



Carmausin  
Ségala

# **NOTE DE SYNTHÈSE BREVE ET SYNTHETIQUE**

## **Comptes administratifs 2023**

### **Budgets primitifs 2024**

Les documents budgétaires ont été présentés en séance du Conseil Communautaire de la 3CS  
du 11 avril 2024 à Sainte-Gemme

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique des opérations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2024. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans un délai de 15 jours maximum après la date limite de vote du budget. Par cet acte, le Président, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Les comptes administratifs 2023 et budgets 2024 ont été votés le 11 avril 2024 par le Conseil Communautaire. Ils peuvent être consultés sur simple demande à l'accueil de la communauté de communes Carmausin-Ségala aux heures d'ouvertures des bureaux.

Le budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire présenté le 07 mars 2024. Il comprend le budget principal et 10 budgets annexes.

D'un point de vue comptable, chaque budget se présente en deux parties, une section de fonctionnement et une section d'investissement. Chacune de ces sections doit être présentée en équilibre, les recettes égalant les dépenses.

Schématiquement, la section de fonctionnement retrace toutes les opérations de dépenses et de recettes nécessaires à la gestion courante des services de la collectivité. L'excédent de recettes par rapport aux dépenses, dégagé par la section de fonctionnement, est utilisé en priorité au remboursement du capital emprunté par la collectivité, le surplus constituant de l'autofinancement qui permettra d'abonder le financement des investissements prévus par la collectivité.

La section d'investissement présente les programmes d'investissements nouveaux ou en cours. Ces dépenses sont financées par les ressources propres de la collectivité, par des dotations et subventions et éventuellement par l'emprunt. La section d'investissement est par nature celle qui a vocation à modifier ou enrichir le patrimoine de la collectivité.

Le budget principal primitif 2024 est équilibré à hauteur de 23 696 956 €, dont 16 852 795 € pour la section de fonctionnement et 6 844 161€ pour la section d'investissement.

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

# 1. LES RESULTATS 2023 : Comptes de gestion et comptes administratifs 2023

# 1.1 Résultats 2023 – section de FONCTIONNEMENT CONSOLIDÉ

Fonctionnement									
Dépenses	BP	PtENF	DMA	TAD	APPUI IMMOB	CINEMA	SOLAIRE	OT	TOTAL
Charges à caractère général	1 659 232,99	162 996,96	382 007,40	15 891,20	83 677,21	190 600,43	1 960,22	57 920,71	2 554 287,12
Charges de personnel et frais assimilés	5 002 852,39	896 387,89	1 207 238,07		-		-	191 934,01	7 298 412,36
Atténuation de produits	1 162 671,37		177 850,00		-		-	5 596,87	1 346 118,24
Autres charges de gestion courante	2 929 850,51	207 310,08	1 849 696,90		-	71 100,00	0,44	6 584,38	5 064 542,31
Charges financières	215 778,42				-	49 868,20	-	-	265 646,62
Charges exceptionnelles	396 869,92				108,00		-	148,00	397 125,92
Dotations aux amortissements et provisions	505 400,71		273 682,86		92 040,29	20 405,72	-	-	891 529,58
Cessions immos	-				-		-	-	-
versement entre budget			573 891,17						573 891,17
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>11 872 656,31</b>	<b>1 266 694,93</b>	<b>4 464 366,40</b>	<b>15 891,20</b>	<b>175 825,50</b>	<b>331 974,35</b>	<b>1 960,66</b>	<b>262 183,97</b>	<b>18 391 553,32</b>
Recettes	BP	PtENF	DMA	TAD	APPUI IMMOB	CINEMA	SOLAIRE	OT	TOTAL
Atténuation de charges	145 643,27	27 398,18	53 739,83	-	-		-	3 756,01	230 537,29
Produits des services, du domaine	2 246 044,17	796 705,92	29 215,58	1 172,66	-	-	10 709,09	-	3 083 847,42
Impôts et taxes	7 062 066,50		4 054 257,00	-	-		-	50 617,01	11 166 940,51
Dotations, subventions et participations	2 166 608,13		80 409,80	9 227,78	-	-	-	160 400,00	2 416 645,71
Autres produits de gestion courante	790 081,66	18 276,24	6 348,66	0,81	192 104,75	130 245,05	-	15 884,02	1 152 941,19
Produits financiers	50 856,07		-	-	-		-	-	50 856,07
Produits exceptionnels	29 820,73		1 005,32	-	-	0,67	-	-	30 826,72
Amortissement de subventions			-	-	134 312,19		-	-	134 312,19
cessions immos	-		-	-	-		-	-	-
recettes entre budget	-		-	-	-	-	-	-	300 831,00
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>12 491 120,53</b>	<b>842 380,34</b>	<b>4 224 976,19</b>	<b>10 401,25</b>	<b>326 416,94</b>	<b>130 245,72</b>	<b>10 709,09</b>	<b>230 657,04</b>	<b>18 266 907,10</b>

TOTAL :	BP	PtENF	DMA	TAD	CCA	CINEMA	SOLAIRE	OT	TOTAL
<b>Résultat de fonctionnement 2023</b>	<b>618 464,22</b>	<b>- 424 314,59</b>	<b>- 239 390,21</b>	<b>- 5 489,95</b>	<b>150 591,44</b>	<b>- 201 728,63</b>	<b>8 748,43</b>	<b>- 31 526,93</b>	<b>- 124 646,22</b>
Résultat reporté 2022	3 920 783,08	- 1 392 983,87	315 442,47	- 56 130,52	150 321,64	- 708 626,13	64 993,94	43 616,06	2 337 416,67
<b>Résultat cumulé à affecter en 2024</b>	<b>4 539 247,30</b>	<b>- 1 817 298,46</b>	<b>76 052,26</b>	<b>- 61 620,47</b>	<b>300 913,08</b>	<b>- 910 354,76</b>	<b>73 742,37</b>	<b>12 089,13</b>	<b>2 212 770,45</b>

## 1.1 Résultats 2023 – Eléments généraux

L'année 2023 fait apparaître une forte dégradation de la CAF (capacité d'autofinancement) liée à plusieurs paramètres négatifs :

- Baisse des recettes dues à des régularisations de l'Etat notamment sur les compensations de TVA.
- Augmentation des dépenses : Masse salariale (augmentation du point d'indice, reclassement de certaines catégories de personnel), coût des énergies (électricité, gaz et carburant).

Dans ce contexte général difficile d'augmentation des matières premières, des services et du coût de l'énergie, la 3CS a subi une évolution de ses dépenses malgré une attention particulière.

De fait, la situation globale de la 3CS démontre cette année que nous subissons l'augmentation des charges liée à certaines dépenses énergétiques, salariales et plus généralement des approvisionnements et charges de tous ordres.

A cette situation, viennent s'ajouter les mêmes difficultés pour les structures gestionnaires des équipements Petite Enfance, enfance et jeunesse.

Comme nous l'avions prévu lors du précédent DOB, ces éléments ont pesé fortement sur les comptes 2023.

Au-delà des effets induits par la loi (évolution du point d'indice, mise en œuvre des 1607 heures ...), la masse salariale a également été impactée par des absences, notamment sur des services pour lesquels le remplacement immédiat est obligatoire.

La mise en œuvre de la nouvelle CTG par La Caisse d'allocations familiales (CAF) ne confère plus à la 3CS le rôle d'intermédiaire financier pour les structures gestionnaires qui reçoivent désormais directement leur financement de la CAF.

Comme nous l'avions prévu, la nouvelle répartition des financements CAF sur les structures entraîne un certain nombre de déséquilibres.

Certaines structures perçoivent un financement supérieur et inversement d'autres voient la participation de la CAF diminuer.

L'examen attentif de la situation permet de constater que globalement le financement sur le territoire est resté quasi stable (avec une légère diminution d'environ 15 000 euros). Toutefois nous maintenons une vigilance accrue par rapport à la situation financière des structures gestionnaires et de leur trésorerie, et nous veillons à compenser les financements (en plus ou en moins) afin de ne pas grever les finances de la 3CS.

Ce changement de mode de financement a confirmé des disparités importantes sur le coût à l'acte induit par certaines structures. Malgré cela, compte tenu des augmentations de salaires, du coût des énergies et plus généralement des frais de fonctionnement, nous notons une demande en hausse par rapport à 2022.

## 1.1 Résultats 2023 – Eléments généraux

---

Concernant les recettes, les dotations restent globalement stables mais le dispositif national de compensation au profit d'une dotation d'Etat sur une part de la TVA nationale semble poser question sur la dynamique de cette ressource.

Cette année, la 3CS a subi une baisse de cette compensation pour laquelle nous n'avons encore d'explication précise.

Pour mémoire et notamment pour la CVAE, le calcul de la compensation se fait sur une moyenne des 3 dernières années de CVAE et si nous avons pu constater un bon rendement de la TVA durant la période COVID et des confinements, il n'en est pas de même pour l'année écoulée.

On notera cette année encore, une très légère augmentation des IFR (imposition forfaitaire des entreprises de réseaux).

Concernant l'investissement, en 2023, La 3CS n'a, à nouveau, pas fait appel au financement bancaire pour couvrir ses engagements. Cela a permis de poursuivre notre désendettement à hauteur de 1,2 M€ environ. En contrepartie, ce choix continue à impacter notre trésorerie.

## 1.2 Synthèses Compte de Gestion

### Concordance entre les comptes de gestion et les comptes administratifs

Les comptes de Gestion 2023 du Budget principal et des budgets annexes, établis par Monsieur le Trésorier, n'appellent ni observation ni réserve de sa part sur la tenue des comptes.

Les Comptes Administratifs 2023 du Budget principal et des budgets annexes, sont en concordance avec les Comptes de Gestion 2023.

