



## **VILLE DE VENCE**

# **RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

<b>1</b>	<b>INTRODUCTION</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>LA PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022</b>	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>LA RETROSPECTIVE ENTRE 2015 ET 2022</b>	<b>6</b>
<b>3.1</b>	<b>LES AGREGATS FINANCIERS : L'EPARGNE BRUTE ET NETTE</b>	<b>6</b>
<b>3.2</b>	<b>LES RECETTES ET DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7</b>
<b>3.3</b>	<b>LES AGREGATS BUDGETAIRES : LES EXCEDENTS BRUTS ET NETS</b>	<b>7</b>
<b>3.4</b>	<b>LES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>8</b>
<b>3.5</b>	<b>LA DETTE ET LE CAPITAL RESTANT DU AU 31 DECEMBRE 2022</b>	<b>8</b>
<b>3.6</b>	<b>LES RATIOS FINANCIERS OBLIGATOIRES (article R.2313-1 du CGCT)</b>	<b>10</b>
<b>4</b>	<b>LES DEPENSES ET RECETTES 2019 – 2022</b>	<b>12</b>
<b>4.1</b>	<b>LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>12</b>
4.1.1	LES CHARGES A CARACTERE GENERAL	13
4.1.2	LES CHARGES DE PERSONNEL	13
4.1.3	LES AUTRES CHARGES DE GESTION	14
4.1.4	LES ATTENUATIONS DE PRODUITS	14
4.1.5	LES CHARGES FINANCIERES	14
4.1.6	LES MOUVEMENTS D'ORDRE	14
<b>4.2</b>	<b>LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>15</b>
4.2.1	LES REVENUS DE GESTION COURANTE	16
4.2.2	LES IMPOTS ET TAXES	16
4.2.3	LES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	17
4.2.4	LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	18
4.2.5	LES AUTRES RECETTES	18
<b>4.3</b>	<b>LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>19</b>
4.3.1	LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE	20
4.3.2	LE PROGRAMME D'EQUIPEMENTS ET LES SUBVENTIONS VERSEES EN 2022	20
4.3.3	BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	22
4.3.4	LES REPRISES SUR PROVISIONS	22
4.3.5	LA REDUCTION DE SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES	22
4.3.6	FOCUS SUR L'AUTORISATION DE PROGRAMME DU PRA DE JULIAN	23
<b>4.4</b>	<b>LES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>24</b>
4.4.1	LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PERCUES	25
4.4.2	LES RESSOURCES PROPRES EXTERNES	25
4.4.3	LES RESSOURCES PROPRES INTERNES	25
4.4.4	LES EMPRUNTS CONTRACTES	25
4.4.5	L'AFFECTATION DU RESULTAT	25
4.4.6	ANNULATION DE SUBVENTION	25
<b>5</b>	<b>LE COMPTE ADMINISTRATIF 2022 PAR POLES D'ACTIVITE</b>	<b>26</b>
<b>6</b>	<b>COMPTE ADMINISTRATIF 2022 CONSOLIDE TOUS ETABLISSEMENTS</b>	<b>26</b>
<b>7</b>	<b>FOCUS SUR LE FESTIVAL DES NUITS DU SUD 2022</b>	<b>27</b>

# 1 INTRODUCTION

Selon l'article L.2121-31 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) « le conseil municipal arrête le compte administratif qui lui est annuellement présenté par le Maire ». Le compte administratif constitue le dernier acte du cycle budgétaire annuel, après le débat sur les orientations budgétaires, le vote du budget primitif, du budget supplémentaire et des éventuelles décisions modificatives.

Le compte administratif est donc un document de synthèse qui présente les résultats de l'exécution du budget selon le principe de l'annualité budgétaire.

A ce titre, il rapproche les prévisions ou autorisations inscrites au budget (au niveau du chapitre ou de l'article selon les dispositions arrêtées lors du vote du budget primitif, budget supplémentaire et décisions modificatives) des réalisations effectives en dépenses (mandats) et en recettes (titres).

Il présente les résultats comptables de l'exercice et est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

## **Les étapes budgétaires en 2022**

Le débat d'orientation budgétaire a été présenté le 9 décembre 2021 au Conseil Municipal.

Le vote du budget primitif a eu lieu le 3 février 2022.

Le vote du compte administratif 2021 a été voté par l'assemblée délibérante le 22 juin 2022.

Enfin la reprise des résultats constatés au compte administratif 2021 et le vote du budget supplémentaire a eu lieu le 12 décembre 2022.

## **Les notions d'opérations réelles et d'ordre, et dotations aux amortissements**

Lors de l'exécution budgétaire, une collectivité effectue des opérations dites réelles et d'autres opérations qualifiées d'ordre. Les opérations réelles se caractérisent par le fait qu'elles donnent lieu à des mouvements de trésorerie (décaissement pour des dépenses, encaissement pour les recettes). À l'inverse, les opérations d'ordre ne donnent lieu à aucun flux de trésorerie (encaissement ou décaissement), ce sont des mouvements uniquement comptables. Ces opérations d'ordre permettent notamment de retracer des mouvements qui ont un impact sur l'actif de la ville sans avoir de conséquences sur la trésorerie. Elles sont globalement neutres.

Les dotations aux amortissements sont des opérations d'ordre qui désignent la prise en compte sur le plan comptable de la dépréciation au fil du temps de la plupart des immobilisations (usure, obsolescence, évolution des techniques). Certaines immobilisations, en revanche, ne subissent pas d'usure au fil du temps, comme les terrains ou les bâtiments par exemple, et ne sont donc pas amortissables. Les dotations aux amortissements constituent une dépense de fonctionnement et une recette d'investissement du même montant. Ils constituent une épargne obligatoire devant permettre de renouveler le bien.

## 2 LA PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

### EXECUTION DU BUDGET 2022

#### FONCTIONNEMENT

DEPENSES			RECETTES		
Compte	Intitulé	Montant	Compte	Intitulé	Montant
011	Charges à caractère général	4 376 168,27	70	Revenus de gestion courante	1 908 784,75
012	Charges de personnel	11 030 880,03	73	Impôts & taxes	20 175 630,75
014	Atténuation de produits	138 409,90	74	Dotations & participations	2 289 303,38
65	Autres charges de gestion courante	4 850 521,65	75	Autres produits de gestion courante	355 557,48
66	Charges financières	322 018,43	76	Produits financiers	
67	Charges exceptionnelles	685 152,48	77	Produits exceptionnels	696 155,70
	<b>Depenses réelles</b>	<b>21 403 150,76</b>	013	Atténuation de charges	29 857,67
				<b>Recettes réelles</b>	<b>25 455 289,73</b>
68	Dotations aux amortissements	740 309,93	78	Reprise sur amortissement & prov.	491 679,14
	<b>Depenses d'ordre</b>	<b>740 309,93</b>	002	Résultat de fonctionnement reporté	1 372 284,40
				<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 863 963,54</b>
	<b>Depenses de fonctionnement</b>	<b>22 143 460,69</b>		<b>Recettes de fonctionnement</b>	<b>27 319 253,27</b>

#### INVESTISSEMENT

DEPENSES			RECETTES		
Compte	Intitulé	Montant	Compte	Intitulé	Montant
16	Emprunts	1 854 951,69	10	Dotations, fonds divers et réserves	273 528,16
	<b>Depenses financières</b>	<b>1 854 951,69</b>		<b>Recettes financières</b>	<b>273 528,16</b>
20	Immobilisations incorporelles	172 521,30	13	Subventions d'investissement	1 531 158,64
204	Subventions d'équipements versées	717 397,27	16	Emprunts	1 000 000,00
21	Immobilisations corporelles	4 648 280,52			
23	Immobilisations en cours	207 007,40			
	<b>Depenses d'équipement</b>	<b>5 745 206,49</b>		<b>Recettes d'équipement</b>	<b>2 531 158,64</b>
001	Déficit extraordinaire reporté	1 977 319,06	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	1 977 319,06
13	Reprises sur subventions	121 246,75	19	Différences sur réalisations d'immob.	647 416,74
15	Reprises sur provisions	491 652,83	20	Cessions d'immob. corporelles	200 000,00
	<b>Depenses d'ordre</b>	<b>2 590 218,64</b>	21	Cessions d'immobilisations	6 304,76
			28	Amortissement des immobilisations	740 309,93
				<b>Recettes d'ordre</b>	<b>3 571 350,49</b>
	<b>Depenses d'investissement</b>	<b>10 190 376,82</b>		<b>Recettes d'investissement</b>	<b>6 376 037,29</b>

## RESULTATS DE L'EXERCICE 2022

Dépenses de fonctionnement	22 143 460,69
Recettes de fonctionnement	27 319 253,27
Résultat de fonctionnement 2022 (a)	5 175 792,58

Dépenses d'investissement	10 190 376,82
Recettes d'investissement	6 376 037,29
Résultat d'investissement 2022 (b)	-3 814 339,53

<b>Résultat de clôture 2022 (a) – (b)</b>	<b>1 361 453,05</b>
Restes à réaliser en dépenses 2022	726 644,90
Restes à réaliser en recettes 2022	726 644,90
<b>Résultat cumulé 2022 après RAR</b>	<b>1 361 453,05</b>

L'exercice 2022 fait apparaître un excédent de fonctionnement de 5 175 792, 58 euros.

Cet excédent doit en premier lieu couvrir le besoin de financement de la section d'investissement, soit 3 814 339,53 euros.

Le solde, 1 361 453,05 euros, est l'excédent net de fonctionnement, corrigé des restes à réaliser, et sera repris au budget 2023 de la commune, une fois le compte administratif et le compte de gestion approuvé par l'assemblée délibérante.

### 3 LA RETROSPECTIVE ENTRE 2015 ET 2022

#### 3.1 LES AGREGATS FINANCIERS : L'EPARGNE BRUTE ET NETTE

L'épargne brute s'analyse comme le solde entre les recettes et les dépenses courantes permettant de rembourser le capital emprunté.

L'épargne nette est le solde, une fois le remboursement de la dette couvert, permettant d'autofinancer les investissements.

Ces agrégats financiers sont calculés sur les seules dépenses et recettes réelles de fonctionnement (hors charges et produits exceptionnels). Ils ont pour but de donner une vision de l'équilibre financier calculé sur l'exercice concerné (donc sans tenir compte des excédents N-1)

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022
Recettes réelles (hors cessions)	20 709 643	20 905 049	21 322 008	21 398 660	22 742 998	21 549 295	23 244 785	24 759 134	6,51%
Dépenses réelles	19 464 000	19 578 724	19 615 138	19 572 113	20 252 848	19 209 429	19 827 717	20 735 713	4,58%
<b>Epargne brute</b>	<b>1 245 643</b>	<b>1 326 325</b>	<b>1 706 871</b>	<b>1 826 547</b>	<b>2 490 150</b>	<b>2 339 865</b>	<b>3 417 069</b>	<b>4 023 421</b>	<b>17,74%</b>
Remboursement du capital de la dette	1 140 851	1 266 889	1 281 576	1 535 462	1 591 844	1 722 877	1 796 484	1 854 952	3,25%
<b>Epargne nette</b>	<b>104 792</b>	<b>59 436</b>	<b>425 295</b>	<b>291 084</b>	<b>898 306</b>	<b>616 988</b>	<b>1 620 585</b>	<b>2 168 469</b>	<b>33,81%</b>

En 2022 les épargnes brute et nette sont en fortes progressions comparées aux exercices précédents dont 2021. La maîtrise des charges courantes couplée à de bonnes rentrées fiscales ont permis de dégager de bons résultats. Les recettes réelles de fonctionnement progressent de 6,51% par rapport à 2021 et les dépenses de 4,58%.

L'épargne nette en 2022 s'élève à plus de 2,1 M€.

**Epargne brute et nette (hors cessions d'immobilisations)**





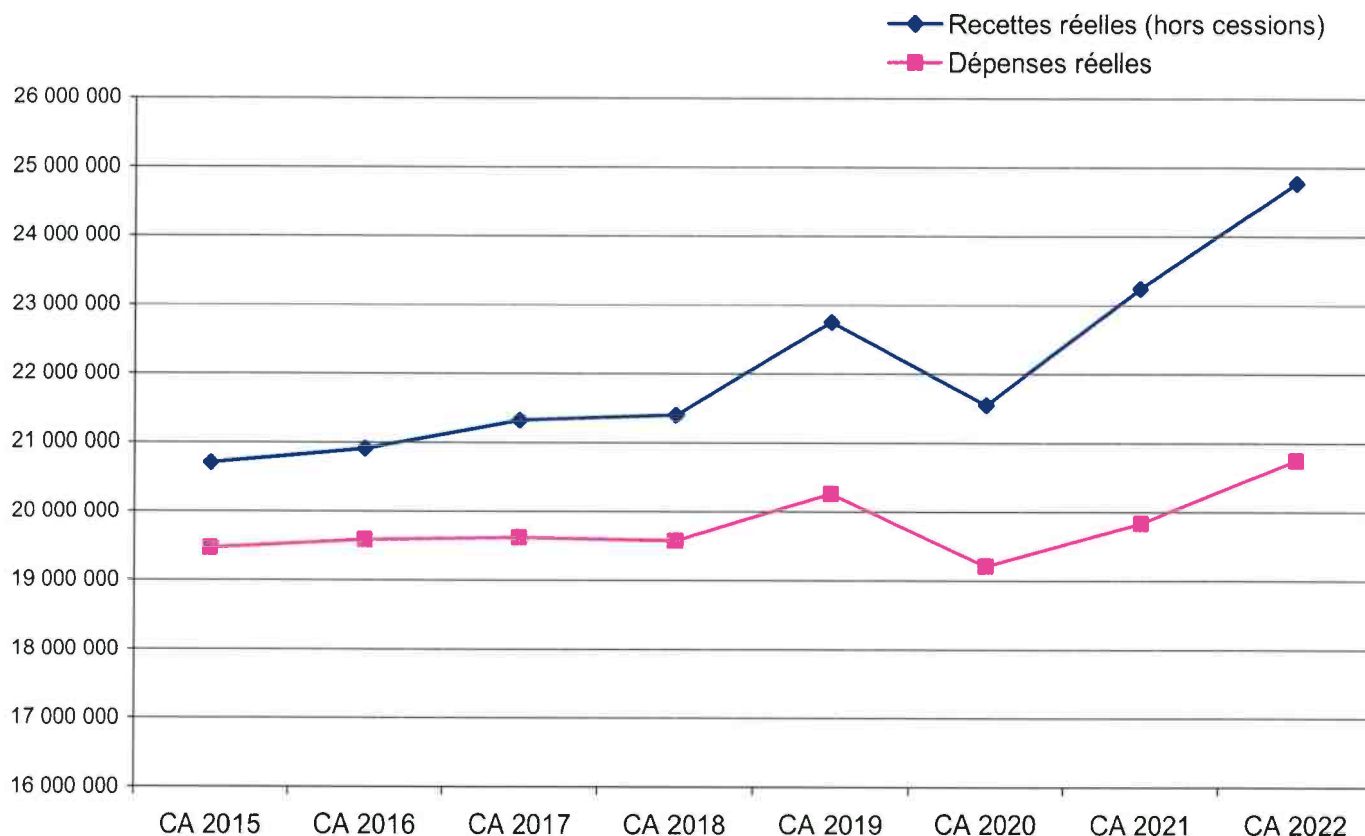
## 3.2 LES RECETTES ET DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement progressent plus vite que les dépenses.

En effet, en 2022 les recettes réelles de fonctionnement progressent de 7,40% par rapport à 2021 (y compris le produit des cessions d'immobilisations) et les dépenses de 4,08%, ce qui témoigne de la bonne santé financière de la ville.

Ci-dessous son évolution depuis 2015.

### Progression des recettes et dépenses réelles de fonctionnement



## 3.3 LES AGREGATS BUDGETAIRES : LES EXCEDENTS BRUTS ET NETS

Les agrégats budgétaires sont calculés en prenant en compte l'ensemble des dépenses et recettes (réels et ordres) en fonctionnement et en investissement. Ils intègrent donc les excédents et/ou déficits reportés de l'exercice antérieur.

