

## BUDGET PRIMITIF 2022

### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
	<b>CHAPITRE 011 CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>			
6042	Achat de prestations de services	436 000,00	804 880,00	Assistance informatique Finances + animations à la médiathèque + exposition musée + illuminations de fin d'année + redevance déchets + reprise activités et sorties des écoles, du centre de loisirs, sport santé séniors (sortie), espace jeunesse (nuit du BAC+ sorties). Croissance liée à la navette urbaine en année pleine (335 280 €) et à la reprise des activités.
60611	Eaux et assainissement	138 000,00	62 000,00	Ligne afférente à la piscine en moins (transfert CCTA) + poursuite de la rationalisation des consommations.
60612	Energie électricité	420 000,00	461 000,00	Prévision 2022 en hausse ( par prudence ) compte tenu du contexte.
60613	Chauffage urbain	216 000,00	213 000,00	Prévision en légère baisse par rapport à l'année 2021.
60621	Combustibles	13 000,00	14 500,00	Prévision en hausse compte tenu de l'augmentation des prix.
60622	Carburants	48 000,00	56 000,00	Prévision abondée par prudence compte tenu des fluctuations à la hausse.
60623	Alimentation	392 000,00	436 000,00	Prévision en hausse liée à l'augmentation des repas.
60624	Produits de traitement	7 000,00	2 500,00	Prévision adaptée à la mise en application du "zéro phyto" .