<b>BUDGET PRINCIPAL</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	-1 131 761,13 €		87 032,42 €	-1 044 728,71 €
Fonctionnement	5 052 544,21 €	1 131 761,13 €	618 464,22 €	4 539 247,30 €
<b>Total</b>	<b>3 920 783,08 €</b>	<b>1 131 761,13 €</b>	<b>705 496,64 €</b>	<b>3 494 518,59 €</b>

<b>BA CCA IMMOBILIER</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	115 083,71 €		-112 321,92 €	2 761,79 €
Fonctionnement	150 321,64 €		150 591,44 €	300 913,08 €
<b>Total</b>	<b>265 405,35 €</b>		<b>38 269,52 €</b>	<b>303 674,87 €</b>

## 1.2 Synthèses Compte de Gestion

BA CINEMA	Résultats à la clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement 2023	Résultat de l'exercice 2023	Résultat de clôture de l'exercice 2023
Investissement	-312 718,41 €		-121 101,08 €	-433 819,49 €
Fonctionnement	-708 626,13 €		-201 728,63 €	-910 354,76 €
<b>Total</b>	<b>-1 021 344,54 €</b>		<b>-322 829,71 €</b>	<b>-1 344 174,25 €</b>

BA DMA	Résultats à la clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement 2023	Résultat de l'exercice 2023	Résultat de clôture de l'exercice 2023
Investissement	-261 229,41 €		182 141,88 €	-79 087,53 €
Fonctionnement	441 468,88 €	126 026,41 €	-239 390,21 €	76 052,26 €
<b>Total</b>	<b>180 239,47 €</b>		<b>-57 248,33 €</b>	<b>122 991,14 €</b>

BA TAD	Résultats à la clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement 2023	Résultat de l'exercice 2023	Résultat de clôture de l'exercice 2023
Investissement				
Fonctionnement	-56 130,52 €		-5 489,95 €	-61 620,47 €
<b>Total</b>	<b>-56 130,52 €</b>		<b>-5 489,95 €</b>	<b>-61 620,47 €</b>



## 1.2 Synthèses Compte de Gestion

<b>BA MULTI ACCUEIL PETITE ENFANCE</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement				
Fonctionnement	-1 392 983,87 €		-424 314,59 €	-1 817 298,46 €
<b>Total</b>	<b>-1 392 983,87 €</b>		<b>-424 314,59 €</b>	<b>-1 817 298,46 €</b>

<b>BUDGET OFFICE TOURISME</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement				
Fonctionnement	43 616,06 €		-31 526,93 €	12 089,13 €
<b>Total</b>	<b>43 616,06 €</b>		<b>-31 526,93 €</b>	<b>12 089,13 €</b>

<b>BA PESSAGERIES</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	241 998,32 €		-9 662,65 €	232 335,67 €
Fonctionnement	-399,74 €		0,25 €	-399,49 €
<b>Total</b>	<b>241 598,58 €</b>		<b>-9 662,40 €</b>	<b>231 936,18 €</b>

## 1.2 Synthèses Compte de Gestion

<b>BA CROIX DE MILLE</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	-153 926,92 €		-68 050,28 €	-221 977,20 €
Fonctionnement	0,32 €	0,32 €	136 101,20 €	136 101,20 €
<b>Total</b>	<b>-153 926,60 €</b>		<b>68 050,92 €</b>	<b>-85 875,68 €</b>

<b>BA COKERIE</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	-246 855,18 €		-12 713,19 €	-259 568,37 €
Fonctionnement	0,00 €		0,00 €	0,00 €
<b>Total</b>	<b>-246 855,18 €</b>		<b>-12 713,19 €</b>	<b>-259 568,37 €</b>

<b>BUDGET SOLAIRE</b>	<b>Résultats à la clôture de l'exercice 2022</b>	<b>Part affectée à l'investissement 2023</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture de l'exercice 2023</b>
Investissement	0,00 €		0,00 €	0,00 €
Fonctionnement	64 993,94 €		8 748,43 €	73 742,37 €
<b>Total</b>	<b>64 993,94 €</b>		<b>8 748,43 €</b>	<b>73 742,37 €</b>

## 1.3 Synthèses Comptes Administratifs – résultats par budget

BUDGET PRINCIPAL	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	11 872 656,31 €	2 064 747,62 €
Recettes	12 491 120,53 €	2 151 780,04 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>618 464,22 €</b>	<b>87 032,42 €</b>
Report 2022	3 920 783,08 €	-1 131 761,13 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>4 539 247,30 €</b>	<b>-1 044 728,71 €</b>

BA CCA IMMOBILIER	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	175 825,50 €	204 362,21 €
Recettes	326 416,94 €	92 040,29 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>150 591,44 €</b>	<b>-112 321,92 €</b>
Report 2022	150 321,64 €	115 083,71 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>300 913,08 €</b>	<b>2 761,79 €</b>

BA CINEMA	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	331 974,35 €	141 506,80 €
Recettes	130 245,72 €	20 405,72 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>-201 728,63 €</b>	<b>-121 101,08 €</b>
Report 2022	-708 626,13 €	-312 718,41 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>-910 354,76 €</b>	<b>-433 819,49 €</b>

## 1.3 Synthèses Comptes Administratifs – résultats par budget

BA DMA	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	4 464 366,40 €	353 155,35 €
Recettes	4 224 976,19 €	535 297,23 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>-239 390,21 €</b>	<b>182 141,88 €</b>
Report 2022	315 442,47 €	-261 229,41 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>76 052,26 €</b>	<b>-79 087,53 €</b>

BA TAD	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	15 891,20 €	
Recettes	10 401,25 €	
<b>Résultats 2023</b>	<b>-5 489,95 €</b>	
Report 2022	-56 130,52 €	
<b>Résultats cumulés</b>	<b>-61 620,47 €</b>	

## 1.3 Synthèses Comptes Administratifs – résultats par budget

<b>BA MULTI ACCUEIL CRECHE</b>	<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>INVESTISSEMENT</b>
Dépenses	1 266 694,93 €	
Recettes	842 380,34 €	
<b>Résultats 2023</b>	<b>-424 314,59 €</b>	
Report 2022	-1 392 983,87 €	
<b>Résultats cumulés</b>	<b>-1 817 298,46 €</b>	

<b>BUDGET OFFICE TOURISME</b>	<b>FONCTIONNEMENT</b>	<b>INVESTISSEMENT</b>
Dépenses	262 183,97 €	
Recettes	230 657,04 €	
<b>Résultats 2023</b>	<b>-31 526,93 €</b>	
Report 2022	43 616,06 €	
<b>Résultats cumulés</b>	<b>12 089,13 €</b>	

## 1.3 Synthèses Comptes Administratifs – résultats par budget

BA PESSAGERIES	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	19 325,55 €	9 662,65 €
Recettes	19 325,55 €	0,00 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-9 662,65 €</b>
Report 2022	-399,74 €	241 998,32 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>-399,74 €</b>	<b>232 335,67 €</b>

BA CROIX DE MILLE	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	56 958,80 €	68 050,60 €
Recettes	193 060,00 €	0,32 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>136 101,20 €</b>	<b>-68 050,28 €</b>
Report 2022	0,00 €	-153 926,92 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>136 101,20 €</b>	<b>-221 977,20 €</b>

BA COKERIE	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	25 428,04 €	12 713,19 €
Recettes	25 428,04 €	0,00 €
<b>Résultats 2023</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-12 713,19 €</b>
Report 2022	0,00 €	-246 855,18 €
<b>Résultats cumulés</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-259 568,37 €</b>

BUDGET SOLAIRE	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	1 960,66 €	
Recettes	10 709,09 €	
<b>Résultats 2023</b>	<b>8 748,43 €</b>	
Report 2022	64 993,94 €	
<b>Résultats cumulés</b>	<b>73 742,37 €</b>	

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 2. Les orientations générales du budget primitif 2024

## 2. LES ORIENTATIONS GENERALES DU BUDGET 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF



### **Un contexte inflationniste & des incertitudes sur l'évolution des ressources.**

La situation générale, dans laquelle le budget 2024 a été construit, est bien sûr conforme au tableau dressé lors du débat d'orientation budgétaire. Le contexte général n'a en effet pas évolué depuis la présentation des orientations budgétaires : l'inflation reste à un niveau élevé, de même que les prix des matières premières, de l'énergie et les taux d'intérêt. Cette situation pèse sur la dépense publique, tant au niveau de l'Etat que des collectivités territoriales, et rend de plus en plus difficile la construction du budget de la Communauté de Communes Carmausin-Ségala.

Il a fallu ainsi composer avec des charges en forte croissance dans tous les domaines, tout en restant dans l'incertitude en ce qui concerne l'évolution des ressources. Les bases fiscales font certes l'objet d'une revalorisation en lien avec l'inflation (annoncée à hauteur de 3,9%), mais leur croissance physique peut être impactée défavorablement si la situation économique se dégrade. Il en est de même pour la TVA, dont nous percevons désormais une fraction en lieu et place de la taxe d'habitation et de la CVAE (cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises), amoindrissant encore le lien fiscal entre les entreprises et le territoire.

Concernant le montant de la DGF(d'intercommunalité & de compensation) il n'est pas encore connu lors de la préparation budgétaire.

Par ailleurs, nous n'avons pas de vision précise sur l'évolution des différentes autres compensations.

Compte tenu de la situation des ménages, il est à craindre une contraction des recettes TASCOM et en parallèle sur notre territoire, différentes défaillances d'entreprises pourraient faire baisser la recette CFE.

### **Faire face aux contraintes en continuant à développer les politiques publiques.**

L'équilibre du budget primitif 2024 a été atteint sans augmenter le taux des impôts TF/TH/CFE mais en proposant une taxe additionnelle sur le foncier bâti. Pour établir les projections 2024, nous avons tablé sur une augmentation moyenne des dépenses de 7 % et une progression de la charge salariale de 5 %.

La capacité d'action de la communauté de commune est préservée : il est prévu d'inscrire au budget de fonctionnement 2024 les moyens humains et matériels nécessaires au maintien de la qualité des services publics malgré l'augmentation des coûts.

Si la collectivité a une certaine maîtrise sur l'évolution de sa masse salariale, en revanche, elle ne maîtrise pas les décisions nationales de revalorisation du point d'indice de la fonction publique ou toutes autres nouvelles dispositions (ex. Ségur de la Santé : Complément de Traitement Indiciaire). Or, dans ces périodes d'inflation, il n'est pas exclu de connaître une décision nationale d'augmentation comme en 2022 et 2023.



## 2. LES ORIENTATIONS GENERALES DU BUDGET 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF



### **Maîtriser le coût de la gestion des déchets ménagers.**

Dans ce domaine, il convient de rappeler qu'une gestion responsable conduit à couvrir le coût du service avec les recettes non fiscales d'une part (redevance spéciale) et la TEOM d'autre part.

Malgré les mesures prises pour optimiser les coûts, cet équilibre n'est pas spontanément atteint en 2024, en raison notamment d'une forte hausse des coûts de traitement. Il apparaît donc nécessaire d'ajuster le taux de TEOM, mais de manière limitée en tenant compte du niveau élevé de revalorisation des bases.

### **Garder le cap de l'investissement pour répondre aux enjeux du territoire.**

La vision très limitée sur l'évolution de nos recettes et un fort risque d'augmentation des dépenses rendent, comme l'exercice précédent, rendent les perspectives d'investissement difficiles à établir.

Mécaniquement, l'inflation a un effet induit sur les taux d'intérêt qui vont peser sur les futurs engagements et sur la dette nationale.

En 2022 et 2023, la 3CS n'a pas fait appel au financement bancaire pour couvrir ses engagements. Cela a permis de désendetter la structure à hauteur de 2,6 M€ environ. En contrepartie, ce choix a entraîné une baisse conséquente du niveau de trésorerie.

Pour 2024, il ne sera pas possible de conserver la même politique financière et nous devons nécessairement avoir recours à l'emprunt pour ne pas fragiliser les équilibres financiers de notre collectivité.