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	2021/ 2022
Recettes de fonctionnement	21 401 573	21 577 799	24 130 938	22 184 310	23 229 361	22 345 699	24 397 052	27 319 253	11,98%
Dépenses de fonctionnement	20 156 732	20 650 590	22 723 689	20 788 315	20 905 080	19 996 533	21 047 449	22 143 461	5,21%
<b>Excédents bruts</b>	<b>1 244 841</b>	<b>927 210</b>	<b>1 407 249</b>	<b>1 395 995</b>	<b>2 324 281</b>	<b>2 349 166</b>	<b>3 349 603</b>	<b>5 175 793</b>	<b>54,52%</b>
Recettes d'investissement	4 945 815	4 158 278	7 557 428	9 164 089	7 407 406	9 013 344	9 201 150	6 376 037	-30,70%
Dépenses d'investissement	5 682 945	4 258 767	8 366 611	10 106 149	9 107 271	10 667 893	11 178 469	10 190 377	-8,84%
<b>Besoin de financement</b>	<b>-737 130</b>	<b>-100 489</b>	<b>-809 183</b>	<b>-942 060</b>	<b>-1 699 865</b>	<b>-1 654 550</b>	<b>-1 977 319</b>	<b>-3 814 340</b>	<b>92,90%</b>
<b>Excédents nets</b>	<b>507 711</b>	<b>826 721</b>	<b>598 066</b>	<b>453 935</b>	<b>624 416</b>	<b>694 616</b>	<b>1 372 284</b>	<b>1 361 453</b>	<b>-0,79%</b>

En 2022, l'excédent brut (différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement) s'élève à 5 175 793 euros.

Les dépenses d'équipement demeurent élevées depuis 2017 (entre 9 et 10 M€) tandis que les recettes s'établissent à plus de 6,3 M€ en 2022. Elles sont en recul en comparaison des exercices précédents. Cela s'explique par un recours à l'emprunt modérée en 2022 à seulement 1 million d'euros. A titre d'information, entre 2015 et 2021 la ville a emprunté en moyenne plus de 2,5 M€ par an.

L'excédent net s'élève à 1 361 453 euros, au même niveau que celui dégagé en 2021.

Il est à noter les bons résultats financiers et budgétaires sur les deux derniers exercices, dopés certes par un bon niveau de recettes fiscales (dont les droits de mutation), mais dans un contexte économique et financier tendu (sortie de crise du COVID 19, tension inflationnistes en rapport avec le conflit en Ukraine...).

### 3.4 LES DEPENSES D'EQUIPEMENT

	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Dépenses d'équipement	2 543 356	2 254 748	5 837 886	7 580 455	5 583 368	7 056 749	5 627 435	5 745 206
- dont AP Pra de Julian				3 027 470	1 012 621	3 737 644	1 227 690	2 080 398

Le programme d'investissement demeure élevé en 2022. Depuis 2018, celui-ci est impacté par l'autorisation de programme portant sur les acquisitions foncières du Pra de Julian.

### 3.5 LA DETTE ET LE CAPITAL RESTANT DU AU 31 DECEMBRE 2022

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dettes annuelles contractées	1 000 000	1 791 732	3 303 084	3 980 000	1 510 000	4 100 000	2 340 600	1 000 000
En cours de la dette au 31.12	14 696 665	15 221 509	16 243 017	18 687 555	18 605 711	20 982 833	21 526 949	20 671 998
Evolution de l'encours de dette	-0,95%	3,57%	6,71%	15,05%	-0,44%	12,78%	2,59%	-3,97%

En 2022 la ville se désendette de plus de 850 000 euros, cela en finalisant d'une part les dernières acquisitions foncières au Pra de Julian pour plus de 2 M€ et en finançant d'autre part un programme d'investissement, hors Pra de Julian, de plus de 3,6 M€.

En ce qui concerne le remboursement du capital de la dette il est en 2022 de 1 854 951 euros.

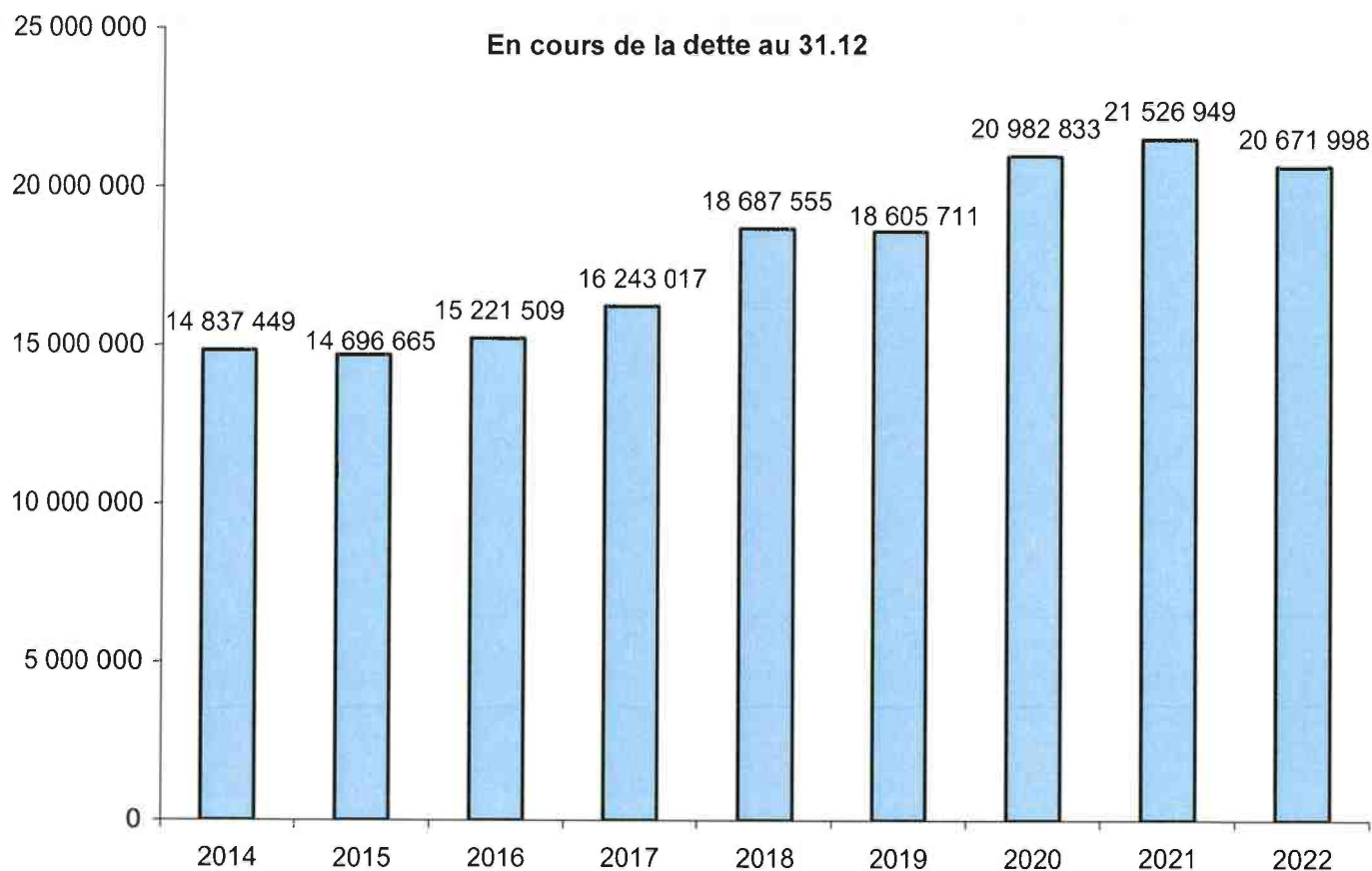
Depuis 2018, les exercices budgétaires sont marqués, outre le programme d'équipement annuel décidé par le Conseil Municipal, par les opérations d'acquisition foncière liés à la sécurisation du Pra de Julian.

En effet, le Conseil Municipal, lors de sa séance du 9 avril 2018, a autorisé l'ouverture d'une autorisation de programme afin de permettre entre 2018 et 2022 d'acquérir les biens immobiliers nécessaires à la sécurisation définitive de la zone.

Cette autorisation de programme, d'un montant de 12,6 M€ en dépense, est cofinancée par l'Etat, au travers du fonds Barnier, mais également par la Région PACA et le Département des Alpes Maritimes.



L'encours de la dette de la ville a donc évolué de la manière suivante entre 2014 et 2022.



**La structure de la dette fin 2022 en terme de taux.**

Taux	Encours au 31/12/2022	%	Nombre de contrats
FIXE fort	17 765 885,74	85,94%	18
Taux 0	2 321 112,00	11,23%	3
Variable	585 000,00	2,83%	1
	<b>20 671 997,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>22</b>

L'ensemble de la dette de la ville de Vence est saine et sécurisée.

Plus de 97% de l'encours est adossé à des emprunts à taux fixe, 2,83% des emprunts sont sur des index variables (EURIBOR).

**La ville de Vence obtient le score de 1A dans la charte de bonne conduite (charte Gissler).**

**La structure de la dette fin 2022 par prêteurs :**

Prêteur	Encours	%	Nombre de contrats
CAISSE D'EPARGNE	7 865 331,28	38,05%	7
CREDIT FONCIER	466 666,60	2,26%	1
CREDIT AGRICOLE	4 838 332,66	23,41%	6
CREDIT MUTUEL	250 000,00	1,21%	1
ARKEA	600 000,00	2,90%	1
BANQUE POSTALE	4 330 555,20	20,95%	3
CAISSE DES DEPOTS	2 321 112,00	11,23%	3
	<b>20 671 997,74</b>	<b>100,00%</b>	<b>22</b>

### 3.6 LES RATIOS FINANCIERS OBLIGATOIRES (article R.2313-1 du CGCT)

Les ratios sont des outils d'analyse et de comparaison des données d'une collectivité par rapport aux collectivités de même nature appartenant à une même strate démographique, et permettent de mesurer les évolutions historiques d'un ratio pour une même collectivité. Parmi les informations que doivent contenir les comptes administratifs des collectivités de 3 500 habitants et plus, figurent, aux termes de l'article R.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, une série de ratios détaillés ci-dessous, qui ont pour vocation de renseigner élus et citoyens sur la santé financière de la collectivité

		Vence								Communes de 10 000 à 20 000 habitants	Communes de 20 000 à 50 000 habitants
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2020	
1	Dépenses réelles de fonctionnement (DRF) / population (en € par habitant)	997	1 012	1 042	1 048	1 070	1 015	1 063	1 079	1 071	1 212
2	Produit des impositions directes / population (en € par habitant)	601	640	684	701	715	728	780	782	596	670
3	Recettes réelles de fonctionnement (RRF) / population (en € par habitant)	1 061	1 081	1 230	1 144	1 203	1 139	1 263	1 323	1 272	1 405
4	Dépenses d'équipement brut / population (en € par habitant)	129	116	309	403	295	373	298	299	292	301
5	Encours de la dette au 31.12 / population (en € par habitant)	753	787	863	999	983	1 108	1 147	1 074	862	1 018
6	Dotation globale de fonctionnement / population (en € par habitant)	111	88	73	69	65	61	59	54	173	202
7	Dépenses de personnel / DRF (en pourcentage)	57%	57%	58%	55%	53%	54%	53%	53%	60,5%	62,4%
9	DRF + remboursement de la dette / RRF (en pourcentage)	99%	100%	98%	99%	96%	97%	93%	91%	91,1%	93,4%
10	Dépenses d'équipement brut / RRF (en pourcentage)	12%	11%	25%	35%	25%	33%	24%	23%	22,9%	21,4%
11	Encours de la dette au 31.12 / RRF	71%	73%	70%	87%	82%	97%	91%	81%	67,7%	72,4%
12	Encours de la dette au 31.12 / Epargne brute (en nombre d'années)	11,81	11,50	4,59	10,40	7,38	9,00	6,30	5,14		

La comparaison entre Vence et les communes de même taille (entre 10 000 et 20 000 habitants et entre 20 000 et 50 000 habitants) s'effectue par rapport aux dernières données fournies par la direction générale des collectivités territoriales et portent sur le dernier exercice connu, soit 2020.

#### **En ce qui concerne les dépenses de fonctionnement**

- La ville de Vence se situe à un niveau équivalent des communes de taille identique (ratio 1), et revient en 2022 à un niveau quasi identique de celui de 2019.
- Les dépenses de personnel sont également en dessous des communes de taille voisine (ratio 7). Ce ratio est stable entre 2021 et 2022. En consolidant le périmètre total de la commune (Mairie, Centre Communal d'Action Sociale, Caisse des Ecoles et Régie Culturelle) le ratio des charges de personnel ramenées aux dépenses réelles de fonctionnement est de 57%, soit à un niveau inférieur à celui des communes de même strate.

#### **En ce qui concerne les recettes de fonctionnement**

- Les recettes de fonctionnement sont au dessus de celui des communes de taille comprise entre 10 000 et 20 000 habitants mais inférieure aux communes de la strate supérieure (ratio 3).
- Le produit issu de la fiscalité est plus important sur notre territoire (ratio 2), nos bases fiscales étant plus importantes (nos taux se situent dans la moyenne), et les droits de mutation ont été particulièrement élevés sur les deux derniers exercices.
- La DGF est nettement en dessous des communes de même strate de population (ratio 6).

#### **En ce qui concerne la dette :**

- La dette ramenée à la population est sur Vence supérieure aux communes de taille identique (ratio 5).
- Le ratio de surendettement (ratio 11) qui mesure le pourcentage de recettes réelles de fonctionnement nécessaire au remboursement du stock de dette de la ville, est en nette baisse depuis l'exercice 2021. Il est toutefois à noter que notre encours de dette est impacté par le programme d'acquisitions foncières sur le secteur du Pra de Julian,

#### **En ce qui concerne les dépenses d'équipement :**

- le ratio 4 reste important et se situe dans la moyenne des communes de même strate démographique.

Enfin le **ratio de ratio de rigidité des charges structurelles** qui mesure le rapport entre les dépenses obligatoires de fonctionnement (c'est-à-dire la somme des charges de personnel + les contingents et participations + les charges d'intérêts) et le total des produits de fonctionnement s'élève à moins de 51%. Le seuil critique de ce ratio qui évalue le côté incompressible de certaines dépenses est de 55%.

Ce ratio est passé de 65% en 2014 à 53% en 2020 et 51% en 2021.