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
60628	Produits pharmaceutiques	5 000,00	2 500,00	Provision pour les différents services municipaux.
60631	Fournitures d'entretien	60 000,00	50 000,00	Diminution significative de l'enveloppe (poursuite de la rationalisation de la gestion des stocks).
60632	Fournitures de petit équipement	50 000,00	45 000,00	Provision quasi identique à celle de 2021.
60633	Fourniture de voirie	15 000,00	17 000,00	Provision prudente (accroissement prix CO2).
60636	Habillement - Vêtements de travail	17 000,00	15 000,00	Ligne annuelle pour vêtements de travail.
6064	Fournitures administratives	12 600,00	10 000,00	Provision diminuée : poursuite de la gestion "anti-gaspil" + optimisation de l'utilisation des stocks.
6065	Livres, disques, cassettes Bibliothèque	22 000,00	26 100,00	Enveloppe annuelle pour achat de livres, CD et DVD abondée (pour mémoire: subvention de 3875 € reçue fin 2021 à cet effet).
6067	Fournitures scolaires	44 500,00	38 000,00	Dotation annuelle pour les élèves des écoles publiques.
6068	Autres matières et fournitures	189 000,00	250 000,00	Provision pour les petites fournitures d'entretien du patrimoine et de fonctionnement des services (jardin, voirie etc.). Budget en hausse pour supporter la très forte augmentation des prix.
6122	Crédits bail, mobilier	15 000,00	14 800,00	Provision pour contrat locations copieurs.
6132	Locations immobilières	13 400,00	13 000,00	Location espace St Roch+ sncf (canalisation eu) + local pour œuvres musée (dernière année)
6135	Locations mobilières	40 000,00	75 000,00	Différentes locations de matériels pour les animations + location camion frigorifique pour livraison des repas aux restaurants scolaires de Lavaur et des environs. Hausse due à la location annuelle nouvelle balayeuse.
61521	Entretien des terrains	19 000,00	14 000,00	Provision pour entretien éclairage des stades.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
615221	Entretien des bâtiments	315 000,00	360 000,00	Provision pour entretien des bâtiments communaux dont reprise malfaçon club house du rugby : 140 000 € ( couverte par les indemnités d'assurance déjà perçues).
615231	Entretien des voies	230 000,00	230 000,00	Ligne annuelle d'entretien de la voirie dont élavage, faucardage et signalisation horizontale.
615232	Entretien des réseaux	5 000,00	1 000,00	Provision pour contrôle poteaux incendie.
61551	Entretien matériel roulant	36 000,00	36 000,00	Provision pour entretien matériel. Crédits reconduits.
61558	Entretien autres biens mobiliers	100 000,00	91 000,00	Provision pour entretien matériel.
6156	Maintenance	41 000,00	44 000,00	Maintenance informatique : prévision en hausse pour nouveaux contrats (service finances avec mise en place paiement par CB pour concessions).
6161	Primes d'assurance	42 200,00	85 000,00	Assurance des bâtiments, de la flotte automobile, garantie responsabilité civile et protection juridique. Révision générale des contrats à la hausse compte tenu de la sinistralité des CT et autres organismes publics .
6182	Documentation générale et technique	18 000,00	18 000,00	Poursuite des efforts de rationalisation des abonnements et documentation des services.
6184	Versement à des organismes de formation	10 000,00	10 000,00	Provision pour formation des agents (hors formations gratuites CNFPT).
6226	Honoraires	4 000,00	3 700,00	Provision pour honoraires (géomètres - huissiers + médicaux).
6227	Frais d'actes et de contentieux	4 000,00	5 000,00	Provision pour accompagnement juridique ponctuel.
6231	Annonces et insertions	15 000,00	16 400,00	Insertions presse + annonces des marchés public de fonctionnement + insertion pour expo été du musée.
6232	Fêtes et cérémonies	12 000,00	5 000,00	Crédits abondés pour reprise des festivités.
6236	Catalogues et imprimés	60 000,00	56 300,00	Prévision diminuée : réduction de consommation papier pour une meilleure gestion environnementale.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
6238	Divers relations publiques	12 000,00	10 000,00	Prévision pour cadeaux, gerbes et teeshirts (renouvellement tous les 2 ans).
6241	Transports de biens			Pas de prévision.
6247	Transports collectifs	86 000,00	52 000,00	Frais de transport des enfants des écoles, centre de loisirs, séjour seniors. Crédits diminués. Utilisation de la navette gratuite en fonction des possibilités.
6251	Voyages et déplacements	7 000,00	7 000,00	Provision reconduite.
6257	Réception	62 000,00	62 000,00	Provision pour réceptions dont les jeudis au jardin + Les gourmands disent + Fruits et légumes....
6261	Frais d'affranchissement	39 000,00	39 000,00	Provision 2022 reconduite.
6262	Frais de télécommunications	51 000,00	50 000,00	Prévision 2022 en baisse par rapport à celle de 2021. La renégociation des contrats et les efforts de rationalisation continuent de porter leurs fruits.
627	Services bancaires et assimilés	500,00	500,00	Frais sur chèques vacances ou rejet de chèques + frais pour mise en place paiement par CB et en ligne.
6281	Concours divers - cotisations municipales	5 500,00	4 600,00	Provision pour cotisations municipales.
6288	Autres services extérieur	700,00	1 000,00	Prévisions stables pour frais de péage séjour enfants + provision frais de sépulture indigents.
63512	Taxes foncières	94 000,00	60 000,00	Provision pour taxe foncière diminuée après consultation dgffp.
6355	Taxes et impôts sur véhicules	300,00	300,00	Taxe à l'essieu acquittée pour un camion de voirie, au lieu de deux.
637	Autres impôts et taxes	800,00	5 500,00	Taxe sur prélèvement en eau + guso.
	<b>TOTAL CHAPITRE 011</b>	<b>3 423 500,00</b>	<b>3 873 580,00</b>	Prévision en hausse par rapport à celle de 2021 justifiée par les nouveaux services à la population (dont navette gratuite) et la flambée des prix qui s'accélère encore compte tenu du contexte.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
	<b>CHAPITRE 012 FRAIS DE PERSONNEL</b>			
6218	Autre personnel extérieur au service	7 000,00	7 000,00	Gratification stagiaires (musée + administration).
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	22 700,00	21 600,00	
6336	Cotisation C.N.F.P.T. et centre de gestion	91 100,00	88 600,00	
6338	Taxes sur rémunérations	13 600,00	12 900,00	
64111	Rémunérations titulaires	3 520 600,00	3 474 500,00	Provision en baisse malgré le GVT et la politique sociale d'intégration. Poursuite de l'effort de rationalisation des postes. Agents affectés à la piscine transférés à la CTA.
64112	Nouvelles bonifications indiciaires, supplément familial, indemnité de résidence	73 000,00	70 500,00	
64118	Autres indemnités titulaires	871 300,00	940 600,00	Poursuite de la revalorisation soutenue du régime indemnitaire + indemnités élections.
64131	Rémunération principale non titulaires	841 000,00	729 000,00	En net recul (politique sociale d'intégration et poursuite de la maîtrise des dépenses de personnel)
64136	Indemnités licenciement			
64138	Indemnités personnel non titulaires	91 200,00	91 300,00	Régime indemnitaire pour les non titulaires.
64171	Rémunération des apprentis	12 000,00	15 100,00	Provision pour 2 apprentis.
6451	Cotisations URSSAF	856 000,00	826 000,00	
6453	Cotisations caisse de retraite	1 118 000,00	1 093 700,00	
6454	Cotisation sur ASSEDIC	41 200,00	35 300,00	