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 3. La fiscalité 2024

## 3.1 LES RESSOURCES FISCALES DU BUDGET PRINCIPAL 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

L'équilibre du budget primitif 2024 a été atteint sans augmenter le taux des impôts TF/TH/CFE mais en proposant une taxe additionnelle sur le foncier bâti.

**Les ressources fiscales attendues (taxes à taux votés + indépendantes des taux votés) se répartissent comme suit :**

Types	bases	taux	produit
Taxe foncière non bâtie	956 000,00	3,83	36 615,00
Taxe habitation additionnelle	3 430 000,00	11,00 %	377 300,00
CFE	3 141 000,00	34,94%	1 097 465,00
Taxe foncière bâtie additionnelle	28 073 000,00	1,02 %	286 344,00

Types	Ressources fiscales indépendantes de taux votés
Fraction de TVA	4 218 798,00
IFER	371 797,00
TASCOM	208 320,00
TAFNB	45 511,00
Allocation compensatrice	469 442,00
FNGIR	-215 388,00

## 3.2 LES DOTATIONS ET ALLOCATIONS DE L'ETAT 2024

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

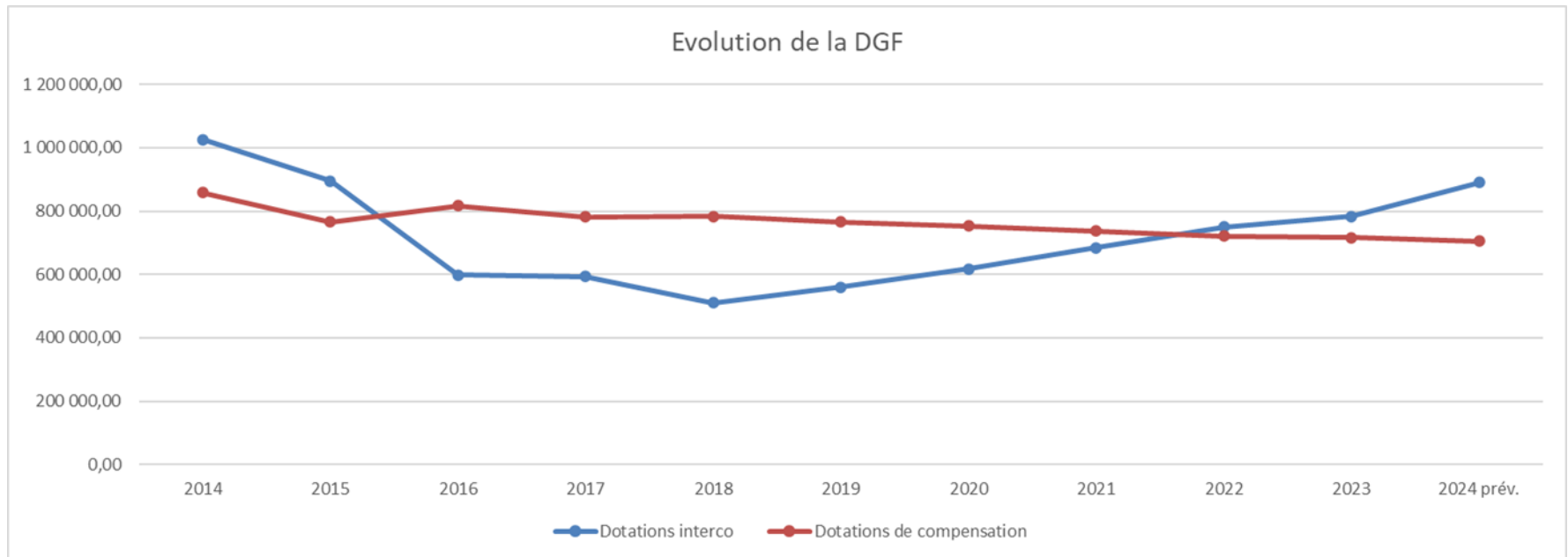
ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

La **dotation globale de fonctionnement prévisionnelle (DGF)** se compose d'une dotation d'intercommunalité répartie en fonction de la population, du potentiel fiscal, du CIF, du revenu par habitant et d'une dotation de compensation (ex compensation pour suppression de la part « salaires » de la taxe professionnelle).

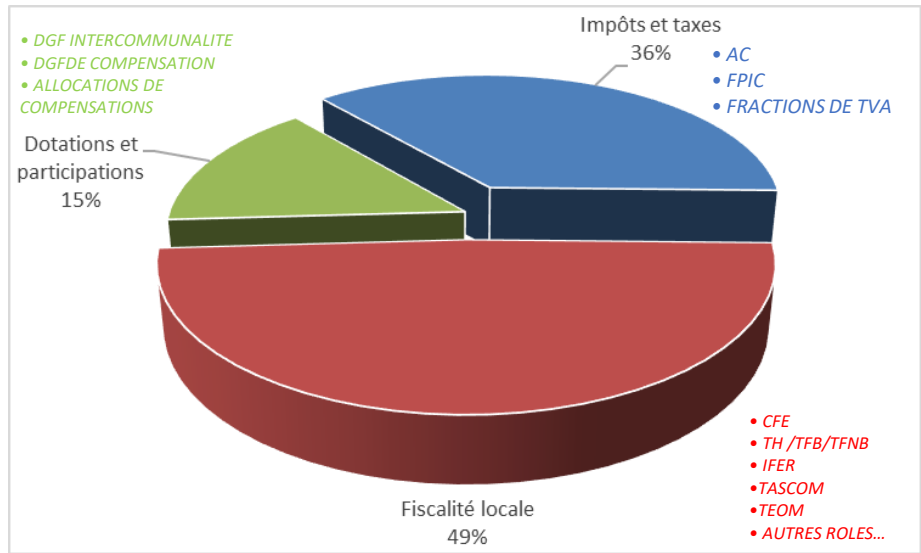
La **dotation globale de fonctionnement prévisionnelle** s'élève à 1 595 957€ (

- Dotation d'intercommunalité : 891 109€
- Dotation de compensation : 704 848€

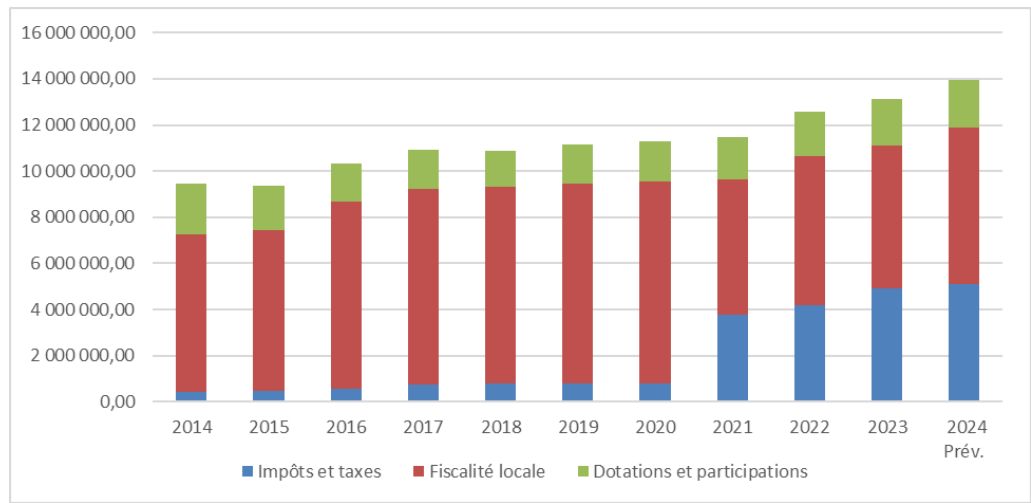
Le **FPIC** est évalué à 415 000€ pour 2024.



### 3.3 STRUCTURE DES RECETTES FISCALES ET DOTATIONS DE L'ETAT



Au fil du temps, on constate une plus grande « dépendance » vis-à-vis des recettes fiscales de l'Etat (« impôts et taxes » en bleu sur le graphique).



# 3.4 EVOLUTION DE LA STRUCTURE DES RECETTES FISCALES ET DOTATIONS DE L'ETAT

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## EVOLUTION DU PRODUIT FISCAL DIRECT Y COMPRIS COMPENSATION FISCALE

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 Prév.
<b>Impôts et taxes</b>	<b>443 912,67</b>	<b>480 220,05</b>	<b>588 981,65</b>	<b>754 166,72</b>	<b>804 681,49</b>	<b>774 596,92</b>	<b>783 157,85</b>	<b>3 790 596,90</b>	<b>4 178 552,17</b>	<b>4 909 319,50</b>	<b>5 086 844,50</b>
Attribution de compensation	248 577,67	265 143,05	266 810,65	391 885,72	430 639,49	387 304,92	373 445,85	363 597,90	426 242,17	452 683,50	452 683,50
FPIC	195 335,00	215 077,00	322 171,00	362 281,00	374 042,00	387 292,00	409 712,00	421 606,00	419 114,00	415 363,00	415 363,00
Fraction compensation TVA TH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 005 393,00	3 333 196,00	3 397 133,00	3 574 658,00
Fraction compensatoire CVAE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 140,00	644 140,00
<b>Fiscalité locale</b>	<b>6 828 511,18</b>	<b>6 957 684,00</b>	<b>8 105 036,00</b>	<b>8 488 552,00</b>	<b>8 493 660,00</b>	<b>8 690 870,00</b>	<b>8 756 939,00</b>	<b>5 855 745,76</b>	<b>6 483 621,00</b>	<b>6 206 446,00</b>	<b>6 808 217,00</b>
CVAE	598 216,00	635 253,00	606 546,00	758 089,00	600 783,00	599 937,00	624 104,00	619 892,00	610 616,00	0,00	0,00
CFE + TH	4 214 799,00	4 277 617,00	4 232 452,00	4 330 745,00	4 383 886,00	4 363 056,00	4 452 392,00	1 406 844,00	1 434 839,00	1 577 044,00	1 797 724,00
TASCOM	185 518,00	181 133,00	179 852,00	201 435,00	179 988,00	189 409,00	178 996,00	165 209,76	190 361,00	208 320,00	208 320,00
IFER	140 319,00	136 373,00	149 654,00	241 566,00	244 567,00	295 609,00	311 446,00	322 875,00	335 829,00	362 720,00	371 797,00
autres rôles supp.	449,18	0,00	19 772,00	8 128,00	66 675,00	138 480,00	19 129,00	31 401,00	182 418,00	4 663,00	45 511,00
TEOM	1 689 210,00	1 727 308,00	2 916 760,00	2 948 589,00	3 017 761,00	3 104 379,00	3 170 872,00	3 309 524,00	3 729 558,00	4 053 699,00	4 384 865,00
<b>Dotations et participations</b>	<b>2 168 015,00</b>	<b>1 930 159,00</b>	<b>1 636 779,00</b>	<b>1 669 741,00</b>	<b>1 599 938,00</b>	<b>1 697 524,00</b>	<b>1 755 526,00</b>	<b>1 838 703,00</b>	<b>1 911 847,00</b>	<b>1 990 735,00</b>	<b>2 065 399,00</b>
Dotations interco	1 025 443,00	895 252,00	598 118,00	593 375,00	510 150,00	559 881,00	617 928,00	684 056,00	749 970,00	783 287,00	891 109,00
Dotations de compensations	857 910,00	766 435,00	817 649,00	781 518,00	784 255,00	766 481,00	752 653,00	738 030,00	720 662,00	716 537,00	704 848,00
Compensation au titre de la cvae ou CET	42 160,00	0,00	0,00	5 246,00	6 902,00	57 829,00	62 357,00				
Compensation taxe habitation	242 502,00	268 472,00	221 012,00	289 602,00	298 631,00	313 333,00	322 588,00	416 617,00	441 215,00	490 911,00	469 442,00
<b>TOTAL</b>	<b>9 440 438,85</b>	<b>9 368 063,05</b>	<b>10 330 796,65</b>	<b>10 912 459,72</b>	<b>10 898 279,49</b>	<b>11 162 990,92</b>	<b>11 295 622,85</b>	<b>11 485 045,66</b>	<b>12 574 020,17</b>	<b>13 106 500,50</b>	<b>13 960 460,50</b>
<i>évolution</i>		<i>-0,77%</i>	<i>10,28%</i>	<i>5,63%</i>	<i>-0,13%</i>	<i>2,43%</i>	<i>1,19%</i>	<i>1,68%</i>	<i>9,48%</i>	<i>4,23%</i>	<i>6,52%</i>