## 4 LES DEPENSES ET RECETTES 2019 – 2022

### 4.1 LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

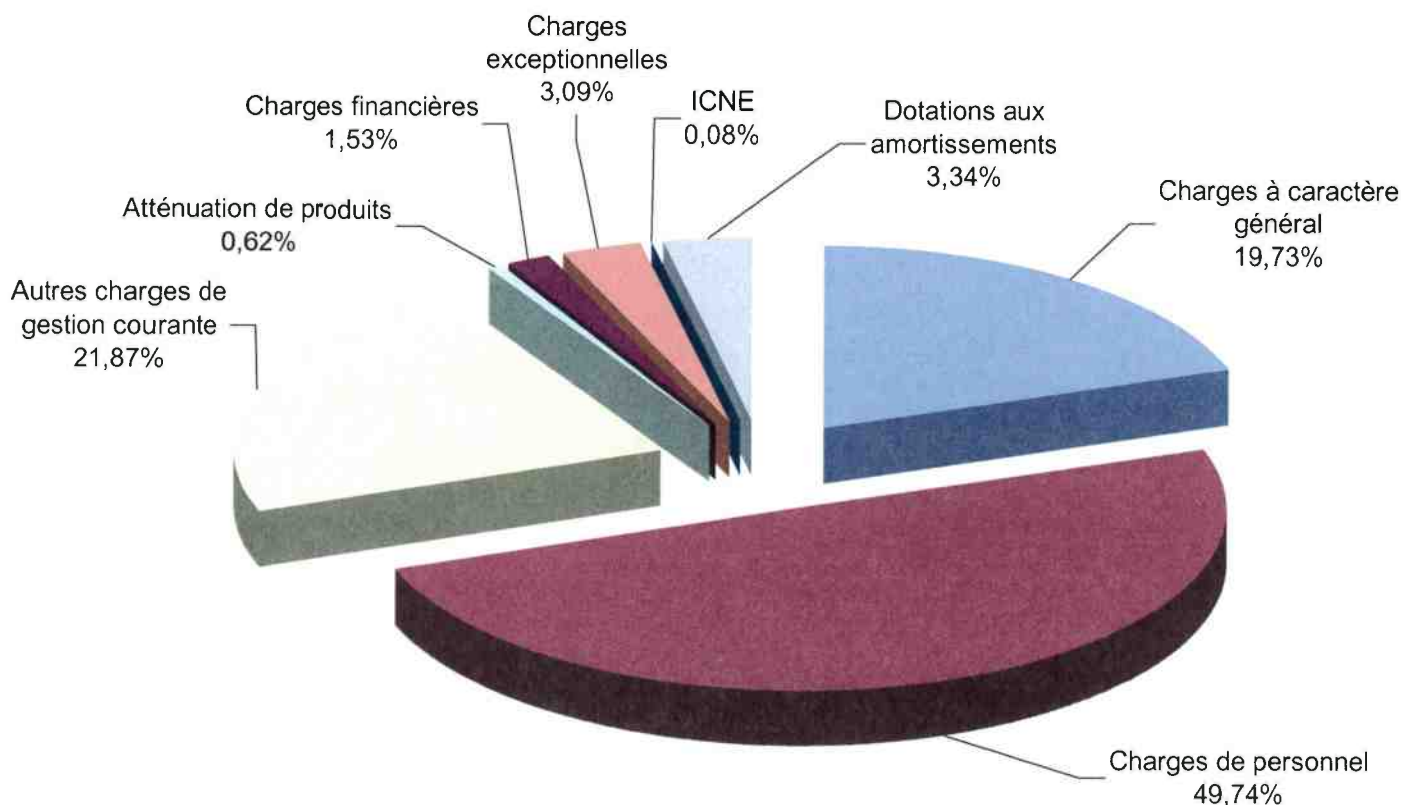
	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	2022/2021 en %
Charges à caractère général	3 954 620,99	3 381 994,40	3 884 877,57	4 376 168,27	12,65%
Charges de personnel	10 676 465,38	10 423 317,02	10 635 307,37	11 030 880,03	3,72%
Autres charges de gestion courante	4 620 307,87	4 695 850,33	4 753 958,49	4 850 521,65	2,03%
Atténuation de produits	617 525,64	352 486,56	179 612,03	138 409,90	-22,94%
Charges financières	383 928,32	355 780,96	373 961,14	339 733,39	-9,15%
Charges exceptionnelles	1 566,81	11 830,20	125 201,33	31 430,98	-74,90%
<b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>	<b>20 254 415,01</b>	<b>19 221 259,47</b>	<b>19 952 917,93</b>	<b>20 767 144,22</b>	<b>4,08%</b>

ICNE	- 18 402,36	37 422,89	- 7 213,56	- 17 714,96	145,58%
Charges exceptionnelles		750,00	452 142,00	653 721,50	44,58%
Dotations aux amortissements	666 230,06	737 100,69	649 602,47	740 309,93	13,96%
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>647 827,70</b>	<b>775 273,58</b>	<b>1 094 530,91</b>	<b>1 376 316,47</b>	<b>25,74%</b>

<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>20 902 242,71</b>	<b>19 996 533,05</b>	<b>21 047 448,84</b>	<b>22 143 460,69</b>	<b>5,21%</b>
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	--------------

Les dépenses réelles de fonctionnement au compte administratif 2022 progressent de 4,08% en comparaison de 2021, et les dépenses totales de 5,21%.

En comparant l'exercice 2022 au dernier exercice non impacté par la crise sanitaire, à savoir 2019, et ce malgré l'effet inflationniste constaté à partir du 2<sup>ème</sup> semestre et la revalorisation du point d'indice, la progression des dépenses réelles de fonctionnement n'est que de 2,53%. En effet, les efforts de rationalisation des dépenses permettent de limiter considérablement leur hausse.



#### 4.1.1 LES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les charges courantes ont subi la violence des impacts de la crise mondiale. La reprise économique et les tensions induites sur la demande après les confinements ont provoqué une rupture dans la chaîne d'approvisionnement et alimenté l'inflation.

S'ajoute la guerre en Ukraine, qui a généré une forte augmentation des prix de l'énergie et des produits alimentaires.

Les charges générales sont donc en augmentation du fait de la hausse du prix du pétrole (+ 49%), de la hausse des primes d'assurances (+ 62%), de l'inflation pesant sur les denrées alimentaires (+ 23%) ainsi que les fortes demandes de matériel sur les locations mobilières (+ 42%).

En revanche la ville a su contenir la hausse du prix de l'énergie, les dépenses liées aux fluides sont stables en comparaison de 2021.

Le tableau ci-dessous retrace les dépenses notamment impactées par la crise sanitaire et l'inflation.

Evolution des dépenses courantes 2019 - 2022	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Différence 2021 - 2022
Fluides	641 425,33	465 136,99	525 518,13	514 117,25	-11 400,88
Fournitures d'entretien	32 828,50	52 363,89	38 135,69	43 748,53	5 612,84
Vêtements de travail	34 046,48	98 594,64	35 398,33	38 752,86	3 354,53
Carburants	43 840,09	35 557,49	33 645,71	50 307,80	16 662,09
Alimentation	78 178,66	58 263,93	78 623,03	96 707,79	18 084,76
Prestation de ménage	157 522,52	146 051,66	188 793,09	200 356,22	11 563,13
Frais de transports	53 218,61	16 914,05	46 060,11	50 061,47	4 001,36
Nuits du Sud (NdS) - location de matériel	104 697,06	11 867,20	135 031,52	190 567,92	55 536,40
NdS - cachet des artistes	240 880,00	12 450,00	205 240,00	265 500,00	60 260,00
NdS - frais de réception	51 693,46	1 593,01	41 179,01	59 019,23	17 840,22
Participation DSP crèche ARMAN	320 282,00	402 277,00	367 063,00	411 800,50	44 737,50

#### 4.1.2 LES CHARGES DE PERSONNEL

Avec plus de 11 M€, les charges de personnel sont le premier poste de dépense de la ville. Elles représentent plus de 49% des dépenses totales de fonctionnement et 53% des dépenses réelles de fonctionnement.

Elles progressent de 3,72% en comparaison à 2021 (+ 395 572 euros) en prenant en compte la hausse du point d'indice de 3,5% à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2022 (+ 160 000 euros) ainsi que la revalorisation du SMIC à compter du 1<sup>er</sup> mai 2022 (+ 50 000 euros).

Les principales évolutions sont les suivantes :

Evolution des charges de personnel 2019 - 2022	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Différence 2021 - 2022
Augmentation du point d'indice				160 000,00	160 000,00
NdS - rémunération des saisonniers	47 363,10		30 818,03	50 210,88	19 392,85
Saisonniers piscine	167 268,01	131 138,12	138 697,96	159 381,43	20 683,47
Heures supplémentaires	279 458,76	193 971,12	243 648,81	264 684,60	21 035,79
<b>TOTAL</b>	<b>494 089,87</b>	<b>325 109,24</b>	<b>413 164,80</b>	<b>634 276,91</b>	<b>221 112,11</b>

Par ailleurs, la commune a du abonder au fonds de compensation du supplément familial en 2022 pour 28 322 euros. La hausse des cotisations aux organismes de protection sociale a représenté une somme de plus de 46 000 euros.

Enfin la progression mécanique de la carrière de nos agents (le glissement – vieillesse – technicité) a engendré une hausse de près de 84 000 euros sur les charges de personnel (0,8%).



Le tableau ci-dessous retrace les effectifs en équivalent temps plein pour le personnel titulaire et non titulaire au 31 décembre de l'exercice considéré, ainsi que la masse salariale totale.

		31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
<b>VILLE</b>	Personnel titulaire en ETP	224,15	221,52	226,22	241,70
	Personnel non titulaire en ETP	65,09	52,76	68,99	55,88
	<b>Total personnel en ETP</b>	<b>289,24</b>	<b>274,28</b>	<b>295,21</b>	<b>297,58</b>
	<b>Total charges de personnel Ville</b>	<b>10 676 450,38</b>	<b>10 423 317,02</b>	<b>10 635 307,37</b>	<b>11 030 880,03</b>
<b>CCAS</b>	Personnel en ETP	55,29	64,33	53,32	47,60
	<b>Total charges de personnel CCAS</b>	<b>1 807 074,33</b>	<b>1 972 893,80</b>	<b>1 957 441,51</b>	<b>1 789 821,88</b>
<b>CAISSE DES ECOLES</b>	Personnel en ETP	4,00	4,00	3,80	3,80
	<b>Total charges de personnel CdE</b>	<b>198 482,38</b>	<b>189 999,80</b>	<b>175 459,99</b>	<b>193 965,85</b>
<b>EPA REGIE CULTURELLE</b>	Personnel en ETP	29,80	35,78	39,58	41,52
	<b>Total charges de personnel Régie</b>	<b>1 501 819,13</b>	<b>1 483 680,29</b>	<b>1 499 181,48</b>	<b>1 635 330,29</b>
	<b>Total personnel en ETP</b>	<b>378,33</b>	<b>378,39</b>	<b>391,91</b>	<b>390,50</b>
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNEL</b>		<b>14 183 826,22</b>	<b>14 069 890,91</b>	<b>14 267 390,35</b>	<b>14 649 998,05</b>

#### 4.1.3 LES AUTRES CHARGES DE GESTION

Il s'agit des indemnités des élus, des participations aux organismes ainsi que des subventions versées.

La participation financière au SDIS est de 1 387 814 euros, soit en hausse de 16 456 euros en comparaison de 2021. Les participations obligatoires aux organismes de regroupement (les syndicats intercommunaux) s'élèvent à 123 828 euros, et les participations versées aux communes pour les enfants vençois scolarisés à l'extérieur à 45 628 euros. Les subventions de fonctionnement versées aux associations s'élèvent en 2022 à 452 432 euros contre 402 262 euros en 2021, soit en hausse de 50 000 euros. En effet, en 2020 la subvention au Comité des Fêtes avait été accordée alors même que l'association n'avait pas pu mettre en place d'actions du fait de la pandémie. En accord avec l'association, la subvention 2021 a été gelée. En 2022 la subvention a été reconduite. En ce qui concerne les subventions aux associations et aux établissements publics (Caisse des Ecoles, CCAS, Régie Culturelle, SIVOM du Pays de Vence), la commune maintient son soutien au tissu associatif local et s'est investie de manière plus importante auprès de la Régie Culturelle et du CCAS pour faire face à la hausse des charges de personnel liée à la revalorisation du point d'indice et du SMIC.

#### 4.1.4 LES ATTENUATIONS DE PRODUITS

En ce qui concerne les atténuations de produits, la participation de la commune au Fonds de Péréquation Intercommunal et Communal (péréquation horizontale) est en diminution de plus de 18 000 euros à 106 680 euros en 2022.

Par ailleurs la carence au titre de la dépense liée à la pénalité SRU pour manque de logements sociaux ayant été levée par arrêté du 22 décembre 2020, la pénalité à acquitter par la ville (déduction faite des efforts financiers réalisés en N-2) a été en 2022 de 15 843 euros (35 731 euros en 2021, 223 000 en 2020, 372 000 en 2019 et 213 000 euros en 2018).

#### 4.1.5 LES CHARGES FINANCIERES

Les intérêts de la dette constituent une charge de la section de fonctionnement, tandis que le remboursement du capital représente une dépense d'investissement.

Ils s'élèvent en 2022 à 339 733 euros contre 373 961 euros en 2021, soit en baisse de plus de 9%.

#### 4.1.6 LES MOUVEMENTS D'ORDRE

Ils ne donnent pas lieu à un décaissement effectif et traduisent un transfert budgétaire entre section de fonctionnement et d'investissement, ou à l'intérieur de la même section.

Il s'agit d'une part des intérêts courus non échus qui comptabilisent la différence entre les intérêts de 2023 devant se rattacher à l'exercice 2022, et ceux de 2022 devant se rattacher à 2021 ainsi que des dotations aux amortissements (740 309 euros).

Les dépenses d'ordre retracent également les sorties d'actif de la commune, c'est-à-dire les cessions de biens mobiliers et immobiliers pour 647 416 euros.

## 4.2 LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	2022/2021 en %
Produits des services	1 972 820,87	1 108 345,29	1 754 794,74	1 908 784,75	8,78%
Atténuation de charges	4 950,89	24 673,62	6 110,05	29 857,67	388,66%
Impôts et taxes	17 509 102,48	17 366 784,62	18 987 677,38	20 175 630,75	6,26%
Dotations et participations	2 895 467,01	2 794 913,86	2 234 208,22	2 289 303,38	2,47%
Autres produits de gestion courante	360 656,50	254 577,15	261 994,79	355 557,48	35,71%
Produits exceptionnels (cessions)	32 427,34	3 082,61	457 553,48	696 155,70	52,15%
<b>TOTAL RECETTES REELLES</b>	<b>22 775 425,09</b>	<b>21 552 377,15</b>	<b>23 702 338,66</b>	<b>25 455 289,73</b>	<b>7,40%</b>

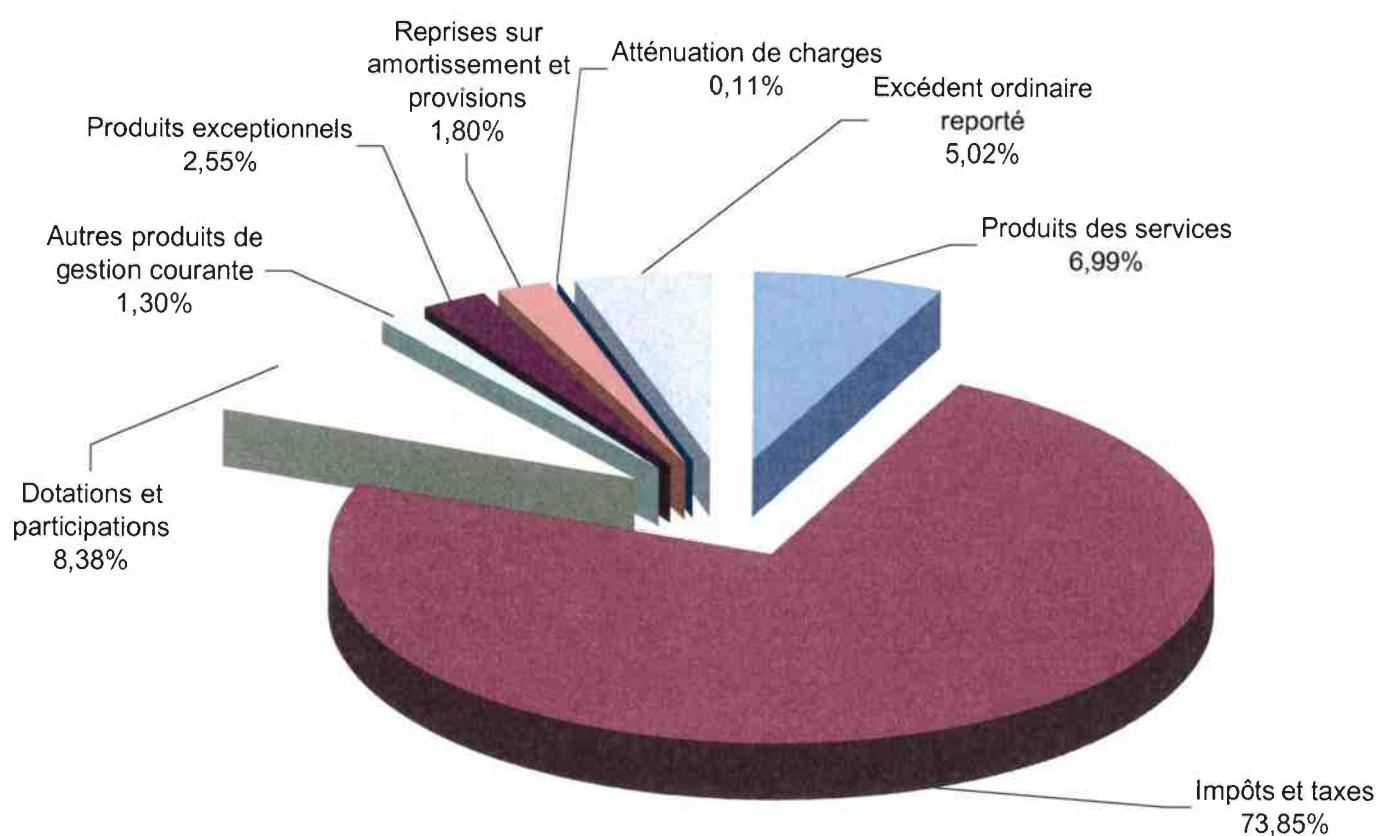
Reprises sur amortissement	-	200 000,00	-	491 652,83	
Excédent ordinaire reporté	453 936,05	593 321,44	694 615,72	1 372 284,40	97,56%
<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>453 936,05</b>	<b>793 321,44</b>	<b>694 713,64</b>	<b>1 863 937,23</b>	<b>168,30%</b>

<b>TOTAL RECETTES</b>	<b>23 229 361,14</b>	<b>22 345 698,59</b>	<b>24 397 052,30</b>	<b>27 319 226,96</b>	<b>11,98%</b>
-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

Les recettes réelles de fonctionnement progressent de 7,40 % en 2022 (en tenant compte des cessions d'immobilisations) et les recettes totales de 11,98%.

