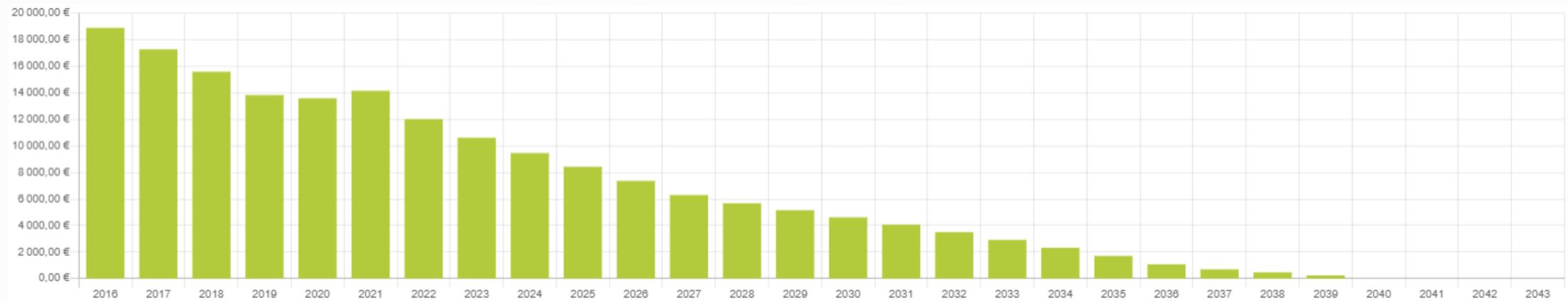
# Structuration de l'endettement : les annuités ( Capital + Intérêt)

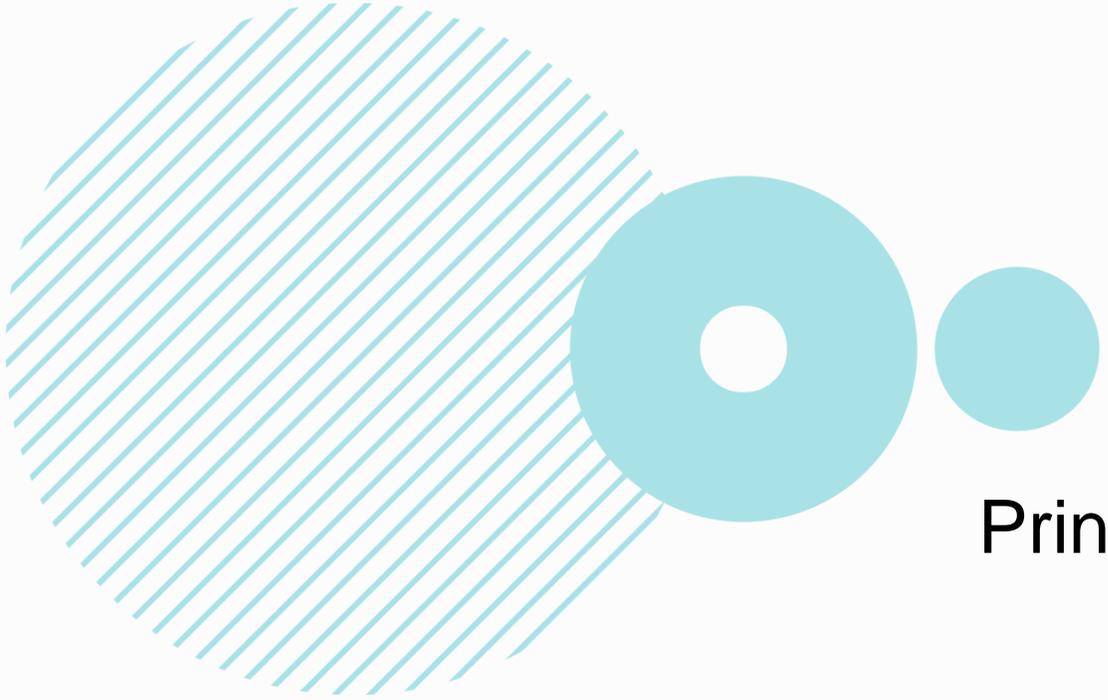


# Structuration de l'endettement : le capital remboursé



# Structuration de l'endettement : le remboursement des intérêts





# Principaux projets d'investissement 2022

## Principaux projets d'investissement 2022 du Budget Assainissement

Envoyé en préfecture le 04/03/2022  
Reçu en préfecture le 04/03/2022  
Affiché le  
ID : 081-218102739-20220224-D2022\_001-DE



La Commune de Saïx envisage de réaliser en 2022 les études préalables aux travaux d'extension du réseau d'assainissement du hameau de Laguéraudarié pour environ 30 000€

Et la réhabilitation des réseaux d'assainissement secteur des Mignonades dans le cadre de la convention que nous avons signée avec la commune de Viviers les Montagnes pour un montant net, estimé avant études, à 130 000€ ( déduction faite des subventions perçues)

A noter, qu'en fonctionnement dans le cadre de la délégation de gestion de la station d'épuration de Graboulas à la CCSA la commune participera aux frais de vidanges des boues et à la rénovation les bassins pour un cout estimés à 80 000€ pour l'année 2022 et 2<sup>e</sup> tranche sera prévue en 2023

Au regard de ces éléments, il pourra être proposé de faire appel à l'emprunt.