### 3.5 LES RESSOURCES FISCALES DU BUDGET ANNEXE DECHETS MENAGERES ASSIMILES

L'équilibre du budget primitif 2024 a été atteint avec les variations de taux de la Taxe d'Enlèvement des ordures ménagères ci-dessous :

Communes	2024 taux proposé en CF		
	base	taux	produit
CARMAUX	11 571 765,00	13,70%	1 585 332
BLAYE-LES-MINES	3 261 254,00	13,76%	448 749
ST BENOIT DE CARMAUX	1 908 432,00	16,41%	313 174
CAGNAC	1 818 793,00	18,93%	344 298
COMBEFA	136 549,00	14,70%	20 073
LABASTIDE GABAUSSE	424 432,00	16,92%	71 814
LE GARRIC	1 452 991,00	11,27%	163 752
LE SEGUR	201 632,00	16,48%	33 229
MAILHOC	261 749,00	15,23%	39 864
MILHAVET	82 908,00	17,20%	14 260
MONESTIES	1 144 927,00	16,65%	190 630
MONTIRAT	259 982,00	21,40%	55 636
ROSIERES	658 952,00	15,23%	100 358
ST CHRISTOPHE	122 352,00	20,89%	25 559
STE CROIX	328 370,00	14,39%	47 252
TAIX	318 919,00	18,54%	59 128
TREVIEN	169 646,00	15,99%	27 126
VILLENEUVE-SUR-VERE	416 932,00	16,34%	68 127
VIRAC	184 111,00	20,08%	36 969
ALMAYRAC	188 306,00	18,06%	34 008
JOUQUEVIEL	89 755,00	23,44%	21 039
MIRANDOL	1 184 151,00	14,64%	173 360
PAMPELONNE	662 615,00	20,12%	133 318
ST GEMME	523 994,00	19,44%	101 864
TANUS	547 069,00	14,52%	79 434
TREBAN	29 490,00	23,34%	6 883
<b>s/total</b>	<b>27 950 076,00</b>		<b>4 195 237</b>

Communes	2024 taux proposé en CF		
	base	taux	produit
CRESPIN	75 480,00	15,75%	11 888
MONTAURIOL	30 418,00	15,75%	4 791
MOULARES	187 317,00	15,75%	29 502
ST JEAN DE MARCEL	237 898,00	15,75%	37 469
VALDERIES	673 643,00	15,75%	106 099
<b>s/total</b>	<b>1 204 756,00</b>		<b>189 749,07</b>

→ Produit de TEOM attendu 2024 au total :  
**4 384 986 €**



Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 4. Les vues d'ensemble budget primitif 2024



## 4.1 VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET PRIMITIF 2024 – le budget global

Budgets	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
BUDGET PRINCIPAL	16 852 795,00	6 844 161,00
PETITE ENFANCE	3 140 334,00	-
DECHETS MENAGERS	4 587 000,00	480 442,00
OFFICE TOURISME	289 300,00	-
TAD	80 000,00	-
SOLAIRE PHOTOVOLTAIQUE	85 000,00	-
CCA APPUI IMMOBILIER	496 000,00	267 866,00
CINEMA	1 942 096,00	594 000,00
<b>S/TOTAL</b>	<b>27 472 525,00</b>	<b>8 186 469,00</b>
ZONES ACTIVITES		
(Pessageries/Croix de mille/Cokerie)	3 702 890,79	4 256 192,28
<b>TOTAL</b>	<b>31 175 415,79</b>	<b>12 442 661,28</b>

Ce tableau donne une vue globale du budget, avec l'ensemble des inscriptions budgétaires, c'est-à-dire :

- les opérations réelles,
- les opérations d'ordre,
- les opérations en double compte entre budgets.

Ce tableau donne « la voilure générale du budget » de la communauté de communes.

Les prévisions pour 2024 en fonctionnement (hors ZA) font apparaître une croissance de +2,9 % par rapport au BP 2023.

## 4.2 VUE PAR CHAPITRE DU BUDGET PRIMITIF 2024 FONCTIONNEMENT

(Hors zones d'activités)

### Fonctionnement

Dépenses	BP	PE ENFANCE	DECHETS M.A.	TAD	CCA APPUI IMM	CINEMA	SOLAIRE	OT	TOTAL
Charges à caractère général	1 765 000,11	182 035,54	400 000,00	18 379,53	98 000,00	431 466,87	5 000,00	80 000,00	2 979 882,05
Charges de personnel et frais assimilés	5 250 000,00	941 000,00	1 250 000,00	-				186 000,00	7 627 000,00
Atténuation de produits	1 075 000,00		190 000,00	-				21 000,00	1 286 000,00
Autres charges de gestion courante	6 925 000,00	200 000,00	2 100 000,55	-	148 000,00	454,88	5 000,00	2 100,00	9 380 555,43
Charges financières	230 369,12			-		36 000,00		-	266 369,12
Charges exceptionnelles	-		-	-	5 000,00			200,00	5 200,00
Dotations aux amortissements et provisions	430 000,00		314 168,45	-	95 000,00	21 545,12		-	860 713,57
Virement à la section d'investissement	781 425,77		32 000,00	-	150 000,00	542 274,37		-	1 505 700,14
frais structures			300 831,00						300 831,00
déficit reporté	-	1 817 298,46		61 620,47		910 354,76		-	2 789 273,69
ORDRE	396 000,00					-	75 000,00		471 000,00
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>16 852 795,00</b>	<b>3 140 334,00</b>	<b>4 587 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>496 000,00</b>	<b>1 942 096,00</b>	<b>85 000,00</b>	<b>289 300,00</b>	<b>27 472 525,00</b>
Recettes	BP	PETITE ENFANCE	DECHETS M.A.	TAD	CCA APPUI IMM	CINEMA	SOLAIRE	OT	TOTAL
Atténuation de charges	150 000,93	30 000,54	30 558,74		-			3 000,00	213 560,21
Produits des services, du domaine	2 282 710,00	789 672,00	150 000,00	1 500,00	-	50 000,00	11 257,63	-	3 285 139,63
Impôts et taxes	7 506 150,00		4 384 865,00		-			70 600,00	11 961 615,00
Dotations, subventions et participations	2 181 185,00	2 303 296,92	11 000,00	78 500,00	-	1 592 096,00		197 301,17	6 363 379,09
Autres produits de gestion courante	558 231,00	17 364,54	6 000,00	-	170 419,38	300 000,00		6 309,70	1 058 324,62
Produits financiers	42 376,52			-	-			-	42 376,52
Produits exceptionnels	496 000,00		-	-	-			-	496 000,00
recettes ordre reprise subvention	164 823,89		441,53	-	44 770,93			-	210 036,35
excédent reporté	3 471 317,66		4 134,73	-	280 809,69		73 742,37	12 089,13	3 842 093,58
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>16 852 795,00</b>	<b>3 140 334,00</b>	<b>4 587 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>496 000,00</b>	<b>1 942 096,00</b>	<b>85 000,00</b>	<b>289 300,00</b>	<b>27 472 525,00</b>

## 4.3 VUE PAR CHAPITRE DU BUDGET PRIMITIF 2024 FONCTIONNEMENT CONSOLIDÉ

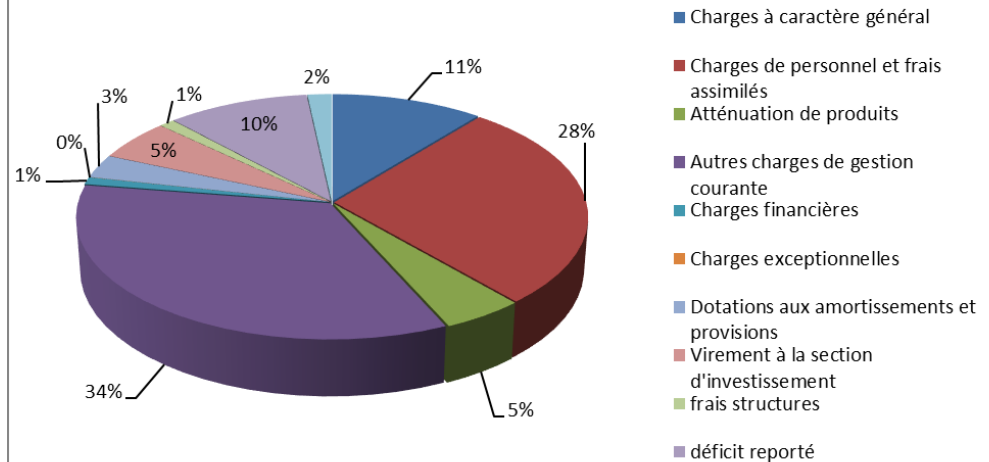
(Hors zones d'activités)

**28 % des dépenses de fonctionnement sont mobilisées pour la masse salariale**  
**65 % pour les charges liées aux domaines d'activités**