Hors cessions, la progression des recettes réelles s'établit à 6,67%.

La hausse des recettes de fonctionnement en 2022 est principalement tirée par la revalorisation des bases fiscales qui s'est élevée à 3,4% ainsi que par la bonne tenue des droits de mutation.



## 4.2.1 LES REVENUS DE GESTION COURANTE

Ce chapitre budgétaire appréhende les recettes des services municipaux (crèche, centre de loisirs, piscine...), les redevances d'occupation du domaine public (la location de l'espace public à des tiers), les redevances de stationnement sur les parkings de la ville ainsi que les recettes issues des activités liées à l'événementiel (festival des Nuits du Sud...).

Le tableau ci-dessous retrace les évolutions des principaux postes de recettes sur les quatre derniers exercices.

Evolution des recettes courantes 2019 - 2022	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Différence 2021 - 2022
Redevance Villa le Rêve	47 791,39	1 818,18	0,00		0,00
Redevance piscine	74 822,00	12 283,00	41 346,50	66 684,73	25 338,23
Redevance Passeport Vacances et MJL	35 916,81	12 995,38	11 514,28	42 857,59	31 343,31
Redevance des Centres de Loisirs	268 017,29	188 448,88	276 766,06	292 044,05	15 277,99
Redevance Crèche Véga	187 381,02	126 204,18	183 121,56	183 471,97	350,41
Redevance de stationnement	177 283,98	99 896,34	234 689,05	196 078,15	-38 610,90
Droit d'utilisation du domaine - droits de place	148 050,35	24 556,56	63 164,98	165 971,03	102 806,05
Ventes de marchandises et prestations Nuits du Sud	122 708,10		43 482,80	92 755,05	49 272,25
Produits de la billetterie des Nuits du Sud	376 543,30		159 516,99	313 273,76	153 756,77
<b>TOTAL DES RECETTES COURANTES</b>	<b>1 972 820,87</b>	<b>1 108 345,29</b>	<b>1 754 794,74</b>	<b>1 908 784,75</b>	<b>153 990,01</b>

Les recettes issues du domaine et des services ont retrouvé leur niveau d'avant crise. Seul le festival des Nuits du Sud accuse une baisse significative en terme de recette avec 60 000 euros de moins sur la billetterie et 30 000 euros sur la vente de produits.

## 4.2.2 LES IMPOTS ET TAXES

Le chapitre « impôts et taxes » concerne les recettes à caractère fiscal, c'est-à-dire les impôts ménages, l'attribution de compensation, les droits de places pour les marchés, les droits de mutation sur les cessions immobilières...

La revalorisation des bases fiscales a généré une augmentation du produit plus importante qu'en 2021. Elle s'est élevée à 3,4%. L'année 2022 est le second exercice plein lié à la disparition de la taxe d'habitation. Pour mémoire ce nouveau schéma de financement a entraîné la perte du produit de TH qui a été compensée en partie par l'Etat (via un coefficient correcteur) et par l'octroi aux communes de la part départementale de la taxe foncière. Toutefois, l'octroi de la part départementale de la taxe foncière ne permettant pas de compenser l'intégralité de la perte de recettes induite par la suppression de la taxe d'habitation, l'Etat a mis en œuvre un dispositif d'équilibrage qui prend la forme d'un coefficient correcteur ayant pour objet de corriger l'écart entre les recettes de taxes foncières communales et le transfert de la part de TF départementale.

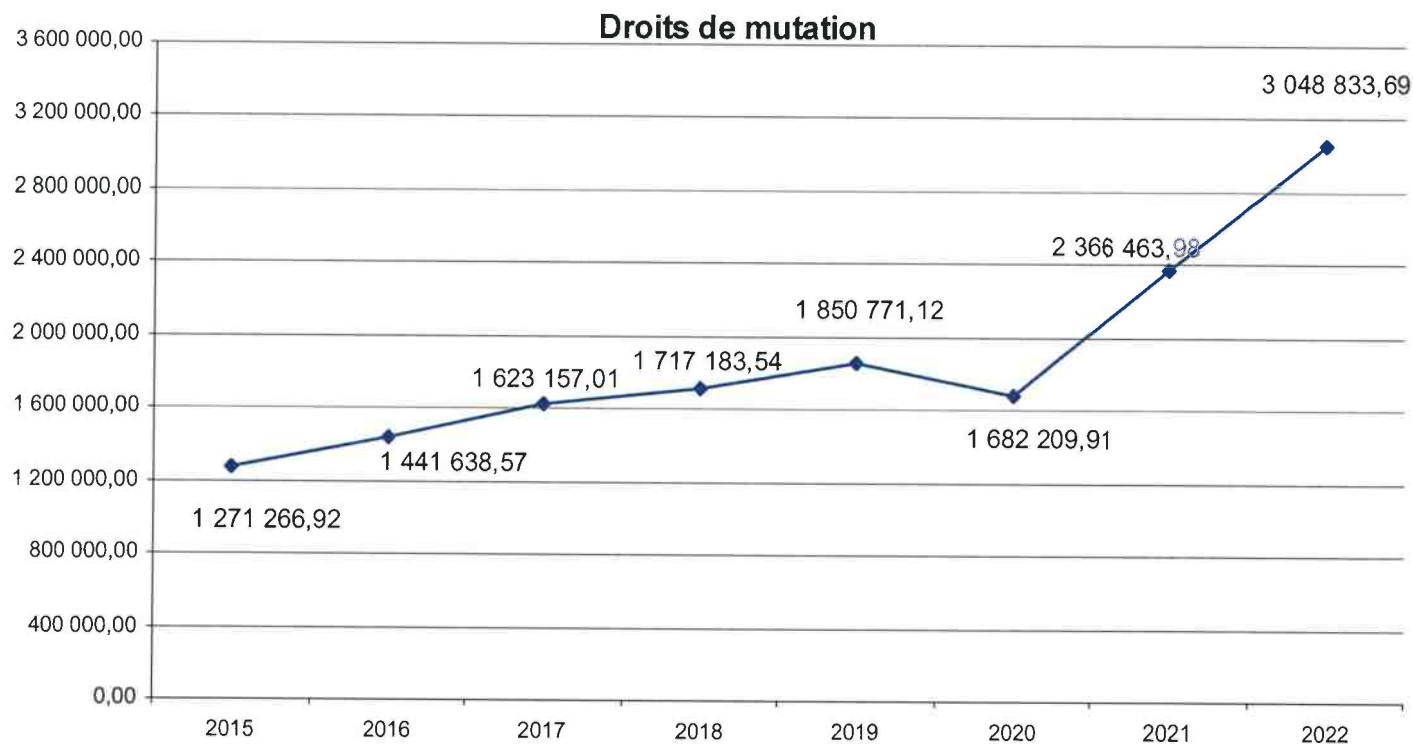
Le montant alloué via ce coefficient correcteur s'est élevé pour 2022 à 2 758 227 euros.

Le tableau ci-dessous retrace la nature des rentrées fiscales en ce qui concerne les contributions directes :

	Bases 2022	Progression des bases	Fixation taux 2022	Pour mémoire taux communal 2021	Produit attendu 2022
T. H. résidences secondaires	12 326 498	-0,6%	17,40%	17,40%	2 144 811
Majoration THRS de 40%	10 945 388		24,36%		761 799
Coefficient correcteur					2 758 227
F. B.	36 500 569	3,7%	25,23%	25,23%	9 205 922
F.N.B.	306 846	4,9%	12,01%	12,01%	36 852
Rôles supplémentaires					133 450
<b>Produit perçu</b>					<b>15 041 060</b>



En ce qui concerne les droits de mutation sur les ventes immobilières, l'année 2020, marquée par les crises sanitaire et économique, n'aura finalement été qu'un ralentissement de la progression de cette recette observée depuis 2014. La tendance à la hausse s'est en effet interrompue en 2020 avec un recul de 9% par rapport à 2019. Toutefois cette recette a atteint, depuis la crise sanitaire, des plafonds. En effet, elle s'est élevée en 2021 à 2 366 463 euros et en 2022 à 3 048 833 euros.



Les transferts financiers de la Métropole à la ville sont stables et s'établissent à 496 977 euros en ce qui concerne la dotation de solidarité métropolitaine et à 807 311 euros pour l'attribution de compensation.

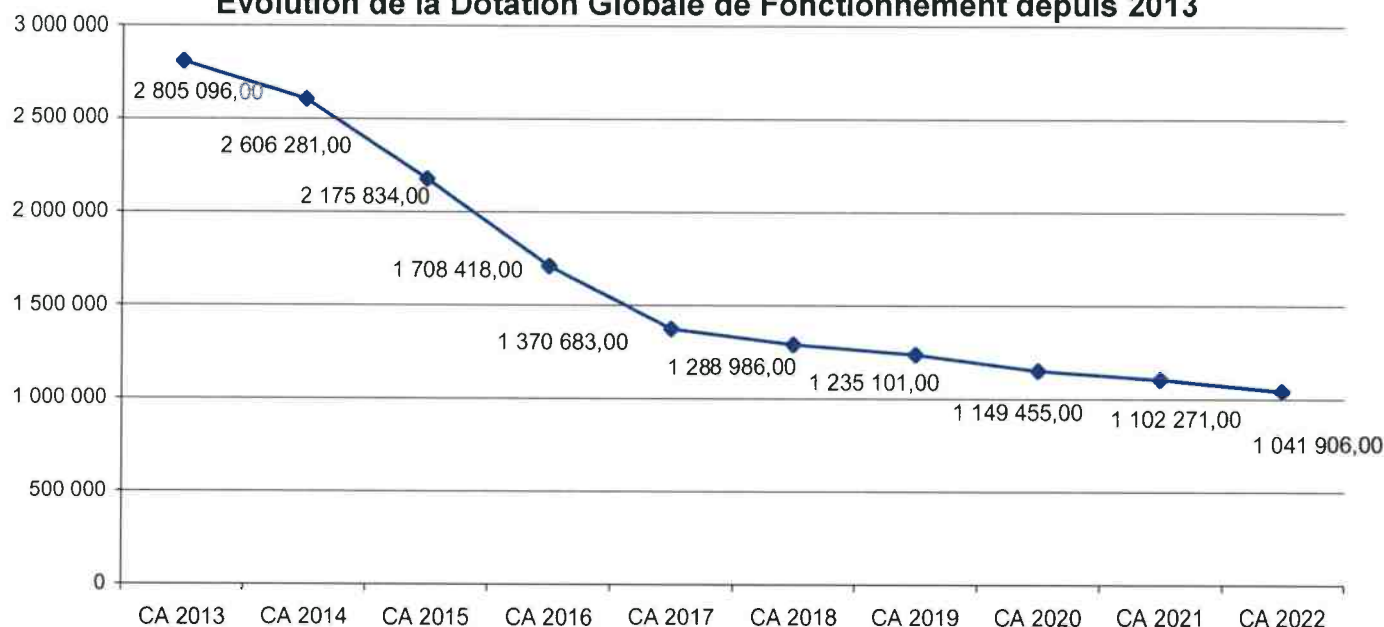
Enfin les recettes relatives aux droits de place pour les restaurants et bars vençois sont en nette hausse et s'établissent à plus de 165 000 euros en 2022 contre 63 000 euros en 2021. En effet, en 2021 afin de soutenir l'activité des restaurateurs vençois, plusieurs délibérations du Conseil Municipal prises en février et juin 2021 ont exonéré les professionnels de ces droits de place. Cela a généré un manque à gagner de plus de 84 000 euros en 2021.

### 4.2.3 LES DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

Il s'agit des participations versées par nos partenaires (Etat, Conseil Régional, Conseil Départemental, CAF...) pour le fonctionnement des services municipaux. La Dotation Globale de Fonctionnement est également comprise dans ce chapitre ainsi que les compensations de l'Etat sur les dégrèvements de fiscalité qu'il a consenti.

En 2022, le processus d'écêtement relatif au potentiel financier a fait peser sur la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) une diminution de plus de 60 000 euros (5,5%). Elle s'établie en 2022 à 1 041 906 euros.

## Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement depuis 2013



Par ailleurs la Caisse d'Allocation Familiale (CAF) cofinance les services en direction de l'enfance et la jeunesse (crèche, accueils de loisir...). En 2022 le partenariat entre la CAF et la ville a pris la forme d'une Convention Territoriale Globale (CTG) qui redéfinit les relations entre la CAF et les collectivités locales en associant de manière plus prégnante les acteurs privés en direction des familles.

Le tableau ci-dessous retrace les mouvements financiers entre la commune et la CAF depuis 2019.

Participations CAF	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Différence 2021 - 2022
Participation CAF AL périscolaire	46 292,67	68 120,60	50 372,34	103 454,41	53 082,07
Participations CAF – extrascolaire (CLSH Chagall - MJL)	55 827,31	63 132,84	44 468,75	91 808,48	47 339,73
Participation CAF - Crèche Véga	360 149,13	413 937,67	335 323,16	398 529,12	63 205,96
Participation CAF - Contrat petite enfance	207 853,32	181 286,55	173 845,67	60 320,25	-113 525,42
<b>TOTAL</b>	<b>670 122,43</b>	<b>726 477,66</b>	<b>604 009,92</b>	<b>654 112,26</b>	<b>50 102,34</b>

### 4.2.4 LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Il s'agit des recettes liées aux remboursements divers (compagnies d'assurance, condamnations juridiques...) ainsi que les recettes issues de la location de notre patrimoine immobilier. Elles s'élèvent en 2022 à 355 557 euros.

Ce chapitre budgétaire est en hausse car il a bénéficié de recettes supplémentaires relatives aux contrats photovoltaïques sur les sites du Suve, Dandréis et Falcoz pour des rachats d'électricité par EDF de 2017 à 2021 pour près de 50 000 euros.