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
6455	Cotisation assurance du personnel	138 200,00	104 400,00	Cotisation pour remboursement traitement en cas d'accident de travail, longues maladies et maternités. Hausse des taux.
6456	Versement au Fonds national de compensation du supplément familial	19 000,00	17 500,00	Montant estimé.
6475	Médecine du Travail	27 100,00	27 000,00	
6488	Autres charges			
	<b>TOTAL CHAPITRE 012</b>	<b>7 743 000,00</b>	<b>7 555 000,00</b>	<b>Baisse conséquente :</b> - Transfert agents service piscine ccta. - Efforts poursuivis de la rationalisation des postes.
	<b>CHAPITRE 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>			
6518	Redevance pour concession brevet licence	5 000,00	3 600,00	Provision pour frais de SACEM mais absence taxe sur séances cinéma.
6521	Déficit budgets annexes à caractère administratif	271 700,00		Absence de provision: les déficits seront identifiés comptablement dans le compte administratif des budgets afférents et feront l'objet d'une subvention de la commune lors du vote du budget en 2023.
6531	Indemnités Maire - Adjointes - Conseillers	179 000,00	179 100,00	Provision pour indemnités des élus.
6532	Frais missions Conseillers	1 500,00	1 500,00	Provision très modeste pour frais de déplacement des élus.
6533	Cotisations de retraite	12 000,00	12 000,00	Prévision pour cotisations retraite sur indemnités élus.
6534	Cotisation de Sécurité Sociale Part patronale	18 000,00	18 000,00	Cotisation sur indemnités des élus.
6535	Formation des élus	4 000,00	5 600,00	Provision égale à 2% des indemnités selon le décret 2020-942 .
65372	Cotisation allocation fin de mandat			
6541	Pertes sur créances irrécouvrables	2 000,00	1 500,00	Provision adaptée au vu du réel.
6542	Créances éteintes	2 000,00	1 500,00	Provision adaptée au vu du réel.
65548	Contribution organismes de regroupement	30 000,00	25 000,00	Participation à la FEDERTEEP pour ramassage scolaire.
6558	Autres contributions obligatoires	5 800,00	6 500,00	Provision pour frais analyses.

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
657362	Subvention au CCAS	30 000,00	40 000,00	Subvention d'équilibre au CCAS permettant de maintenir le niveau des aides attribuées aux personnes en difficulté sociale par le conseil d'administration du Centre Communal d'Action Sociale + part concessions
6574	Subvention aux associations	420 000,00	420 000,00	Subventions aux associations: DIVERS : 76 974 € CEL : 2 500 € ECHANGE : 1 200 € JUMELAGE : 1 200 € ENSEIGNEMENT : 8 901 € Ecole Ste Croix ( participation école privée ) : 87 000 € Ecole Calandreta : 4 200 € CULTURE : 78 600 € SPORTS : 139 635€ SOCIAL : 17 260 € AGRICULTURE : 2 530 €
65888	Charges diverses sur gestion courante	1 500,00	3 200,00	Participation pour frais de scolarité d' enfants résidents à LAVAUUR, scolarisés à l'extérieur.
	<b>TOTAL CHAPITRE 65</b>	<b>982 500,00</b>	<b>717 500,00</b>	
	<b>CHAPITRE 66 CHARGES FINANCIERES</b>			
66111	Intérêts des emprunts et dettes	505 000,00	492 600,00	Provision pour intérêts de la dette. Inscription inférieure à 2021.
66112	ICNE	5 000,00	1 320,00	Provision ICNE 2021 déduite des ICNE 2020.
6615	Intérêts lignes de trésorerie	5 000,00	3 000,00	Provision pour ligne de trésorerie.
6618	Intérêts des autres dettes	600,00		Intérêt de la dette CCAS (dernière année en 2021).
6688	Autres charges financières	3 000,00		Provision pour frais dossier de prêt.
	<b>TOTAL CHAPITRE 66</b>	<b>518 600,00</b>	<b>496 920,00</b>	<b>Charges de la dette en diminution</b>

N° DE COMPTE	LIBELLE	PREVISIONS 2021	PREVISIONS 2022	OBSERVATIONS
	<b>CHAPITRE 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
6714	Bourses et prix	11 000,00	11 000,00	Bourses à permis, bourse à projet. Crédits abondés pour bourses municipales, apprentis et étudiants.
673	Titres annulés sur exercice antérieur	300,00		
675	Valeur comptable des immobilisations cédées			
676	Différence sur cession			
6788	Autres charges exceptionnelles	500,00	1 000,00	Provision pour remboursement de concession cimetière.
	<b>TOTAL CHAPITRE 67</b>	<b>11 800,00</b>	<b>12 000,00</b>	
	<b>CHAPITRE 68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>			
6761	Plus value sur cession			
6811	Dotation aux amortissements	330 600,00	477 000,00	Dotation aux amortissements 2022 : optimisation d'un autofinancement à l'image de la solidité d'une gestion réfléchie.
	<b>TOTAL CHAPITRE 68</b>	<b>330 600,00</b>	<b>477 000,00</b>	
	<b>CHAPITRE 014 REVERSEMENTS SUR RECETTES</b>			
7391171	Dégrèvement aux jeunes agriculteurs	2 500,00	1 500,00	Provision pour dégrèvement aux jeunes agriculteurs qui s'installent (2 années).
	<b>TOTAL CHAPITRE 014</b>	<b>2 500,00</b>	<b>1 500,00</b>	
023	Virement à la section d'investissement	125 000,00		Pas de prévision (affectation en dotation d'amortissements)
	<b>TOTAL CHAPITRE 023</b>	<b>125 000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>13 137 500,00</b>	<b>13 133 500,00</b>	