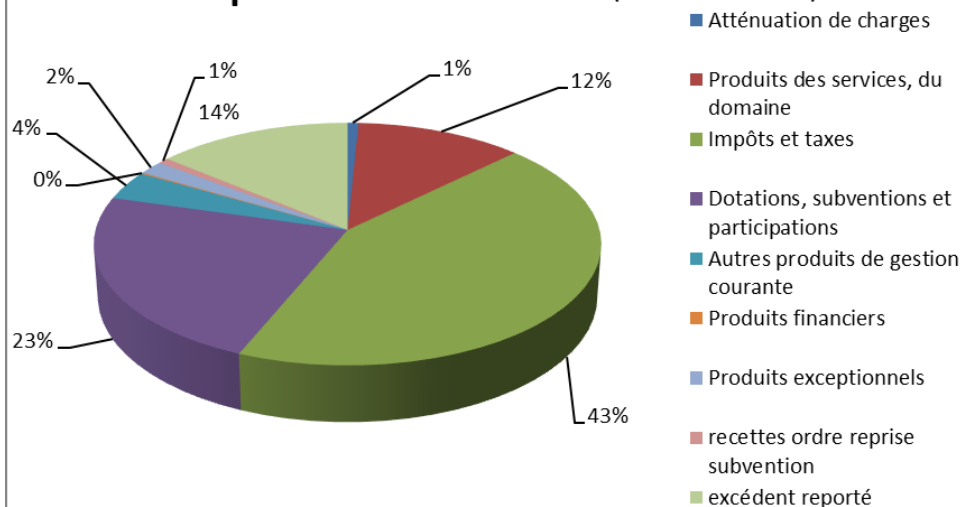


**43 % des recettes de fonctionnement proviennent de la fiscalité.**  
**23% des dotations de l'Etat**

**Répartition des dépenses** (hors BA Zones et CIAS)



**Répartition des recettes** (hors BA Zones et CIAS)



Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 5. Le fonctionnement du budget principal 2024

## 5. LE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL –Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

Propositions 2024	total prévu
<b>DEPENSES FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 852 795,00</b>
011 Charges à caractère général	1 765 000,11
012 Charges de personnel et frais assimilés	5 250 000,00
014 Atténuations de produits	1 075 000,00
023 Virement à la section d'investissement	781 425,77
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	811 000,00
65 Autres charges courantes	6 925 000,00
66 Charges financières	230 369,12
68 Dotations aux provisions et dépréciations	15 000,00
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>16 852 795,00</b>
002 Résultat de fonctionnement reporté	3 471 317,66
013 Atténuations de charges	150 000,93
042 Opérations d'ordre de transfert entre section	164 823,89
70 Produits des services, du domaine et ventes	2 282 710,00
73 Impôts et taxes	5 083 798,00
731 Fiscalité locale	2 422 352,00
74 Dotations et participations	2 181 185,00
75 Autres produits de gestion courante	558 231,00
76 Produits financiers	42 376,52
77 Produits spécifiques	496 000,00

# 5.1 LES PRINCIPALES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

Le budget de fonctionnement permet à la collectivité d'assurer le quotidien. La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services intercommunaux.

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la Ville à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau.

Les dépenses réelles de fonctionnement 2024 sont évaluées à **16 852 795 euros**.

***Les dépenses réelles de fonctionnement sont constituées de la consommation des fluides ; les achats de fournitures et de matières premières pour le fonctionnement des services ; de l'entretien des bâtiments, de la voirie et espaces naturels ; de la maintenance du matériel et des équipements ; des subventions versées aux associations ; des contributions aux organismes ; des salaires ; des remboursements des intérêts d'emprunt.***

## Les charges à caractère général

Le chapitre 011, pour le budget 2024 s'élève à 1 765 000,11€ répartis ainsi :

- Energie : 251 850,11€

(Électricité, chauffage urbain, eau, ...)

- Fournitures : 149 080,00€

(Produits traitement et entretien, carburant, petit équipement et outillage, administratif...)

- Prestations et autres services extérieurs : 1 364 070 €

(Locations, entretiens bâtiments et terrain, entretien de la voirie, entretien des véhicules, assurances, études, formations, frais de télécommunication et d'affranchissement, cotisations, prestations, communication, taxes foncières...).

Ces dépenses concernent l'ensemble des services imputés sur le budget principal :

- fonction supports/ moyens généraux
- service technique et patrimoine
- culture
- cohésion sociale (politique ville, santé, enfance...etc.)
- piscine
- économie
- communication
- urbanisme

# 5.1 LES PRINCIPALES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

## La masse salariale : 5 250k €

Sur 2020 , 2021 et 2022 l'effectif est resté stable, cette tendance devrait se confirmer en 2024. L'effectif global au 31/12/2023 de la 3CS est de 163 agents sur emplois permanents à la 3CS. Le nombre d'agents permanents devrait très légèrement augmenter en 2024.

Le montant total de la masse salariale sur le BP s'élève à 5 250 000,00 € soit 5 % de plus en prévision par rapport au réalisé 2023.

## Les contributions obligatoires\* : 1 565 k €

PETR :	116 000,00€
SDIS:	1 043 320,00€
Syndicats de Rivières :	100 000,00€
SMAD :	267 000,00€
Médiathèques :	30 000,00€
Scot :	9 200,00€

\*il s'agit d'estimations, les demandes de contributions n'ayant pas toutes été reçues.

## Les subventions d'équilibre aux budgets annexes

PETITE ENFANCE :	2 303 296,92
CINEMA :	1 592 096,00
OFFICE DU TOURISME	187 000,00
CIAS :	292 500,00
TAD :	68 500,00

## Les subventions aux associations : 561 k€

Au total 561 400€ pour l'ensemble des actions au titre de l'action sociale, la santé, politique de la ville, politique enfance jeunesse, la culture et événements ...etc.

## Les subventions aux entreprises: 61 k€

61 000,00€ sont affectés pour la dotation cession/reprise de commerce et l'appui à l'immobilier d'entreprise, aide aux loyers.

## 5.2 LES PRINCIPALES DEPENSES PAR ACTIVITES (fonctionnement

### Les principales dépenses des activités :

Activités / prévisions BP	Total des dépenses de fonctionnement (chap. 012 compris)
Piscine & roucarié	1 274 645,20€
Aire des gens du voyage	195 458,62€
Musée	226 389,17€
Politique de la ville	234 702,00€
Enfance Jeunesse (dont équilibre BA PteEnfance 2 303 296,92€)	2 965 500,51€
Santé	111 477,03€
Patrimoine et service technique	851 826,98€
Administration générale	1 019 606,94€
Economie	249 050,59€
Pôle des eaux (rembt par les régies)	1 822 640,74€
Cinéma (= équilibre BA)	1 572 228,72€



Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 6. Le fonctionnement des principaux budgets annexes

# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## BA PETITE ENFANCE

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>3 140 334,00 €</b>
	<i>002 - Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>1 817 298,46 €</b>
		1 817 298,46 €
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>182 035,54 €</b>
		182 035,54 €
	<i>012 - Charges de personnel et frais assimilés</i>	<b>941 000,00 €</b>
		941 000,00 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>200 000,00 €</b>
		200 000,00 €
<b>R</b>		<b>3 140 334,00 €</b>
	<i>013 - Atténuations de charges</i>	<b>30 000,54 €</b>
		30 000,54 €
	<i>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</i>	<b>789 672,00 €</b>
		789 672,00 €
	<i>75 - Autres produits de gestion courante</i>	<b>2 320 661,46 €</b>
		2 320 661,46 €
Total dépense		3 140 334,00 €
Total recette		3 140 334,00 €



## BA CINEMA

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>1 942 096,00 €</b>
	<i>002 - Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>910 354,76 €</b>
		910 354,76 €
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>431 466,87 €</b>
		431 466,87 €
	<i>023 - Virement à la section d'investissement</i>	<b>542 274,37 €</b>
		542 274,37 €
	<i>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<b>21 545,12 €</b>
		21 545,12 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>454,88 €</b>
		454,88 €
	<i>66 - Charges financières</i>	<b>36 000,00 €</b>
		36 000,00 €
<b>R</b>		<b>1 942 096,00 €</b>
	<i>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</i>	<b>300 000,00 €</b>
		300 000,00 €
	<i>74 - Dotations et participations</i>	<b>1 642 096,00 €</b>
		1 642 096,00 €
Total dépense		1 942 096,00 €
Total recette		1 942 096,00 €

- Le mode de gestion du cinéma est la Régie intéressée.
- La particularité de ce mode de gestion est que la régie intéressée est un contrat par lequel le contractant s'engage à gérer un service public contre une rémunération fonction d'une formule d'intéressement aux résultats. Le régisseur exploite les ouvrages construits par la personne publique mais il n'en assume pas les risques.
- La régie intéressée se distingue de l'affermage et de la concession par la manière dont le régisseur est rémunéré.



# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## BA OFFICE DU TOURSIME



Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>289 300,00 €</b>
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>80 000,00 €</b>
		80 000,00 €
	<i>012 - Charges de personnel et frais assimilés</i>	<b>186 000,00 €</b>
		186 000,00 €
	<i>014 - Atténuations de produits</i>	<b>21 000,00 €</b>
		21 000,00 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>2 100,00 €</b>
		2 100,00 €
	<i>67 - Charges spécifiques</i>	<b>200,00 €</b>
		200,00 €
<b>R</b>		<b>289 300,00 €</b>
	<i>002 - Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>12 089,13 €</b>
		12 089,13 €
	<i>013 - Atténuations de charges</i>	<b>3 000,00 €</b>
		3 000,00 €
	<i>731 - Fiscalité locale</i>	<b>70 600,00 €</b>
		70 600,00 €
	<i>74 - Dotations et participations</i>	<b>197 301,17 €</b>
		197 301,17 €
	<i>75 - Autres produits de gestion courante</i>	<b>6 309,70 €</b>
		6 309,70 €
Total dépense		289 300,00 €
Total recette		289 300,00 €

# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## BA DECHETS MENAGERS

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>4 587 000,00 €</b>
	<b>011 - Charges à caractère général</b>	<b>400 000,00 €</b>
		400 000,00 €
	<b>012 - Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>1 250 000,00 €</b>
		1 250 000,00 €
	<b>014 - Atténuations de produits</b>	<b>190 000,00 €</b>
		190 000,00 €
	<b>023 - Virement à la section d'investissement</b>	<b>32 000,00 €</b>
		32 000,00 €
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>314 168,45 €</b>
		314 168,45 €
	<b>65 - Autres charges de gestion courante</b>	<b>2 400 831,55 €</b>
		2 400 831,55 €
<b>R</b>		<b>4 587 000,00 €</b>
	<b>002 - Résultat de fonctionnement reporté</b>	<b>4 134,73 €</b>
		4 134,73 €
	<b>013 - Atténuations de charges</b>	<b>30 558,74 €</b>
		30 558,74 €
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>441,53 €</b>
		441,53 €
	<b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>150 000,00 €</b>
		150 000,00 €
	<b>731 - Fiscalité locale</b>	<b>4 384 865,00 €</b>
		4 384 865,00 €
	<b>74 - Dotations et participations</b>	<b>11 000,00 €</b>
		11 000,00 €
	<b>75 - Autres produits de gestion courante</b>	<b>6 000,00 €</b>
		6 000,00 €
	<b>77 - Produits spécifiques</b>	<b>0,00 €</b>
		0,00 €
Total dépense		4 587 000,00 €
Total recette		4 587 000,00 €



# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF



## BA CCA APPUI IMMOBILIER ENTREPRISE

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>496 000,00 €</b>
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>98 000,00 €</b>
		98 000,00 €
	<i>023 - Virement à la section d'investissement</i>	<b>150 000,00 €</b>
		150 000,00 €
	<i>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<b>95 000,00 €</b>
		95 000,00 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>148 000,00 €</b>
		148 000,00 €
	<i>67 - Charges spécifiques</i>	<b>5 000,00 €</b>
		5 000,00 €
<b>R</b>		<b>496 000,00 €</b>
	<i>002 - Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>280 809,69 €</b>
		280 809,69 €
	<i>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<b>44 770,93 €</b>
		44 770,93 €
	<i>75 - Autres produits de gestion courante</i>	<b>170 419,38 €</b>
		170 419,38 €
Total dépense		496 000,00 €
Total recette		496 000,00 €

# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF



## BA TRANSPORT A LA DEMANDE

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>80 000,00 €</b>
	<i>002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)</i>	<b>61 620,47 €</b>
		61 620,47 €
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>18 379,53 €</b>
		18 379,53 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>0,00 €</b>
		0,00 €
<b>R</b>		<b>80 000,00 €</b>
	<i>70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchan...</i>	<b>1 500,00 €</b>
		1 500,00 €
	<i>74 - Subventions d'exploitation</i>	<b>78 500,00 €</b>
		78 500,00 €
	<i>75 - Autres produits de gestion courante</i>	<b>0,00 €</b>
		0,00 €
Total dépense		80 000,00 €
Total recette		80 000,00 €

## BA SOLAIRE PHOTOVOLTAIQUE

Sens	Chapitre	Total Prévu
<i>D</i>		<b>85 000,00 €</b>
	<i>011 - Charges à caractère général</i>	<b>80 000,00 €</b>
		80 000,00 €
	<i>65 - Autres charges de gestion courante</i>	<b>5 000,00 €</b>
		5 000,00 €
<i>R</i>		<b>85 000,00 €</b>
	<i>002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)</i>	<b>73 742,37 €</b>
		73 742,37 €
	<i>70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchan...</i>	<b>11 257,63 €</b>
		11 257,63 €
Total dépense		85 000,00 €
Total recette		85 000,00 €



## BA ZONES ACTIVITES croix de mille

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>2 096 570,76 €</b>
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>2 049 760,22 €</b>
		2 049 760,22 €
	<b>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</b>	<b>23 405,27 €</b>
		23 405,27 €
	<b>66 - Charges financières</b>	<b>23 405,27 €</b>
		23 405,27 €
<b>R</b>		<b>2 096 570,76 €</b>
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>1 856 165,49 €</b>
		1 856 165,49 €
	<b>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</b>	<b>23 405,27 €</b>
		23 405,27 €
	<b>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</b>	<b>217 000,00 €</b>
		217 000,00 €
Total dépense		2 096 570,76 €
Total recette		2 096 570,76 €



# 6. LE FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES—Présentation

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
 Reçu en préfecture le 25/04/2024  
 Publié le  
 ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## BA ZONES ACTIVITES Pessageries

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>437 968,74 €</b>
	<i>002 - Résultat de fonctionnement reporté</i>	<b>399,49 €</b>
		399,49 €
	<i>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<b>420 524,31 €</b>
		420 524,31 €
	<i>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</i>	<b>8 522,47 €</b>
		8 522,47 €
	<i>66 - Charges financières</i>	<b>8 522,47 €</b>
		8 522,47 €
<b>R</b>		<b>437 968,74 €</b>
	<i>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	<b>377 120,27 €</b>
		377 120,27 €
	<i>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</i>	<b>8 522,47 €</b>
		8 522,47 €
	<i>70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses</i>	<b>52 326,00 €</b>
		52 326,00 €
Total dépense		437 968,74 €
Total recette		437 968,74 €



## BA ZONES ACTIVITES Cokerie

Sens	Chapitre	Total Prévu
<b>D</b>		<b>1 168 351,29 €</b>
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>1 147 453,73 €</b>
		1 147 453,73 €
	<b>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</b>	<b>10 448,78 €</b>
		10 448,78 €
	<b>66 - Charges financières</b>	<b>10 448,78 €</b>
		10 448,78 €
<b>R</b>		<b>1 168 351,29 €</b>
	<b>042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>	<b>1 157 902,51 €</b>
		1 157 902,51 €
	<b>043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionne...</b>	<b>10 448,78 €</b>
		10 448,78 €
Total dépense		1 168 351,29 €
Total recette		1 168 351,29 €

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

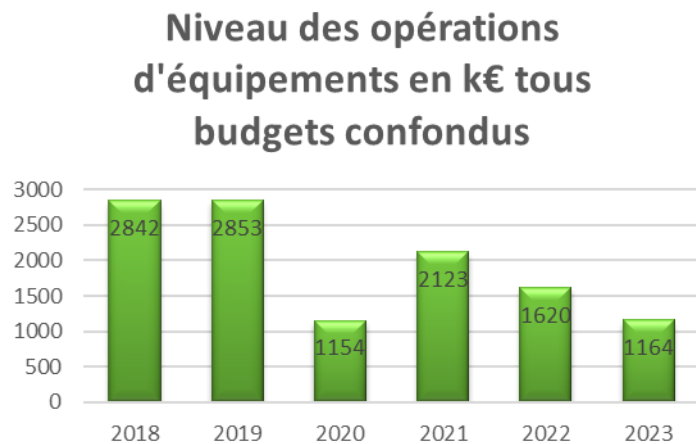
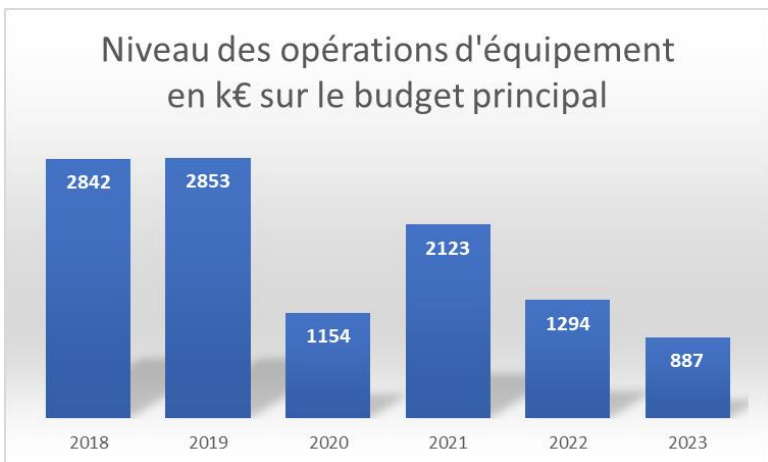
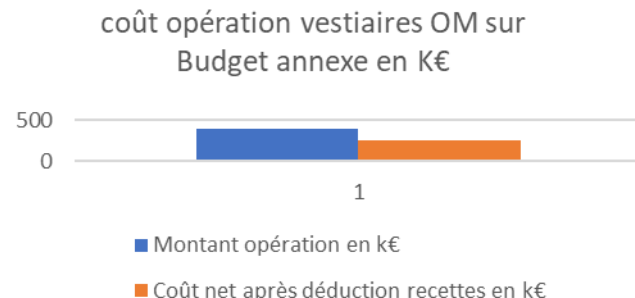
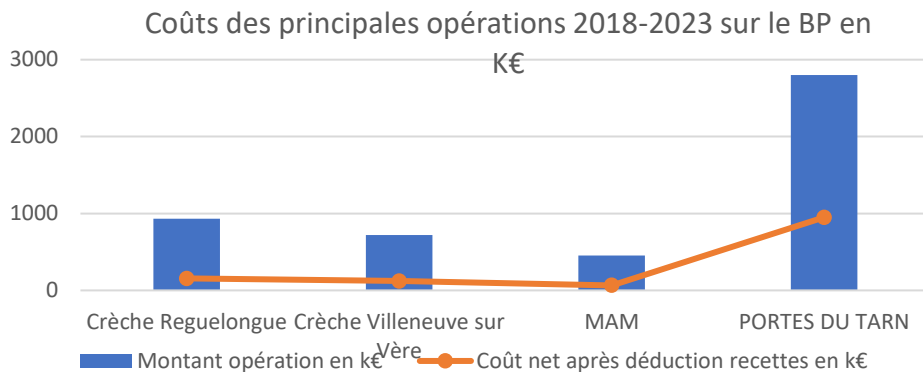
## 7. L'investissement du budget primitif 2024

# 7.1 Les priorités et points forts de l'investissement et le financement



## Le budget d'investissement prépare l'avenir.

Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la collectivité à moyen ou long terme. Les investissements contribuent à accroître le patrimoine de la collectivité comme par exemple : achats d'un bien immobilier, études et travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création, acquisition de véhicule ou de matériel, aménagement des voiries...



# 7.1 Les priorités et points forts de l'investissement et le financement

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## Les priorités 2024

### **Des moyens affectés aux économies d'énergie et sur la maintenance du patrimoine et l'administration générale :**

Le budget 2024 répond aux enjeux actuels autour de l'énergie, avec un programme de rénovation énergétique des bâtiments, avec des dépenses éligibles au fonds vert.

### **Continuité des projets engagés :**

- Continuité des opérations relatives à la voirie.
- Poursuite du projet Maison de santé
- Poursuite du projet réhabilitation Fiches au chemin des acacias
- Projet du musée, lancement des études.
- Renouvellement des équipements OM (bacs, colonnes, BOM...)
- Travaux de chauffage sur CCA1 et aménagement de l'annexe
- Aide à l'achat de vélo

### **Des nouvelles inscriptions nécessaires aux activités des services et des communes :**

- Nouveau programme pour l'achat de nouveaux matériels pour la petite enfance
- Rénovation du parc automobile sur Service Patrimoine
- Aménagement renouvellement des biens du Cinéma
- Travaux Piscine dommages ouvrages
- Aménagement ZA Passageries et ZA Croix de Mille (extension)
- Opérations récurrentes : Matériels informatiques, travaux et aménagement Bâtiments divers, etc.
- Aménagement du Pôle numérique
- Fonds de concours et programme de renouvellement des défibrillateurs

## Le financement

Le financement de l'ensemble des sections d'investissement devra être assuré essentiellement par :

- FCTVA évalué à 511 k€
- Subventions liées aux projets d'investissement en cours et à venir à hauteur de 887 k€€
- Emprunt : la conduite du PPI va nécessiter un nouvel emprunt à hauteur de 2 492k€
- Autofinancement : virement de la section de fonctionnement à hauteur de 1521 k€