### 4.2.5 LES AUTRES RECETTES

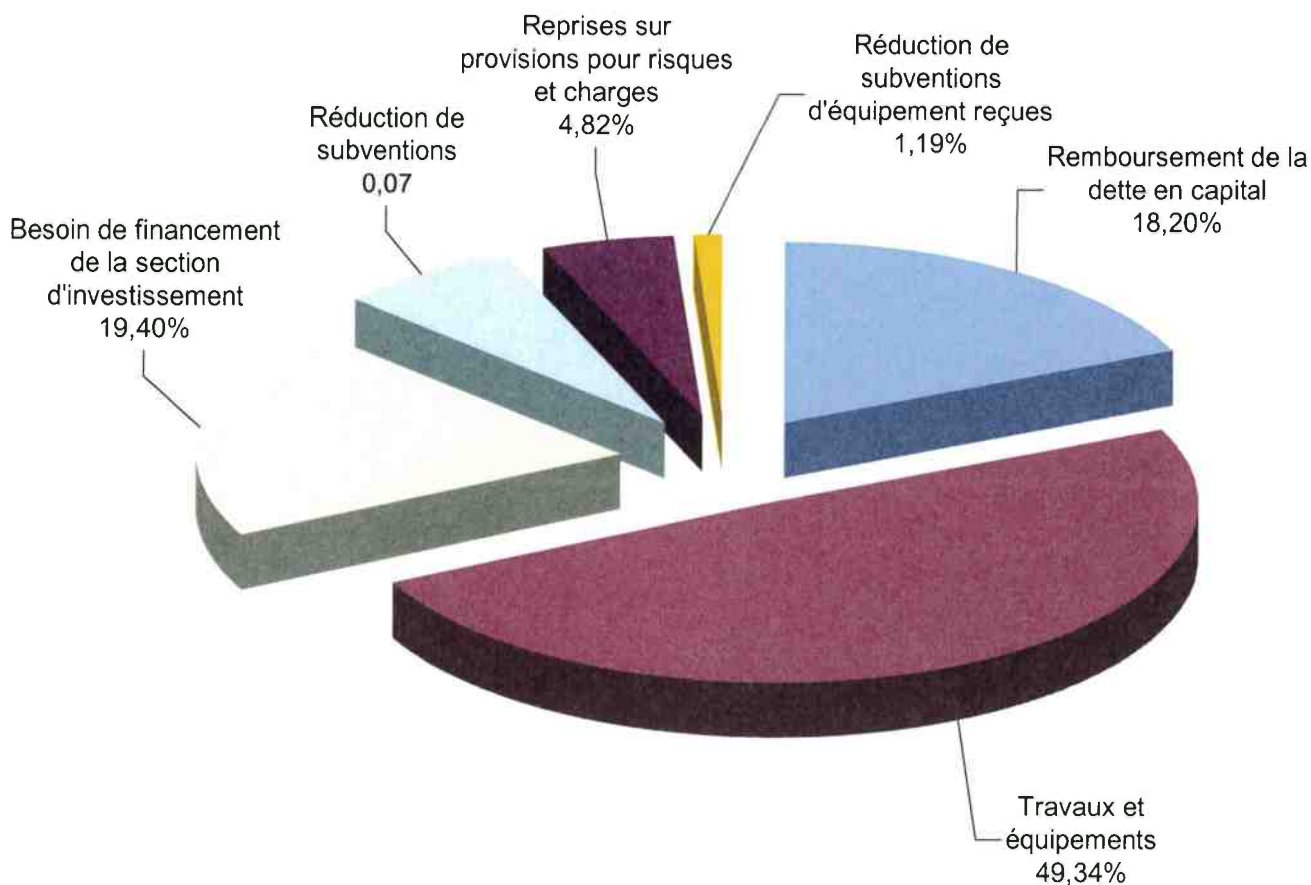
En 2022, la commune a procédé à plusieurs cessions : celle du local place du Grand Jardin pour 189 801,50 euros, la cession du chemin de la Pouiraque pour 194 945 euros ainsi que la vente de deux biens immobiliers chemin de la plus Haute Sine pour 133 375 euros et 132 600 euros.

Enfin la commune a procédé à la reprise de provisions (opération d'ordre équilibrée en recette de fonctionnement et dépense d'investissement) constituées pour le risque de doublement de la pénalité SRU en 2020 pour 200 000 euros et pour le paiement des navettes gratuites à la Métropole NCA des exercices 2015, 2016 et 2017 pour 291 652,83 euros. Ces provisions ont été constituées en vue de se prémunir d'un éventuel risque. Le risque n'étant pas survenu il convient de les annuler via leur reprise.



### 4.3 LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	2022/2021 en %
Remboursement de la dette en capital	2 581 843,63	1 722 877,14	1 796 483,65	1 854 951,69	3,25%
Travaux et équipements	4 857 714,53	6 352 544,16	4 915 100,91	5 027 809,22	2,29%
Subventions d'équipement versées	725 653,22	704 204,35	712 334,32	717 397,27	0,71%
Besoin de financement de la section d'investissement	942 059,41	1 688 267,77	1 654 549,82	1 977 319,06	19,51%
Reprises sur provisions pour risques et charges		200 000,00		491 652,83	
Réduction de subventions d'équipement reçues				121 246,75	
Opérations de régularisations			2 100 000,00		
<b>TOTAL</b>	<b>9 107 270,79</b>	<b>10 667 893,42</b>	<b>11 178 468,70</b>	<b>10 190 376,82</b>	<b>-8,84%</b>



### 4.3.1 LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE

Il s'élève à 1 854 951,69 euros.

### 4.3.2 LE PROGRAMME D'EQUIPEMENTS ET LES SUBVENTIONS VERSEES EN 2022

En 2022, 5 745 206,49 euros ont été alloués au programme d'équipement, soit un taux de réalisation de 60% des enveloppes votées en 2022 (BP + BS + restes à réaliser 2021). En intégrant les restes à réaliser de 2022 (dépenses engagées mais non mandatées au 31 décembre 2022), le taux de réalisation est de 67%.

En 2022, les dépenses d'investissement ont été principalement réparties sur les opérations suivantes.

- **La politique d'aide au logement et rénovation urbaine**

Dans le cadre des aides au logement 567 487 euros de subventions pour surcoût foncier ont été attribuées.

Par ailleurs 69 809 euros ont été consacrés à la politique en faveur de la rénovation urbaine.

- **Les risques naturels – la protection des populations**

En ce qui concerne le Pra de Julian, ce quartier sinistré par des mouvements de terrains, la Municipalité a finalisé en 2022 les dernières acquisitions pour 2 080 398 euros. Au total entre 2018 et 2022 ce sont 18 propriétés qui ont été achetées par la commune pour un montant total de plus de 11 M€.

266 500 euros d'acquisition de terrains ont été également réalisées dans le cadre de la politique agricole que la commune souhaite mettre en place.

- **La culture et le patrimoine**

Un diagnostic portant sur le bâtiment de la Villa le Rêve a été réalisé pour 18 360 euros.

Une subvention d'équipement de 80 100 euros a été octroyée à la Régie Culturelle afin de financer le programme d'équipement de ses services (Musée, Médiathèque, Conservatoire de musique...).

Par ailleurs, 53 482 euros de travaux ont été réalisés sur le bâtiment du Musée de Vence, 27 197 euros sur la Médiathèque, et 84 000 euros ont été consacrés pour la révision de la toiture du Cinéma Casino.

- **L'éducation, la jeunesse et l'enfance**

La commune s'est engagée sur la modernisation des équipements numériques à l'école en répondant en septembre 2021 à un appel à projet visant à l'acquisition d'équipements numériques. La ville a obtenu un cofinancement à hauteur de 67% sur ce projet qui s'est élevé en 2022 à 76 935 euros.

En ce qui concerne les travaux, plus de 517 000 euros ont été investis en 2022. Dès 2021 la commune s'est attelée à la première phase du verdissement des cours d'écoles. Cette opération s'est poursuivie en 2022 sur l'école maternelle des Baous pour 66 292 euros, opération subventionnée à hauteur de 80% entre l'Agence de l'Eau et le Conseil Départemental.

30 000 euros de travaux ont été réalisés sur l'école maternelle des Bigaradiés, dont 19 414 euros de travaux suite à l'incendie de 2021.

Pour l'école Chagall 50 624 euros ont été investis dont 33 497 euros pour la chaufferie.

Pour l'école du Suve, 43 769 euros de travaux ont été réalisés.

Pour l'école primaire Saint Michel Toreille, 201 855 euros de travaux ont été effectués, dont le remplacement de la chaudière par une chaudière bois pour 168 866 euros dans le cadre de la politique de développement des énergies renouvelables mise en place par la commune.

22 439 euros de travaux ont été réalisés pour les cantines scolaires.

Un budget global de 50 557 euros a été alloué pour des travaux et équipement sur la crèche Véga et 46 758 pour la crèche Lou Pitchoun.

- **Sport et vie associative**

La ville a également entrepris la rénovation des éclairages des différents sites sportifs (gymnases Candau, Dandreis, et Falcoz) pour un budget de 141 163 euros subventionné par l'Etat à hauteur de 40%.

Par ailleurs, 29 135 euros de travaux ont été réalisés sur le gymnase Candau, 16 168 euros sur le gymnase Dandreis et 15 566 euros sur la piscine Jean Maret.

Enfin 14 772 euros ont été consacrés à l'étude du projet de couverture de la piscine.

- **Le projet des Halles Gourmandes**

En 2021 la ville a procédé à l'acquisition de l'ancien Hôtel de Ville.

2022 a été l'année des études préalables et opérationnelles pour le projet, afin d'en définir les contours essentiels à savoir le programme architectural et technique du futur équipement par le lancement d'une mission d'assistance à maîtrise d'ouvrage pour 53 025 euros.

- **Les bâtiments communaux**

42 956 euros de travaux ont été réalisés au Centre Toreille.

87 918 euros consacrés aux travaux d'aménagement du Centre Technique Municipal.

215 273 euros pour l'aménagement du Parc de la Conque (dont 128 000 euros de préfabriqué) et 134 317 euros de travaux sur les autres bâtiments communaux.

- **Les aménagements urbains**

30 000 euros d'acquisition du terrain Cocatre en vue de l'accessibilité du Skate Parc.

33 000 euros de travaux sur le Chemin du Riou.

88 426 euros de dotation pour l'acquisition de matériel et de travaux sur les espaces publics.

23 034 euros pour des travaux sur la Place du Grand Jardin.

128 048 euros de dotation pour le Square Maliver, dont l'acquisition de mobilier urbain et de jeux d'enfants.

92 600 euros de divers travaux d'aménagement des espaces publics de la ville.

124 857 euros pour le renouvellement du parc de véhicules de la ville dont 2 utilitaires pour le service « fête » et « électricité ».

16 683 euros de dotation pour le service des espaces verts.

32 120 euros de dotation pour le renouvellement des décors et illuminations festifs.

- **Sécurité**

56 728 euros de dotation d'équipement pour la police municipale (dont 28 078 euros de travaux sur le bâtiment).

34 146 euros pour l'amélioration du réseau de vidéo protection.

- **Divers services**

116 853 euros en ce qui concerne les dotations en informatique de l'ensemble des services municipaux.

46 213 euros de dotation pour le remplacement de photocopieurs.

32 951 euros de matériel divers.

## Le programme d'équipement entre 2019 et 2022

Intitulé	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
<b>LOGEMENT</b>	<b>625 104,02</b>	<b>646 645,41</b>	<b>656 551,08</b>	<b>637 296,47</b>
<b>PROTECTION DES POPULATIONS PRESERVATION DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>1 272 080,60</b>	<b>3 799 290,60</b>	<b>1 419 195,41</b>	<b>2 374 314,24</b>
dont AP acquisition des propriétés foncières	1 012 621,00	3 737 643,84	1 236 890,10	2 080 398,44
<b>CULTURE – PATRIMOINE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE ET TOURISTIQUE</b>	<b>2 170 023,49</b>	<b>422 684,68</b>	<b>236 004,09</b>	<b>281 120,61</b>
<b>ENSEIGNEMENT - JEUNESSE - ENFANCE</b>	<b>260 822,05</b>	<b>671 847,16</b>	<b>450 821,58</b>	<b>700 906,84</b>
<b>SPORT ET VIE ASSOCIATIVE</b>	<b>72 222,50</b>	<b>155 819,10</b>	<b>92 934,49</b>	<b>230 936,97</b>
<b>BÂTIMENTS COMMUNAUX</b>	<b>225 981,15</b>	<b>186 745,30</b>	<b>760 859,94</b>	<b>542 371,31</b>
dont Halles Municipales - acquisition du foncier			527 900,00	
<b>AMENAGEMENTS</b>	<b>703 142,94</b>	<b>944 275,32</b>	<b>1 762 774,39</b>	<b>691 367,22</b>
<b>SECURITE</b>	<b>114 782,01</b>	<b>99 361,93</b>	<b>105 842,66</b>	<b>90 875,09</b>
<b>AUTRES SERVICES</b>	<b>139 208,99</b>	<b>130 079,01</b>	<b>142 451,59</b>	<b>196 017,74</b>
<b>TOTAL</b>	<b>5 583 367,75</b>	<b>7 056 748,51</b>	<b>5 627 435,23</b>	<b>5 745 206,49</b>

### 4.3.3 BESOIN DE FINANCEMENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Il s'agit de la constatation comptable du besoin de financement de la section d'investissement de l'exercice 2021 repris en 2022 pour 1 977 319,06 euros.

### 4.3.4 LES REPRISES SUR PROVISIONS

Il s'agit des reprises de provisions pour 491 652,83 euros (opération équilibrée en recette de fonctionnement et en dépense d'investissement).

### 4.3.5 LA REDUCTION DE SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT RECUES

Dans l'attente du versement effectif de certaines subventions d'équipement par nos partenaires (Etat, Région, Département), des titres de recettes ont été émis par la commune. Certains de ces titres ont été réduits, du fait de dépenses moins importantes, la commune a donc du procéder budgétairement à cette régularisation en inscrivant en dépense d'investissement les montants de réduction pour 121 246,75 euros.

#### 4.3.6 FOCUS SUR L'AUTORISATION DE PROGRAMME DU PRA DE JULIAN

Par délibération en date du 9 avril 2018 le Conseil Municipal a autorisé l'ouverture d'une autorisation de programme en ce qui concerne les acquisitions foncières de la zone centrale et amont au Pra de Julian.

Cette autorisation de programme, qui portait initialement sur un montant de dépenses de plus de 12,3 M€ étalé sur 5 ans de 2018 à 2022, a été modifiée une première fois le 27 juillet 2020 afin de tenir compte du décalage de deux cessions sur l'exercice 2020 et une seconde fois le 12 décembre 2022 afin de procéder en 2023 aux travaux de déconstruction des propriétés bâties des zones centrale et amont, les acquisitions ayant nécessité des délais plus importants que prévus initialement.

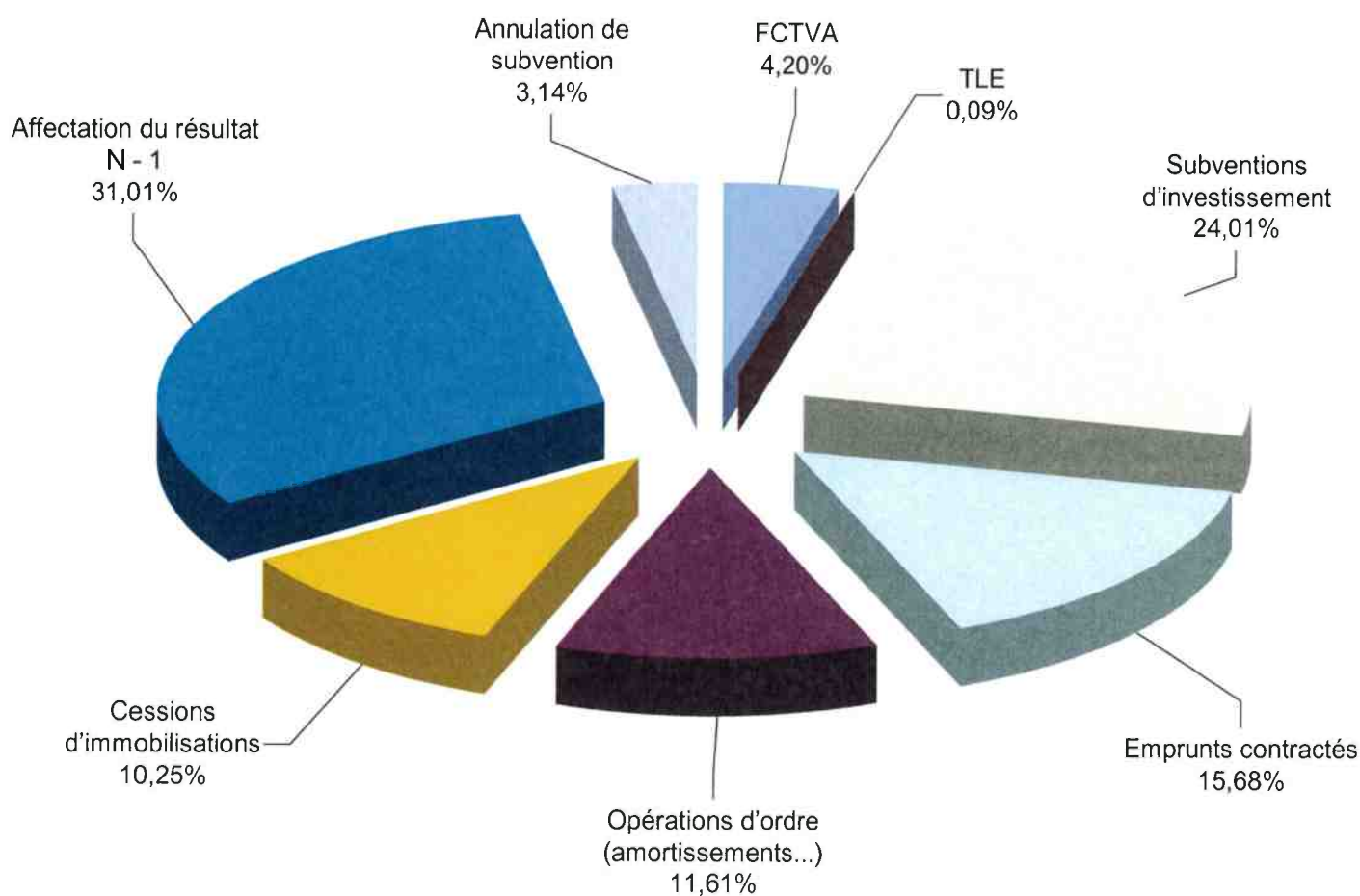
Cette autorisation de programme est donc arrêtée aujourd'hui à un montant de 12 647 911 euros sur une durée de 6 ans, de 2018 à 2023.

	AP € TTC	CREDITS DE PAIEMENT € TTC					
		Réalisé					Prévu
		2018	2019	2020	2021	2022	2023
Acquisition des propriétés foncières	11 897 099	3 027 470	1 012 621	3 737 644	1 227 690	2 080 398,44	811 276
<b>Total acquisitions + frais d'actes</b>	<b>11 897 099</b>	<b>3 027 470</b>	<b>1 012 621</b>	<b>3 737 644</b>	<b>1 227 690</b>	<b>2 080 398</b>	<b>811 276</b>
Frais de limitation d'accès	30 800				9 200		21 600
Frais de déconstruction	720 012			5 304			714 708
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>12 647 911</b>	<b>3 027 470</b>	<b>1 012 621</b>	<b>3 742 948</b>	<b>1 236 890</b>	<b>2 080 398</b>	<b>1 547 584</b>
SUBVENTIONS ETAT - FPRNM	6 126 629	1 565 905	448 334	1 562 192	903 619	1 029 936,00	616 645
SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL PACA	434 057		434 057				
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL AM	1 278 070		325 700	296 800	252 520	215 670,00	187 380
FCTVA	120 784	0	0				120 784
AUTOFINANCEMENT	4 688 371	1 461 565	-195 470	1 883 956	80 752	834 792	622 775
<b>TOTAL DES RECETTES</b>	<b>12 647 911</b>	<b>3 027 470</b>	<b>1 012 621</b>	<b>3 742 948</b>	<b>1 236 890</b>	<b>2 080 398</b>	<b>1 547 584</b>



## 4.4 LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	2020/2019 en %
<b>Subventions d'investissement</b>	2 754 589,82	2 163 274,14	1 546 124,53	1 531 158,64	-0,97%
<b>Ressources propres externes</b>					
- FCTVA	542 419,00	323 951,00	404 009,00	268 022,16	-33,66%
- TLE	2 108,00	-	20 470,13	5 506,00	
<b>Ressources propres internes</b>					
- Amortissements, provisions et opérations d'ordre	666 230,06	737 850,69	2 783 254,16	740 309,93	-73,40%
- Cessions d'immobilisations	-	-	452 142,00	653 721,50	
<b>Emprunts contractés</b>	2 500 000,00	4 100 000,00	2 340 600,00	1 000 000,00	-57,28%
<b>Affectation du résultat N - 1</b>	942 059,41	1 688 267,77	1 654 549,82	1 977 319,06	19,51%
<b>Annulation de subvention</b>				200 000,00	
<b>TOTAL</b>	<b>7 407 406,29</b>	<b>9 013 343,60</b>	<b>9 201 149,64</b>	<b>6 376 037,29</b>	<b>-30,70%</b>



#### 4.4.1 LES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT PERCUES

Elles se sont élevées à 1 531 158 euros en 2022. Elles ont permis de financer 27% du programme d'équipement et se répartissent de la manière suivante :

2022	Etat	Département	TOTAL
<b>Protection des populations</b>	<b>1 029 936,00</b>	<b>215 670,00</b>	<b>1 245 606,00</b>
Subvention programme d'intervention foncière du site du Pra de Julian	1 029 936,00	215 670,00	1 245 606,00
<b>Culture et patrimoine</b>	<b>10 478,40</b>	<b>40 154,00</b>	<b>50 632,40</b>
DRAC tableau Saint Lambert	5 600,00		5 600,00
DRAC tableau Saint Paul	4 878,40		4 878,40
Chapelle du Calvaire		37 686,00	37 686,00
Acquisition système de chauffage pompe à chaleur cinéma		2 468,00	2 468,00
<b>Enfance - Jeunesse - Education</b>	<b>215 685,04</b>	<b>14 835,20</b>	<b>230 520,24</b>
DSIL 2021 rénovation de l'éclairage des bâtiments et équipements sportifs	32 045,67	4 573,20	36 618,87
Agence de l'Eau - travaux de verdissage de la cour de l'école des Baous	106 771,50		106 771,50
Plan de relance - socle numérique dans les écoles élémentaires	17 972,92		17 972,92
Subvention capteurs CO2 écoles	11 394,95		11 394,95
DSIL - remplacement toiture Lei Bigarradie	47 500,00		47 500,00
Chaudière école du Suve		10 262,00	10 262,00
<b>Divers</b>	<b>4 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 400,00</b>
Subvention transformation numérique des collectivités instruction autorisations d'urbanisme	4 400,00		4 400,00
<b>TOTAL</b>	<b>1 260 499,44</b>	<b>270 659,20</b>	<b>1 531 158,64</b>
<i>Part des financeurs dans le total des subventions</i>	<i>82,32%</i>	<i>17,68%</i>	<i>100,00%</i>

#### 4.4.2 LES RESSOURCES PROPRES EXTERNES

Il s'agit du Fond de Compensation de la TVA sur les opérations d'équipement de 2021 pour 268 022,16 euros et 5 506 euros de taxe locale d'équipement.

#### 4.4.3 LES RESSOURCES PROPRES INTERNES

Il s'agit de la comptabilisation des sorties d'actif pour 653 721,50 euros et des dotations aux amortissements pour 740 309,93 euros.

#### 4.4.4 LES EMPRUNTS CONTRACTES

En 2022, un emprunt de 1 000 000 euros a été contracté par la ville. Cet emprunt est destiné à cofinancer les acquisitions 2022 de l'autorisation de programme du Pra de Julian qui se sont élevées à 2 080 398 euros. Ces acquisitions ont été cofinancées à hauteur de 1 029 936 euros par l'Etat et 215 670 par le Département. Le recours à l'emprunt modéré en 2022 permet à la commune de se désendetter de plus de 850 000 euros.

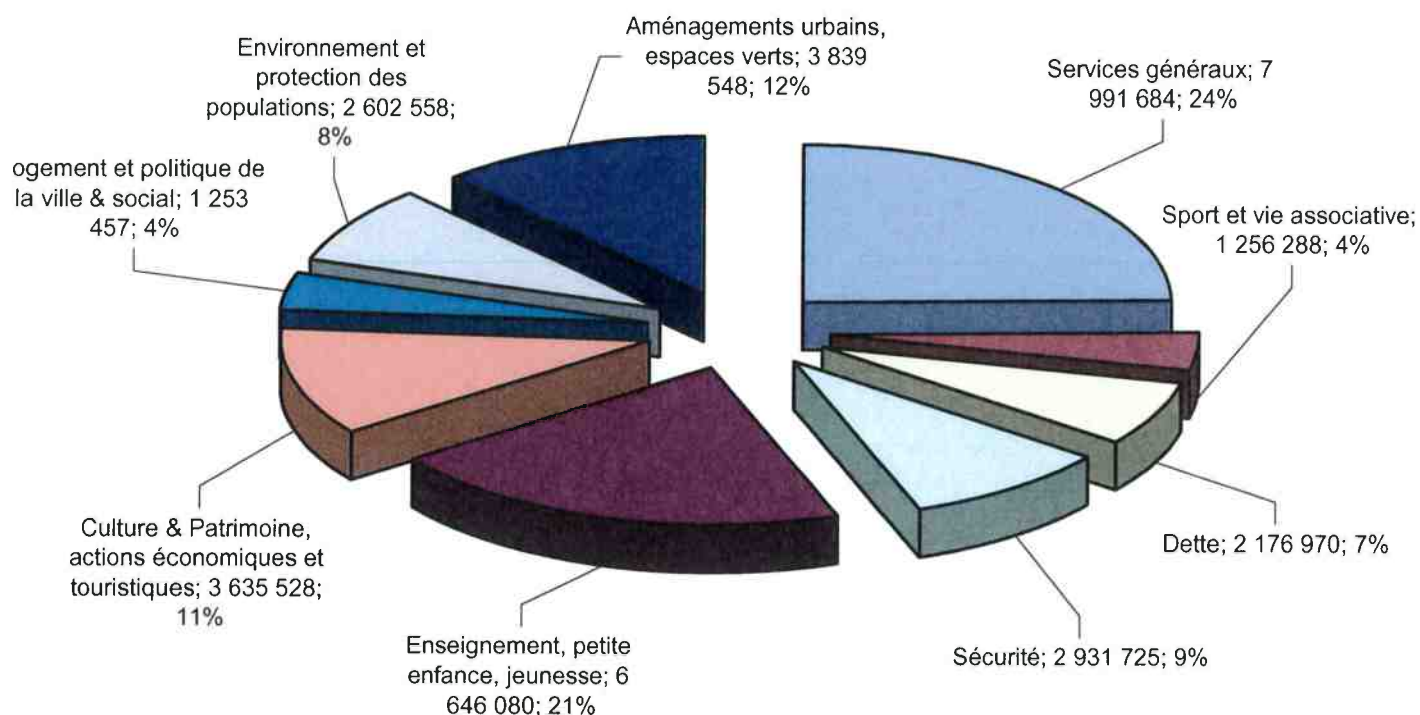
#### 4.4.5 L'AFFECTATION DU RESULTAT

En dépense d'investissement figure la constatation comptable du besoin de financement de la section d'investissement à la clôture de l'exercice 2021. La recette d'investissement de 1 977 319,06 euros est le financement de ce besoin de financement par prélèvement sur l'excédent brut de fonctionnement.

#### 4.4.6 ANNULATION DE SUBVENTION

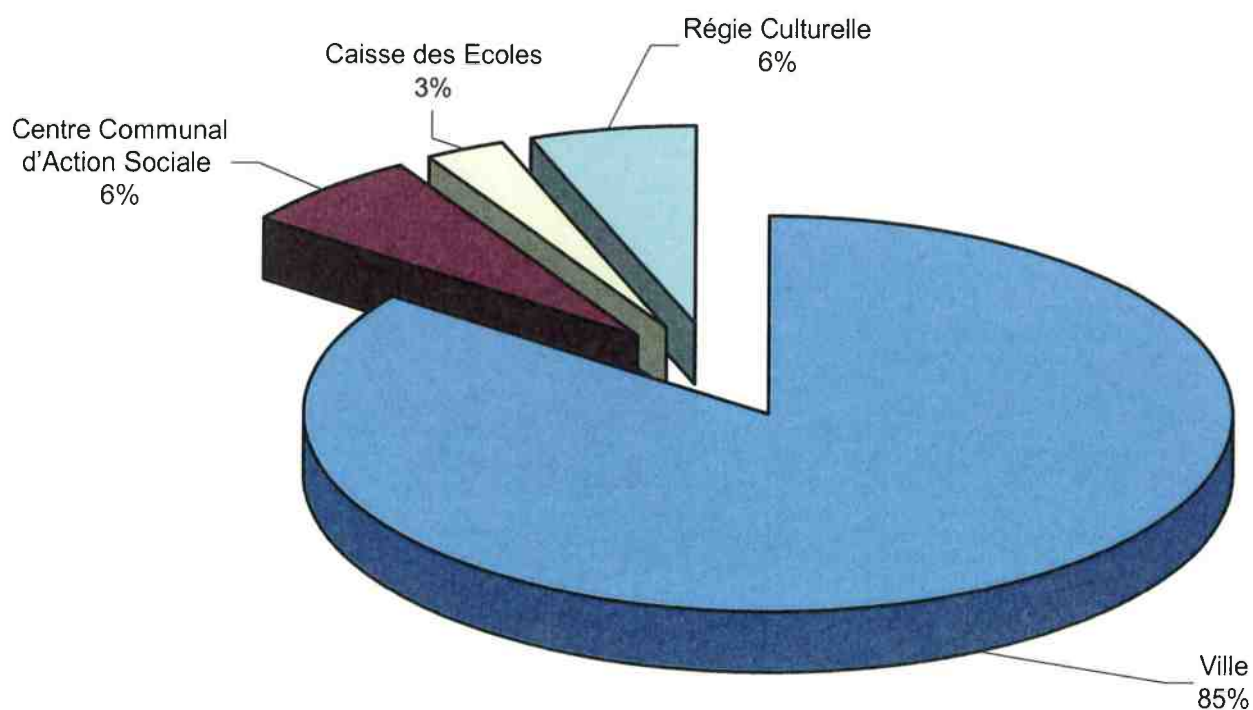
Il s'agit d'un remboursement effectué par la SEM Vence pour le versement d'une subvention. Cette opération n'ayant pas aboutie et la SEM ayant perçu la subvention en 2021, elle a remboursé la somme à la ville en 2022.

## 5 LE COMPTE ADMINISTRATIF 2022 PAR POLES D'ACTIVITE



## 6 COMPTE ADMINISTRATIF 2022 CONSOLIDE TOUS ETABLISSEMENTS

Ville	Centre Communal d'Action Sociale	Caisse des Ecoles	Régie Culturelle	Total Vence
32 333 837,51	2 465 874,08	1 062 334,67	2 221 321,67	38 083 367,93





## 7 FOCUS SUR LE FESTIVAL DES NUITS DU SUD 2022

La 25<sup>ème</sup> édition du festival des Nuits du Sud s'est déroulée sur la place du Grand Jardin du 8 au 23 juillet 2022.