# 7.2 L'INVESTISSEMENT 2024 –Vue d'ensemble TOUS BUDGETS

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

Dépenses	BPrinc.			DMA			
	Exercice	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024
Opérations d'équipements		3 916 510,00	887 012,30	3 376 321,58	565 000,00	353 155,35	400 912,94
Remboursement du capital		1 178 234,00	1 166 651,52	1 251 097,29			
Opérations patrimoniales et d'ordre		405 083,80	11 083,80	1 172 013,42			441,53
Déficit antérieur D001		1 131 761,13	-	1 044 728,71	261 229,41		79 087,53
<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>6 631 588,93</b>	<b>2 064 747,62</b>	<b>6 844 161,00</b>	<b>826 229,41</b>	<b>353 155,35</b>	<b>480 442,00</b>
Recettes	BPrinc.			DMA			
Exercice	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024	
Affectation du résultat	1 131 761,13	1 131 761,13	1 067 929,64	126 026,41	126 026,41	71 917,53	
FCTVA	400 833,86	71 895,50	500 000,00	120 000,00	135 587,96	11 186,02	
Subventions	1 601 440,76	362 126,70	805 387,02	89 203,00	-	51 170,00	
Emprunts	1 314 288,00	37 500,00	2 492 150,19	211 028,21	-	-	
Opérations patrimoniales et d'ordre	901 495,38	548 496,71	1 197 268,38	279 971,79	273 682,86	314 168,45	
virement de la section d'investissement	1 281 769,80		781 425,77			32 000,00	
Excédent antérieur R001			-			-	
<b>Total recettes d'investissement</b>	<b>6 631 588,93</b>	<b>2 151 780,04</b>	<b>6 844 161,00</b>	<b>826 229,41</b>	<b>535 297,23</b>	<b>480 442,00</b>	

RESULTATS SECTION INVESTISSEMENT
Résultat d'investissement 2023
Résultat reporté 2022
Résultat cumulé à reporter en 2023
RAR DEPENSES
RAR RECETTES
SOLDE RAR
SOLDE CUMULÉ RAR+ EXERCICE

BPrinc.
87 032,42
- 1 131 761,13
- 1 044 728,71
- 501 310,65
478 109,72
- 23 200,93
- 1 067 929,64

DMA
182 141,88
- 261 229,41
- 79 087,53
- 44 000,00
51 170,00
7 170,00
- 71 917,53

# 7.2 L'INVESTISSEMENT–Vue d'ensemble TOUS BUDGETS –(suite)

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

Dépenses	APPU IMMOB (2 bâtiments )			CINEMA			TOTAL			
	Exercice	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024
Opérations d'équipements		200 000,00	70 050,02	223 095,07	50 000,00	16 506,80	60 180,51	4 731 510,00	1 326 724,47	4 060 510,10
Remboursement du capital					125 000,00	125 000,00	100 000,00	1 303 234,00	1 291 651,52	1 351 097,29
Opérations patrimoniales et d'ordre		134 312,19	134 312,19	44 770,93				539 395,99	145 395,99	1 217 225,88
Déficit antérieur D001					312 718,41		433 819,49	1 705 708,95	-	1 557 635,73
<b>Total dépenses d'investissement</b>		<b>334 312,19</b>	<b>204 362,21</b>	<b>267 866,00</b>	<b>487 718,41</b>	<b>141 506,80</b>	<b>594 000,00</b>	<b>8 279 848,94</b>	<b>2 763 771,98</b>	<b>8 186 469,00</b>
Recettes	APPU IMMOB (2 bâtiments )			CINEMA			TOTAL			
Exercice	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024	BP 2023	CA 2023	BP 2024	
Affectation du résultat			20 103,39			-	1 257 787,54	1 257 787,54	1 159 950,56	
FCTVA			0,82				520 833,86	207 483,46	511 186,84	
Subventions						30 180,51	1 690 643,76	362 126,70	886 737,53	
Emprunts							1 525 316,21	37 500,00	2 492 150,19	
Opérations patrimoniales et d'ordre		92 040,29	92 040,29	95 000,00	20 415,00	20 405,72	1 293 922,46	934 625,58	1 627 981,95	
virement de la section d'investissement		127 188,19		150 000,00			1 408 957,99	-	1 505 700,14	
Excédent antérieur R001		115 083,71	-	2 761,79	467 303,41		582 387,12	-	2 761,79	
<b>Total recettes d'investissement</b>		<b>334 312,19</b>	<b>92 040,29</b>	<b>267 866,00</b>	<b>487 718,41</b>	<b>20 405,72</b>	<b>8 279 848,94</b>	<b>2 799 523,28</b>	<b>8 186 469,00</b>	

RESULTATS SECTION INVESTISSEMENT
Résultat d'investissement 2023
Résultat reporté 2022
Résultat cumulé à reporter en 2023
RAR DEPENSES
RAR RECETTES
SOLDE RAR
SOLDE CUMULÉ RAR+ EXERCICE

APPU IMMOB
- 112 321,92
115 083,71
2 761,79
- 22 865,18
-
- 22 865,18
- 20 103,39

CINEMA
- 121 101,08
- 312 718,41
- 433 819,49
- 30 000,00
-
- 30 000,00
- 463 819,49

TOTAL
35 751,30
- 1 590 625,24
- 1 554 873,94
- 598 175,83
529 279,72
- 68 896,11
- 1 623 770,05



## 7.3 L'INVESTISSEMENT–Rappel PPI

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

### Sur BUDGET PRINCIPAL

n° OP	Chapitre Opérations AP/CP	BP 2024
26	MISE AU NORME SALLE DES SPORTS	5 000,00
43	MODERNISATION POLE VERRIER MUSEE	200 000,00
60	RESERVE FONCIERE	30 000,00
70	FONDS CONCOURS	50 000,00
74	SENTIERS	25 000,00
83	BATIMENT	144 000,00
88	MATERIELS	16 000,00
94	VOIRIE	440 000,00
103	OPAH	-
104	VEHICULE	51 200,00
106	SOLDE PORTES DU TARN	3 615,71
116	SIGNALETIQUE	12 000,00
117	MAISON DE SANTE	973 154,60
126	FONDS KOSIN	12 000,00
128	AMENAGEMENT PAT	-
129	ACQUISITION MATERIELS ST	25 000,00
130	MATERIELS ET AMENAGEMENT PISCINE	85 000,00
134	INFORMATIQUE	65 000,00
135	SOLDE AIRE GENS DU VOYAGE	-
137	SOLDE MAM	-
140	VELO SCHEMA DIRECTEUR + AIDES	15 000,00
144	ŒUVRES ART	-
145	ACQUISITION DEFIBRILLATEURS	15 000,00
147	COMMUNICATION	10 000,00
148	FRICHES CHEMIN ACACIAS	505 235,77
150	CONSTRUCTION CRECHE FARGUETTES	-
151	AMENAGEMENT ZAC CROIX DE MILLE	20 000,00
152	AMENAGEMENT CRECHES REGIE	65 000,00
153	MODERNISATION ECLAIRAGE PUBLIC	27 500,00
154	AMENAGEMENT BATIMENT OT	50 000,00
156	AMENAGEMENT PESSAGERIES	62 838,15
157	TRAVAUX ABORDS LYCEE	
158	ATELIERS CENTRAUX	
159	PISCINE DOMMAGES OUVRAGES	375 777,24
160	OMBRIERES PHOTOVOLTAIQUES bornes	38 000,00
161	AMENAGEMENT POLE NUMERIQUE	55 000,00
	<b>total opérations équipement</b>	<b>3 376 321,47</b>

### Sur BA DECHETS MENAGERS

n° OP	Chapitre Opérations AP/CP	Prévision 2024
143	VESTIAIRES	-
39	ACQUISITION BOM ET MATERIELS	400 912,94
	<b>total opérations équipement</b>	<b>400 912,94</b>

### Sur BA ANNEXE CCA IMMOBILIER

n° OP	Chapitre Opérations AP/CP	Prévision 2024
152	BAT CCA1 CHAUFFAGE	50 000,00
Nouvelle dép	BAT L'ANNEXE	173 095,07
	<b>total opérations équipement</b>	<b>223 095,07</b>

### Sur BA ANNEXE CINEMA

n° OP	Chapitre Opérations AP/CP	Prévision 2024
Nouvelle dép	MATERIEL SCENOGRAPHIQUE	30 000,00
Nouvelle Dép	BATIMENT MISE AUX NORMES	30 181,51
	<b>total opérations équipement</b>	<b>60 181,51</b>

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

## 8. La gestion de la dette

## 8. La gestion de la dette

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

Au 1<sup>er</sup> janvier 2024, la situation de l'endettement de la 3CS est la suivante :

Année	⌵ Somme de annuité annuelle €	Somme de intérêts annuels en €	Somme de capital annuel en €
2024	1 541 540,80	260 286,93	1 281 253,87
2025	1 531 353,85	222 566,92	1 308 786,93
2026	1 333 998,44	183 802,14	1 150 196,30
2027	1 118 789,93	152 229,21	966 560,72
2028	1 117 153,05	124 529,11	992 623,94
2029	1 072 544,75	95 586,17	976 958,58
2030	909 845,33	67 438,18	842 407,15
2031	908 213,11	46 021,86	862 191,25
2032	792 963,15	24 379,32	768 583,56
2033	278 647,40	4 079,25	274 568,15
2034	152 869,65	1 893,35	150 976,30
2035	106 074,84	937,97	105 136,87
2036	61 877,40	162,64	61 714,76
<b>Total général</b>	<b>10 925 871,70</b>	<b>1 183 913,05</b>	<b>9 741 958,38</b>

**L'encours de la dette brute consolidée (BP + BA)  
s'élève à 9 741 958,38 € :**

- ❖ 8 791 958,38 € sur le budget principal BP
- ❖ 950 000,00 € sur le budget annexe Cinéma