En nombre d'entrées payantes, le festival aura accueilli 14 787 personnes sur les 8 soirées, soit une moyenne de 1 848 entrées payantes par soir.

La répartition géographique des festivaliers est principalement départementale et concerne plus particulièrement les villes de Cagnes-sur-Mer, Vence, Nice, Saint Laurent du Var, La Colle sur Loup, Saint Paul de Vence, Villeneuve Louvet, Antibes, Grasse et La Gaude.

Avec 14 787 billets vendus, la fréquentation du festival est en deçà de la jauge qui avait été fixée initialement à 18 480 festivaliers.

Cette tendance a été constatée au niveau national où seuls les « gros » festivals ont pu afficher un bilan financier équilibré, ou tout du moins conforme aux prévisions.

En effet plusieurs articles parus dans « Le Monde » ou « Les Echos » pointent les difficultés auxquelles ont été confrontés les organisateurs de festival : offre surabondante ayant impliqué sur certains festivals une baisse de 15% de la fréquentation, hausse des coûts de structure de 20 à 30%, augmentation du cachet des artistes...

Les Nuits du Sud ont été confrontées pour l'édition 2022 à ces mêmes problématiques observées au niveau national : baisse de la fréquentation de près de 20%, hausse des coûts de structure de 43%, augmentation du cachet des artistes.

La prévision budgétaire en terme de dépenses a été évaluée au Budget Primitif 2022 à 882 014 euros. La réalisation s'élève à près de 988 009 euros soit un écart de 105 995 euros.

Comme décrit précédemment, cet écart s'explique d'une part par une inflation constatée sur la location de matériel « son et lumière » avec un coût supplémentaire pour la ville de plus de 73 000 euros.

En effet après deux années marquées par la crise sanitaire, l'année 2022 a connu une reprise de l'ensemble des festivals sur le territoire national avec un pic au cours de l'été. Le matériel technique a connu de fait une raréfaction en terme de disponibilité ce qui a eu un impact important sur les coûts de location.

Il convient également de préciser que le réaménagement de la place n'a pas été sans conséquence pour l'accueil du public en termes de circulation et en termes de visibilité. Malgré une jauge fixée à 4 500 personnes, la visibilité de la scène était plus que réduite. Il a donc été nécessaire de réinstaller des écrans de part et d'autre de la scène ce qui n'était pas prévu au budget prévisionnel.

D'autre part, d'autres postes budgétaires ont également connu une tendance à la hausse : les primes d'assurance ont représenté un surcoût de près de 3 500 euros, l'achat de denrées alimentaires pour 4 000 euros, l'hébergement des artistes pour plus de 8 000 euros.

Sur ce dernier point, le festival peut compter sur ses partenaires historiques fidèles et impliqués dans la réussite de la manifestation comme le Cantemerle, l'Hôtel Diana, le Floréal, La Vague de Saint Paul, le Château Saint Martin. Se sont ajoutés cette année le Novotel Suite à Nice et dernièrement le Sheraton. Malgré les offres et accords avec les hôteliers, le poste hébergement et restauration a grimpé en 2022 avec un nombre de musiciens et techniciens très nombreux.

Enfin le cachet des artistes sur l'édition 2022 a été établi à 270 000 euros contre 200 000 euros sur les éditions précédentes ceci afin de célébrer le 25<sup>ème</sup> anniversaire du festival et d'être également en mesure de proposer une offre permettant de concurrencer les festivals voisins.

En terme de recettes, la billetterie accuse malheureusement un repli de plus de 20% s'établissant à 313 000 euros contre 390 000 euros prévus.

Les subventions de nos partenaires sont également en baisse. Le Conseil Régional devrait intervenir à hauteur de 30 000 euros (70 000 euros versés en 2019) et la subvention exceptionnelle du Centre National de la Musique de 120 000 euros versée en 2021 ne sera pas reconduite (le festival étant organisé par une collectivité territoriale, il n'est pas considéré comme prioritaire selon leurs critères).

Seul le Conseil Départemental a abondé de manière complémentaire sa participation financière au festival, la faisant passer de 70 000 en 2021 à 90 000 euros en 2022.

Enfin la participation d'équilibre de la ville est passée de 202 000 euros à 270 000 euros afin de compenser la hausse du cachet des artistes, hausse liée d'une part à la problématique d'offres surabondantes des festivals cet été, et d'autre part à celle de l'organisation du 25<sup>ème</sup> anniversaire de l'édition.

L'équilibre entre recettes et dépenses fait toutefois état d'un manque à gagner sur l'édition 2022 du festival de près de 134 000 euros.

En ce qui concerne l'accueil du public et les riverains, la ville de Vence a travaillé en étroite collaboration avec les services de Gendarmerie, la police Municipale et le Service Départemental d'Incendie et de Secours (SDIS). Il convient de préciser que l'ensemble du territoire national est toujours au niveau « sécurité renforcée – risque attentat ». Un phénomène de société très préoccupant est venu s'ajouter cette année, celui des « piqûres ». La sécurité a donc été renforcée via les contrôles de sacs et les palpations aux entrées. Un seul cas de ce genre a fait l'objet d'un signalement mais non confirmé par une analyse sur l'ensemble de la manifestation.

L'accent a été également porté sur la logistique afin de concilier au mieux les problématiques de sécurité, des riverains et des commerces.

Pour le confort des riverains, les couloirs de circulation ceinturant la place et leur permettant de regagner leur domicile sans contrôle et à n'importe quelle heure ont été ré installés.

Enfin les partenaires historiques du festival ont répondu présents pour cette 25ème édition en s'impliquant en force tant en apport financier qu'en soutien avec les échanges marchands.



## Etat de réalisation du budget des Nuits du Sud 2022

Imputations	Dépenses	BP 2022	CA 2022
6068-95	NdS - autres matières et fournitures	10 000,00	25 502,05
611-95	NdS - prestations de services	32 400,00	56 977,35
6135-95	NdS - location de matériel	135 000,00	190 567,92
6156-95	NdS - contrats d'entretien	1 500,00	
6168-95	NdS - autres (assurances)	13 200,00	16 666,46
6228-95	NdS - règlement salons et divers	1 000,00	13 811,16
6228-95	NdS - mission programmation et coordination	72 500,00	72 500,00
6228-95	NdS - concours Talents Nuits du Sud		2 800,00
6228-95	NdS - honoraires cachet des artistes	270 000,00	265 500,00
6231-95	NdS - publicité	25 070,00	25 044,20
6236-95	NdS - catalogues et imprimés	9 774,00	8 165,43
6238-95	NdS - abonnements	1 300,00	1 256,97
6248-95	NdS - transports	4 000,00	13 364,44
6251-95	NdS - voyages et déplacements	1 000,00	348,21
6257-95	NdS - réceptions	45 500,00	59 019,23
6262-95	NdS - frais de télécom	4 000,00	5 811,53
627-95	NdS - frais bancaires		118,28
6288-95	Nds - frais de gardiennage	16 000,00	17 785,48
6288-95	Nds - Sacem	35 000,00	33 179,35
637-95	NdS - CNV	13 770,00	
<b>Total charges générales</b>		<b>691 014,00</b>	<b>808 418,06</b>
012	Charges de personnel	191 000,00	179 591,74
<b>TOTAL DEPENSES</b>		<b>882 014,00</b>	<b>988 009,80</b>

Imputations	Recettes	BP 2022	CA 2022
7088-95	Prestations de service	98 000,00	94 301,72
7088-95	Ventes de marchandises	25 000,00	26 453,33
7062-95	Billetterie	390 000,00	313 273,76
7471-95	Centre national de la Musique - Fonds de soutien		19 864,00
7472-95	Région - subventions NDS	78 000,00	30 000,00
7473-95	Département - subventions NDS	78 000,00	90 000,00
7478-95	CNV - subventions NDS	10 000,00	6 000,00
7588-95	Autres produits courants	1 014,00	1 272,73
<b>7474-95</b>	<b>Autofinancement communal</b>	<b>202 000,00</b>	<b>272 000,00</b>
<b>TOTAL RECETTES</b>		<b>882 014,00</b>	<b>853 165,54</b>

<b>Résultat NdS 2022</b>	<b>0,00</b>	<b>-134 844,26</b>
--------------------------	-------------	--------------------



**BUDGET DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES**

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	BS	Budget 2022	CA 2022
<b>011</b>	<b>CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>3 954 620,99</b>	<b>3 381 994,40</b>	<b>3 884 877,57</b>	<b>3 991 269,00</b>	<b>585 020,00</b>	<b>4 576 289,00</b>	<b>4 376 168,27</b>
60	ACHATS ET VARIATIONS DES STOCKS	1 163 116,94	989 510,19	1 013 514,39	906 110,00	311 700,00	1 217 810,00	1 058 405,59
60611	Eau et assainissement	104 367,57	51 210,33	98 227,88	55 000,00	20 000,00	75 000,00	77 621,76
60612	Energie - Electricité	264 942,31	271 766,07	263 970,41	230 000,00	70 000,00	300 000,00	243 659,82
60613	Chauffage urbain	254 233,57	128 966,72	145 219,80	130 000,00	130 000,00	260 000,00	168 250,45
60618	Autres fournitures non stockables							
60621	Combustibles	17 881,88	13 193,87	18 100,04	15 000,00	3 000,00	18 000,00	24 585,22
60622	Carburants	43 840,09	35 557,49	33 645,71	38 000,00	20 000,00	58 000,00	50 307,80
60623	Alimentation	78 178,66	58 844,11	78 623,03	70 870,00	30 000,00	100 870,00	96 707,79
60628	Autres fournitures non stockées	19 464,31	15 154,36	11 080,61	9 290,00	10 000,00	19 290,00	21 553,35
60631	Fournitures d'entretien	32 828,50	52 777,94	38 135,69	38 000,00	6 000,00	44 000,00	43 748,53
60632	Fournitures de petit équipement	125 285,21	105 013,97	105 080,64	94 500,00	10 500,00	105 000,00	113 182,41
60633	Fournitures de voirie	50 533,50	49 135,89	49 200,50	50 000,00		50 000,00	51 000,46
60636	Vêtements de travail	34 046,48	98 594,64	35 398,33	39 950,00	2 200,00	42 150,00	38 752,86
6064 (1)	Fournitures administratives	16 051,53	14 987,08	12 120,93	11 000,00		11 000,00	12 836,00
6064 (2)	Fournitures administratives (papier)	5 458,78	3 421,64	4 032,79	5 000,00		5 000,00	5 385,98
6064 (3)	Fournitures administratives (bureautique)	3 378,58	1 869,37	1 260,77	1 500,00		1 500,00	1 018,27
6065	Livres, disques et cassettes	16,15		3 983,99	3 000,00		3 000,00	3 156,19
6068	Autres matières et fournitures	112 609,82	89 016,71	115 433,27	115 000,00	10 000,00	125 000,00	106 838,70
61	SERVICES EXTERIEURS	1 355 332,49	1 337 493,06	1 424 950,63	1 448 599,00	195 520,00	1 644 119,00	1 622 856,50
611	Contrats de prestations de services avec les entreprises	482 861,83	587 259,56	526 811,45	524 704,00	65 120,00	589 824,00	617 371,97
6132	Locations immobilières	72 259,59	57 898,40	40 455,09	43 000,00	10 000,00	53 400,00	58 689,56
6135	Locations mobilières	181 387,84	116 735,25	185 567,67	206 135,00	55 000,00	261 135,00	264 337,28
614	Charges locatives et de copropriété	13 648,10	39 189,77	25 928,29	30 000,00		30 000,00	18 632,88
61521	Entretien sur terrains	68 828,98	40 416,56	43 703,77	50 000,00		50 000,00	42 455,82
61522	Entretien de bâtiments	9 454,70	3 575,92	4 721,17	10 000,00		10 000,00	1 929,72
61523	Entretien de voies et réseaux							
61524	Entretien de bois et forêts	10 436,00	7 710,00	14 442,00	10 000,00		10 000,00	1 086,00
61551	Entretien et réparations sur matériel roulant	20 189,33	4 500,70	4 147,47	10 000,00		10 000,00	4 897,24
61556	Entretien et réparation sur autres biens mobiliers	2 789,32	5 282,23	7 814,76	4 500,00		4 500,00	159,26
6156	Maintenance	371 689,13	354 885,48	447 888,44	394 100,00	60 000,00	454 100,00	451 833,30
616	Primes d'assurances (prévoyance personnel)							
616	Primes d'assurances	61 688,51	60 499,00	70 250,98	116 450,00		116 450,00	114 022,89
617	Etudes et recherches	11 017,00		5 406,00				
6182	Documentation générale et technique	13 635,09	11 161,14	13 239,30	12 000,00		12 000,00	12 690,35
6184	Versements à des organismes de formation	19 274,24	42 505,35	25 943,50	29 510,00		29 510,00	24 399,50
6188	Autres frais divers	16 172,83	5 873,70	8 630,74	8 200,00	5 000,00	13 200,00	10 450,73
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 352 267,26	971 691,89	1 372 090,96	1 547 290,00	77 800,00	1 625 090,00	1 618 007,57
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	2 891,77						
6226	Honoraires	44 087,38	44 472,35	79 422,00	40 000,00		40 000,00	21 518,73
6227	Frais d'actes et de contentieux	14 400,71	1 221,70	10 274,66	5 000,00	2 000,00	7 000,00	25 124,00
6228	Rémunérations d'intermédiaires et d'honoraires divers	405 541,99	183 981,12	517 293,72	612 420,00	37 800,00	650 220,00	667 262,54
6231	Annonces et insertions	51 527,75	35 294,65	40 582,54	49 770,00		49 770,00	64 272,39
6232	Fetes et ceremonies	14 389,05	5 154,75	4 117,08	6 350,00		6 350,00	6 002,82
6233	Foires et expositions							
6236	Catalogues et imprimés	57 214,73	48 287,75	43 188,31	41 674,00	10 000,00	51 674,00	45 988,31
6237	Publications	12 207,60	8 719,98	8 656,34	12 000,00	3 000,00	15 000,00	16 050,40
6238	Dépenses diverses de publicité, publications, relations pub.	4 551,78	12 116,55	3 721,07	4 330,00	2 000,00	6 330,00	6 067,79
6241	Transports de biens		5 250,00					
6244	Transports administratifs							
6247	Transports collectifs	53 218,61	16 914,05	46 060,11	62 000,00		62 000,00	50 061,47
6248	Divers transports de biens et transports collectifs	17 558,98	18 801,38	21 849,87	8 800,00	10 000,00	18 800,00	25 490,17
6251	Voyages et déplacements	10 817,79	8 007,51	6 499,69	8 300,00		8 300,00	4 396,74
6255	Frais de déménagement							
6256	Missions							
6257	Réceptions	90 588,53	15 555,66	50 254,78	70 000,00		70 000,00	70 179,07
6261	Frais d'affranchissement	45 623,33	40 454,82	38 248,37	40 000,00		40 000,00	38 958,64
6262	Frais de télécommunication	74 207,15	64 944,01	72 365,38	64 000,00		64 000,00	70 094,50
627	Services bancaires et assimilés	1 345,87	1 065,06	2 103,17	2 000,00	1 000,00	3 000,00	3 365,63
6281	Concours divers (cotisations)	2 748,00	9 013,00	2 400,00	10 646,00		10 646,00	1 400,00
6282	Frais de gardiennage (église, forêts, bois communaux ...)							
62848	Redevances pour autres prestations de services	333 262,63	411 676,96	376 462,96	415 000,00	12 000,00	427 000,00	420 417,13
6288	Autres dépenses diverses de services extérieurs	116 083,61	40 760,59	48 590,91	95 000,00		95 000,00	82 357,24
635	IMPOTS, TAXES, VERSEMENTS ASSIMILES	83 904,30	83 299,26	74 321,59	89 270,00		89 270,00	76 898,61
63512	Taxes foncières	70 465,10	75 801,38	72 035,76	74 000,00		74 000,00	70 469,37
63513	Autres impôts locaux		6 340,00					7 059,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	262,76	1 157,88	2 285,83	1 500,00		1 500,00	629,76000
6358	Autres droits (taxe déchéance)							
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres org.)	13 176,44			13 770,00		13 770,00	
<b>012</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>10 676 465,38</b>	<b>10 423 317,02</b>	<b>10 635 307,37</b>	<b>10 795 000,00</b>	<b>290 000,00</b>	<b>11 085 000,00</b>	<b>11 030 880,03</b>
621	PERSONNEL EXTERIEUR AU SERVICE	37 446,84	17 648,45	27 750,80	25 000,00		25 000,00	116 097,94
6216	Autre personnel extérieur au service	37 446,84	17 648,45	27 750,80	25 000,00		25 000,00	116 097,94
633	IMPOTS, TAXES, VERSEMENTS ASSIMILES	280 591,60	262 034,71	282 331,68	279 870,00		279 870,00	290 082,54
6331	Versement de transport	115 264,81	112 831,00	116 944,00	120 800		120 800,00	120 055,61
6332	Cotisations versées au FNAL	29 590,82	28 238,00	29 238,00	31 270		31 270,00	30 128,00
6333	Participation des employeurs à la formation prof. continue							
6336	Cotisations au centre national et de gestion de la FPT	135 735,97	120 965,71	136 149,68	127 800,00		127 800,00	139 898,93
6338	Autres imôts, taxes et versements assimilés sur rem.							
64	CHARGES DE PERSONNEL	10 358 426,94	10 143 633,86	10 325 224,89	10 490 130,00	290 000,00	10 780 130,00	10 624 699,55
64111	Personnel titulaire - Rémunération principale	4 649 566,21	4 533 389,03	4 481 627,74	4 588 000	200 000,00	4 788 000,00	4 656 934,17
64112	NBI, supp. familial de traitement, indemnités de résidence	145 636,80	136 247,02	131 389,66	135 230		135 230,00	135 778,02
64114	Indemnité inflation							15 600,00
64116	Indemnités de préavis et de licenciement							
64118	Autres indemnités	1 399 961,14	1 525 265,55	1 364 768,12	1 434 110		1 434 110,00	1 399 465,00
64131	Personnel non titulaire - Rémunération principale	1 238 905,28	1 163 522,66	1 443 670,05	1 468 920	90 000,00	1 558 920,00	1 437 652,93
6486	Autres charges sociales diverses							
64134	Indemnité inflation							5 800,00
64138	Personnel non titulaire - Autres indemnités				47 650		47 650,00	
64161	Emplois jeunes	19 603,36	6 609,47					
64168	Autres emplois d'insertion				27 000		27 000,00	
6451	Cotisations URSSAF	1 136 322,96	1 084 578,00	1 149 109,00	1 095 200,00		1 095 200,00	1 164 648,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	1 486 957,26	1 443 610,50	1 440 544,73	1 435 132,00		1 435 132,00	1 480 246,18
6454	Cotisations aux ASSÉDIC	50 546,13	46 332,00	56 729,00	50 300,00		50 300,00	57 347,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	184 882,46	161 504,79	177 420,19	182 000,00		182 000,00	177 420,19
6456	Versement au FNC du supplément familial	26 416,00	20 461,00					28 322,00
6456	Cotisations aux autres organismes sociaux	17 791,54	17 263,29	26 281,00	16 588,00		16 588,00	17 648,71
64731	Allocations de chômage versées directement	1 837,80	4 850,55	16 983,01	10 000		10 000,00	47 837,35
6488	Autres charges			36 702,39				