## 8. La gestion de la dette – extinction de la dette par emprunt

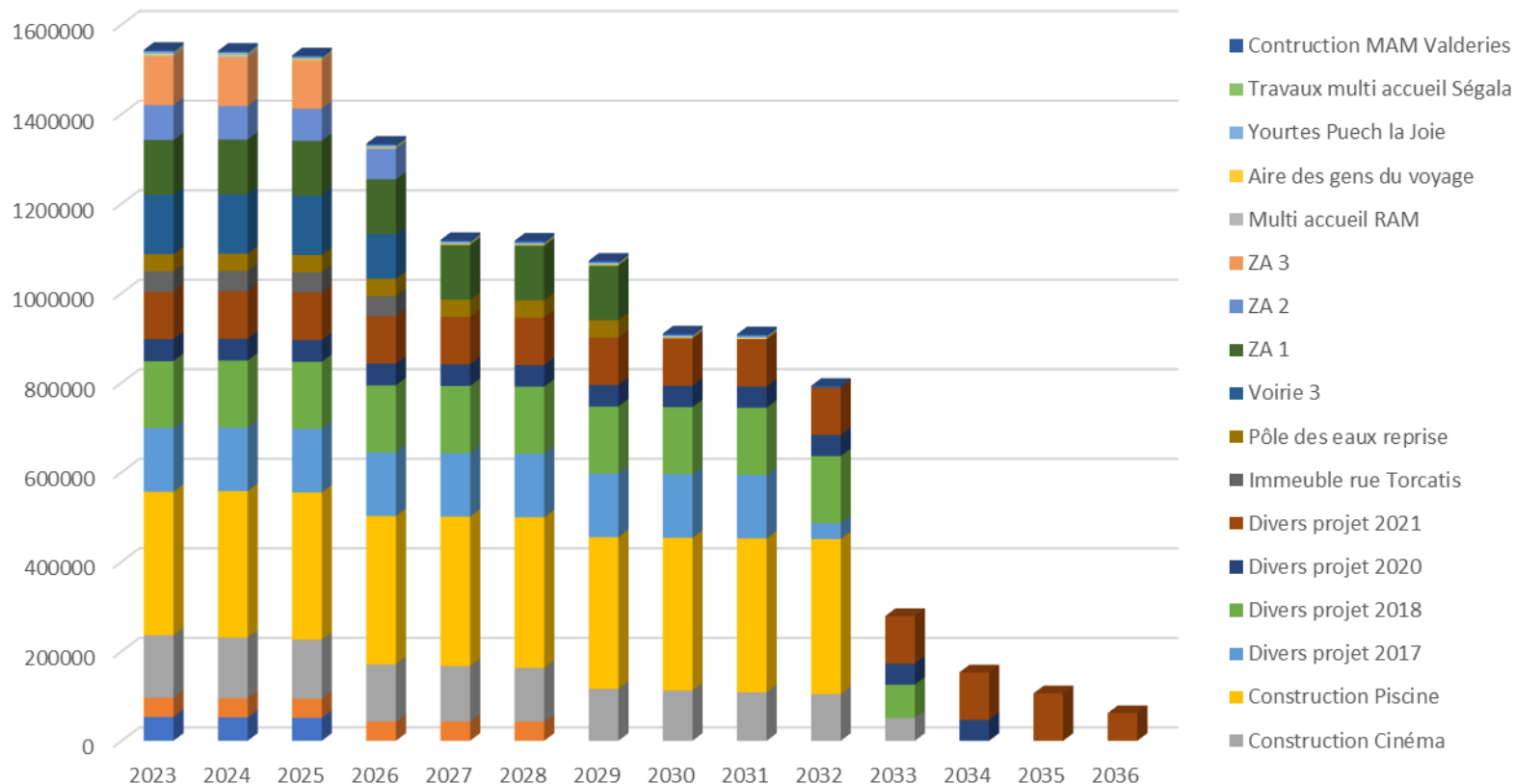
Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

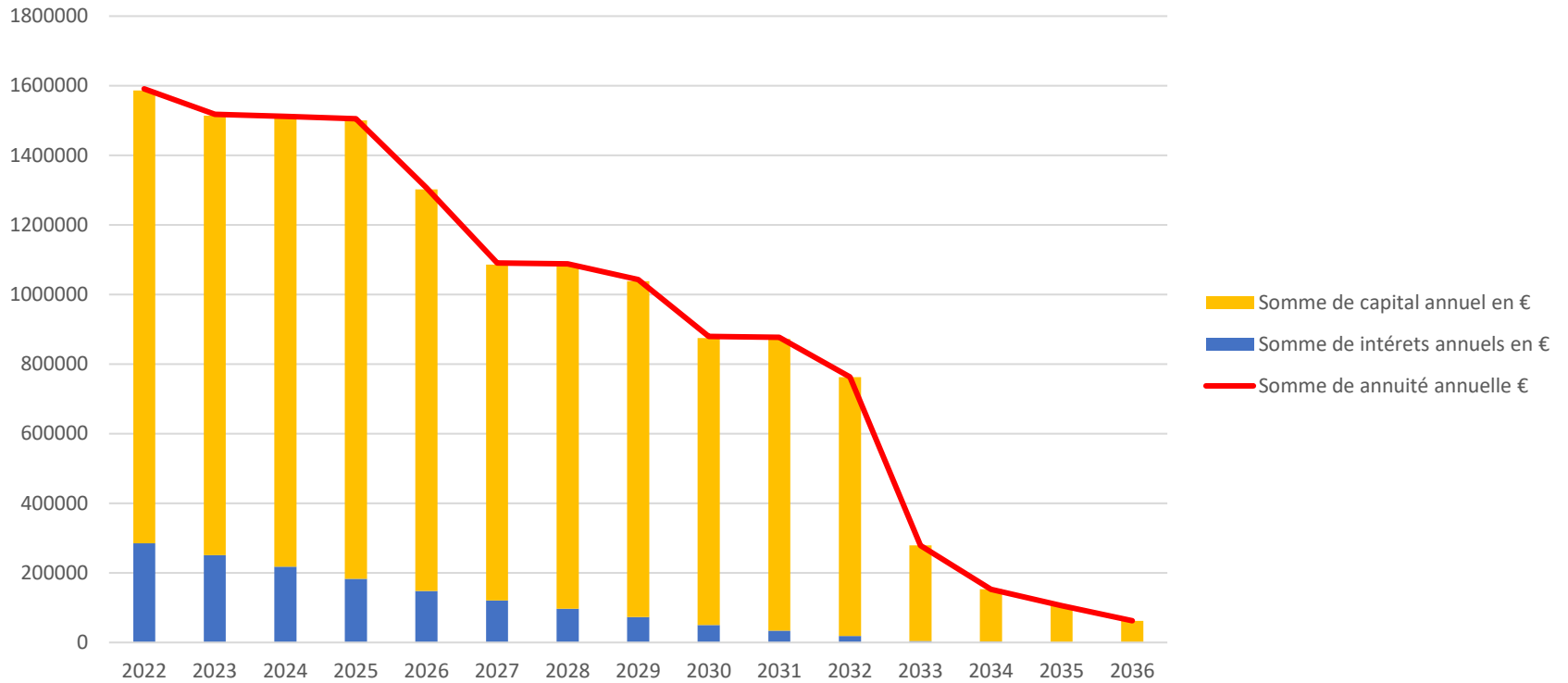


Les emprunts de 2017 à 2021 sont non affectés. Ils ont servi entre autre à financer :

<p><b>2017 :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-voirie 500 €K</li> <li>-OM 340 €K</li> <li>-Portes du Tarn 423 k€</li> <li>- Entrepôts photovoltaïques : 340 k€</li> </ul>	<p><b>2018 :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Portes du Tarn : 1 400 k€</li> <li>-OM : 250 k€</li> <li>-Foncier 255 k€</li> </ul>	<p><b>2019/2020:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Crèches Villeneuve + Taix : 1347 k€</li> <li>- L'annexe : 233 k€</li> <li>- Centre loisirs Puech : 181 k€</li> <li>- Voirie : 304 k€</li> <li>- OM : 290 k€</li> <li>- Portes du Tarn : 159 k€</li> </ul>	<p><b>2021 :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Aire gens voyage : 581 k€</li> <li>- Extension Pôle des eaux 467 k€</li> <li>- OM : 210 k€</li> </ul>
---	--	---	---

## 8. La gestion de la dette – Graphique d'extinction de la dette

Envoyé en préfecture le 25/04/2024  
Reçu en préfecture le 25/04/2024  
Publié le  
ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF



## 8. La gestion de la dette – Liste des emprunts

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le



ID : 081-200040905-20240411-11042024\_3\_31B-BF

### LISTE DES EMPRUNTS EN COURS EN 2024

Taux contractuel	ORGANISME PRETEUR	DATE DEBUT	DATE FIN	Montant emprunté	OBJET	CAPITAL RESTANT DU AU 01/01/2024	CAPITAL à rembourser SUR 2024	INTERETS à rembourser SUR 2024	AFFECTATION CODE SERVICE	AFFECTATION budget
3,95%	CREDIT AGRICOLE	2011	30/09/2026	1 500 000,00	Voirie 3	345 248,47	121 235,17	11 458,07	183	BP
4,83%	BANQUE POPULAIRE	2010	01/04/2029	2 250 000,00	Zones activités 1 ex ACSE	624 676,20	92 231,99	30 171,86	300	BP
4,59%	CAISSE EPARGNE	2012	05/03/2026	1 000 000,00	Zones activités 2 ex ACSE	199 999,84	66 666,68	8 032,50	300	BP
4,19%	BANQUE POPULAIRE	2012	19/10/2026	500 000,00	Acquisition Immeuble rue Torcatis ex ACSE	126 428,70	40 399,01	4 668,11	100	BP
1,49%	CREDIT AGRICOLE	2016	28/02/2025	1 000 000,00	Zones activités 3	211 221,69	104 774,32	3 590,77	300	BP
3,75%	CREDIT AGRICOLE	2014	11/02/2028	500 000,00	Construction CLSH Cagnac	192 079,55	35 654,03	7 202,98	4624	BP
TAUX Révisable	CDC	2013	01/09/2032	5 000 000,00	Piscine Odyssee	2 497 002,82	226 926,11	99 880,11	523	BP
2,29%	CREDIT AGRICOLE	2006	15/06/2025	1 000 000,00	Acquisition Cokerie	100 000,00	50 000,00	2 294,50	300	BP
1,55%	CFFL (ex Banque Postale)	2017	01/03/2032	1 900 000,00	Divers projet	1 099 289,60	125 896,34	16 309,58	130	BP
1,55%	CREDIT AGRICOLE	2018	30/06/2033	2 000 000,00	Financements Opérations Aménagement	1 319 942,92	129 984,42	19 706,02	130	BP
4,80%	CAISSE EPARGNE	2011	06/02/2029	475 309,01	Pôle des eaux	197 645,97	29 203,98	9 487,01	547	BP
3,85%	CREDIT AGRICOLE	2013	03/03/2033	2 000 000,00	Cinema	950 000,00	100 000,00	35 617,85	143	cinema
0,44%	BANQUE POSTALE	2019	01/10/2034	700 000,00	Financements opérations Aménagement	513 333,28	46 666,68	2 181,67	130	BP
0,79%	CREDIT AGRICOLE	2021	31/07/2036	1 500 000,00	Financements opérations Aménagement	1 270 178,74	96 388,94	9 685,90	130	BP
SANS OBJET	CAF	2021	01/08/2031	25 000,00	Aire des gens du voyage	20 000,00	2 500,00	0,00	472	BP
SANS OBJET	CAF	2021	01/08/2031	45 000,00	Mise en place de Yourtes Puech la Joie	36 000,00	4 500,00	0,00	4624	BP
SANS OBJET	CAF	2022	01/12/2026	1 711,00	Travaux aménagement MULTI ACCUEIL SEGALA	1 026,60	342,20	0,00	46101	BP
SANS OBJET	CAF	2018	01/08/2024	579 193,47	creation multiactivites cagnac ram	4 134,00	4 134,00	0,00	4617	BP
SANS OBJET	CAF	2018	01/12/2032	37 500,00	Construction MAM Valderies	33 750,00	3 750,00	0,00	4181	BP
<b>TOTAL 2024</b>						<b>9 741 958,38</b>	<b>1 281 253,87</b>	<b>260 286,93</b>		