**BUDGET DE FONCTIONNEMENT - DEPENSES**

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	BS	Budget 2022	CA 2022
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>4 620 307,87</b>	<b>4 695 850,33</b>	<b>4 753 958,49</b>	<b>4 778 582,00</b>	<b>144 600,00</b>	<b>4 923 182,00</b>	<b>4 850 521,65</b>
6531	Indemnités	179 997,51	191 023,08	205 450,60	205 000,00	4 100,00	209 100,00	211 471,14
6532	Frais de mission				500,00		500,00	
6533	Cotisations retraite (Maire Adjoint)	13 742,36	13 993,49	14 443,99	16 000,00		16 000,00	10 481,44
6534	Cotisations de sécurité sociale - Part patronale	10 412,05			5 000,00		5 000,00	
6535	Formation	932,00	232,00	300,00	5 000,00	5 000,00	10 000,00	6 960,00
6536	Frais de représentation du Maire							
654	Pertes sur créances irrécouvrables	4 232,14						
6553	Service d'incendie	1 356 249,45	1 371 358,07	1 371 358,07	1 387 900,00		1 387 900,00	1 387 814,37
6554	Contributions aux organismes de regroupement	120 137,59	121 997,06	162 143,76	159 750,00		159 750,00	123 828,22
6555	Contributions au CNFPT (personnel privé d'emploi)							
6556	Indemnités de logement aux instituteurs	8 459,33	7 735,58	4 841,80	8 000,00		8 000,00	2 905,08
6557	Contributions au titre de la politique de l'habitat							
6558	Autres contributions obligatoires (ECOLE)	109 140,10	49 410,14	89 156,17	65 000,00		65 000,00	45 628,01
657361	Subv. de fonctionne. aux org. Publics - CE	430 000,00	538 000,00	470 000,00	470 000,00		470 000,00	470 000,00
657362	Subv. de fonctionne. aux org. Publics - CCAS	404 000,00	434 000,00	444 000,00	444 000,00	100 000,00	544 000,00	544 000,00
657363	Subv. de fonctionne. aux org. Publics - Régie Culturelle de Vence	1 500 000,00	1 480 000,00	1 590 000,00	1 560 000,00	35 000,00	1 595 000,00	1 595 000,00
65737	Subv. de fonctionne. aux org. Publics - Autres établiss.							
65738	Subv. de fonctionne. aux org. Publics - Autres org. divers							
6574	Subventions de fonct. aux associations et pers. de droit privé	483 004,00	488 099,00	402 262,00	452 432,00	500,00	452 932,00	452 432,00
658	Charges diverses de gestion courante	1,34	1,91	2,10				1,39
<b>014</b>	<b>ATTENUATION DE PRODUITS</b>	<b>617 525,64</b>	<b>352 486,56</b>	<b>179 612,03</b>	<b>137 000,00</b>	<b>5 900,00</b>	<b>142 900,00</b>	<b>138 409,90</b>
703894	Reversements sur forfait de post-stationnement		119,00	27,00	1 000,00		1 000,00	475,00
739211	Reversement attribution de compensation	109 444,00						
739115	Prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU	372 190,64	223 482,56	35 731,03	10 000,00	5 900,00	15 900,00	15 843,90
7391178	Autres restitutions au titre de dégrèvements sur contributions directes			18 866,00				15 411,00
73925	Fonds de péréquation des recettes communales et intercommunales	135 891,00	128 885,00	124 988,00	126 000,00		126 000,00	106 680,00
7396	Reversements, restitutions et prélèvements divers							
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>383 928,32</b>	<b>355 780,96</b>	<b>373 961,14</b>	<b>330 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>345 000,00</b>	<b>339 733,39</b>
66111	Intérêts des emprunts et des dettes	371 165,02	337 041,15	364 047,53	315 000,00	15 000,00	330 000,00	325 534,81
668	Autres charges financières	12 763,30	18 739,81	9 913,61	15 000,00		15 000,00	14 198,58
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 566,81</b>	<b>11 830,20</b>	<b>125 201,33</b>	<b>10 000,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>52 000,00</b>	<b>31 430,98</b>
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion			103 300,00				
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		8 299,99	6 544,57		42 000,00	42 000,00	30 702,79
678	Autres charges exceptionnelles	1 566,81	3 530,21	15 356,76	10 000,00		10 000,00	728,19
	<b>TOTAL OPERATIONS REELLES</b>	<b>20 254 415,01</b>	<b>19 221 259,47</b>	<b>19 952 917,93</b>	<b>20 041 851,00</b>	<b>1 082 520,00</b>	<b>21 124 371,00</b>	<b>20 767 144,22</b>
<b>66</b>	<b>CHARGES FINANCIERES ( ICNE )</b>	<b>-18 402,36</b>	<b>37 422,89</b>	<b>-7 213,56</b>	<b>23 000,00</b>		<b>23 000,00</b>	<b>-17 714,96</b>
6611	ICNE année n	18402,36000	37 422,89	7213,56000	23 000,00		23 000,00	-17 714,96
668	Autres charges financières							
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 837,79</b>	<b>750,00</b>	<b>452 142,00</b>			<b>653 721,50</b>	<b>653 721,50</b>
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 837,79						
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées		750,00	181 883,73			6 304,76	6 304,76
676	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement			270 258,27			647 416,74	647 416,74
678	Autres charges exceptionnelles							
<b>042</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>	<b>666 230,06</b>	<b>737 100,69</b>	<b>649 602,47</b>	<b>740 320,00</b>		<b>740 320,00</b>	<b>740 309,93</b>
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations	666 230,06	737 100,69	649 602,47	740 320,00		740 320,00	740 309,93
6812	Dotations aux amortissements des charges à répartir							
<b>O23</b>	<b>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>				<b>3 017 023,00</b>	<b>892 164,40</b>	<b>3 909 187,40</b>	
	<b>TOTAL OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>650 665,49</b>	<b>775 273,58</b>	<b>1 094 530,91</b>	<b>3 780 343,00</b>	<b>892 164,40</b>	<b>5 326 228,90</b>	<b>1 376 316,47</b>
	<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>20 905 080,50</b>	<b>19 996 533,05</b>	<b>21 047 448,84</b>	<b>23 822 194,00</b>	<b>1 974 684,40</b>	<b>26 450 599,90</b>	<b>22 143 460,69</b>



**BUDGET DE FONCTIONNEMENT - RECETTES**

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	CA 2019	CA 2020	CA 2021	BP 2022	BS	Budget 2022	CA 2022
<b>70</b>	<b>REVENUS DE GESTION COURANTE</b>	<b>1 972 820,87</b>	<b>1 108 345,29</b>	<b>1 754 794,74</b>	<b>1 895 140,00</b>	<b>-80 000,00</b>	<b>1 815 140,00</b>	<b>1 908 784,75</b>
70311	Concessions dans les cimetières	9 401,29	9 334,73	10 900,03	20 000,00		20 000,00	12 982,07
70321	Droits de stationnement et de location sur la voie publique		3 600,00	1 200,00				9 134,00
70323	Redevances d'occupation domaine public et communal	56 390,00	28 068,75	78 980,00	61 140,00		61 140,00	76 378,10
7035	Locations de droits de chasse et de pêche			4,00				
70383	Redevance de stationnement	177 283,98	99 896,34	234 689,05	190 000,00		190 000,00	196 078,15
70384	Forfait post-stationnement	99 013,70	84 766,70	156 543,75	120 000,00		120 000,00	207 490,38
7062	Redevances & droits des services à caractère culturel	149 461,11	17 918,18	45 502,80	103 000,00		103 000,00	378 079,20
70631	Redevances & droits des services à caractère sportif	74 822,00	12 283,00	41 346,50	60 000,00		60 000,00	66 684,73
70632	Redevances & droits des services à caractère de loisirs	36 732,81	12 995,38	11 514,28	12 000,00		12 000,00	42 857,59
7066	Redevances & droits des services à caractère social	455 398,31	314 653,06	459 887,62	410 000,00		410 000,00	475 516,02
7067	Redevances & droits des services périscolaires ...				5 000,00		5 000,00	
70688	Autres redevances & droits - Autres prestations de services	31 228,93	2 712,50	126 111,64				607,20
7078	Vente de marchandises	28 050,48	8,33		29 000,00		29 000,00	
7083	Locations diverses		265,00					
70841	Mise à disposition de personnel facturée (CCAS, CE)	390 000,00	380 000,00	360 000,00	390 000,00		390 000,00	305 000,00
70848	Mise à disposition de personnel facturé aux autres org.	48 218,78	102 992,57	19 994,63	40 000,00		40 000,00	31 015,95
70878	Remboursement de frais par d'autres redevables	35 877,31	24 869,53	30 860,48	35 000,00		35 000,00	32 089,56
7088	Autres produits d'activités annexes	380 942,17	13 981,22	177 259,96	420 000,00	-80 000,00	340 000,00	74 871,80
<b>O13</b>	<b>ATTENUATION DE CHARGES</b>	<b>4 950,89</b>	<b>24 673,62</b>	<b>6 110,05</b>	<b>35 000,00</b>	<b>21 400,00</b>	<b>56 400,00</b>	<b>29 857,67</b>
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	4 950,89	24 673,62	6 110,05	35 000,00		35 000,00	8 457,67
6459	Compensation indemnité inflation					21 400,00	21 400,00	21 400,00
<b>73</b>	<b>IMPOTS ET TAXES</b>	<b>17 509 102,48</b>	<b>17 366 784,62</b>	<b>18 987 677,38</b>	<b>18 980 347,00</b>	<b>500 000,00</b>	<b>19 480 347,00</b>	<b>20 175 630,75</b>
7311	Contributions directes	13 537 196,00	13 774 851,00	14 648 032,64	15 181 058,00		15 181 058,00	15 041 060,00
7321	Attributions de compensation	898 938,00	825 128,00	807 311,00	807 311,00		807 311,00	807 311,00
7321	Attributions de compensation - loi SRU							
7322	Dotation de Solidarité Communautaire	496 977,00	496 977,00	496 977,00	496 978,00		496 978,00	496 977,00
7336	Droits de place	148 050,35	24 556,56	63 164,98	100 000,00		100 000,00	165 971,03
7337	Droits de stationnement							
7343	Taxe sur les pylones électriques	33 992,00	32 770,00	36 414,00	35 000,00		35 000,00	37 366,00
7351	Taxe sur l'électricité	534 396,60	530 210,33	569 313,78	560 000,00		560 000,00	578 112,03
7362	Taxes de séjour	8 781,41	81,82					
73681	Taxes sur la publicité - Emplacements publicitaires							
73682	Affiches, réclames, enseignes							
7381	Taxes afférentes aux droits de mutation	1 850 771,12	1 682 209,91	2 366 463,98	1 800 000,00	500 000,00	2 300 000,00	3 048 833,69
<b>74</b>	<b>DOTATIONS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>2 895 467,01</b>	<b>2 794 913,86</b>	<b>2 234 208,22</b>	<b>2 136 693,00</b>	<b>-41 000,00</b>	<b>2 095 693,00</b>	<b>2 289 303,38</b>
7411	DGF - Dotation forfaitaire	1 235 101,00	1 149 455,00	1 102 271,00	1 058 180,00	-16 300,00	1 041 880,00	1 041 906,00
74127	Dotation nationale de péréquation	38 865,00	34 979,00	31 481,00	31 000,00	5 300,00	36 300,00	36 389,00
744	FCTVA			439,00				774,47
746	Dotation générale de décentralisation							
74711	Participations - Etat - Emplois jeunes	6 524,47	2 557,51					260,00
74718	Participations - Etat - Autres participations	1 945,29	20 421,08	127 841,66	7 800,00	20 000,00	27 800,00	57 487,36
7472	Participations - Région	70 000,00	14 000,00	31 500,00	85 000,00	-55 000,00	30 000,00	
7473	Participations - Département	82 591,60	7 002,00	70 464,40	90 000,00	5 000,00	95 000,00	102 108,00
7474	Participations - Communes	34 977,89	28 631,99	40 090,33	45 000,00		45 000,00	33 937,01
7475	Participations - Groupements de collectivités	4 098,60	5 090,00	11 674,00	4 000,00		4 000,00	3 000,00
7477	Participations - Budget communautaire et fonds structurels							73 288,72
7478	Participations - Autres organismes publics	824 059,16	871 495,28	785 005,23	775 000,00		775 000,00	857 753,42
7482	Etat - compensation perte taxe additionnelle droits de mutatio							1 689,00
74833	Etat - compensation au titre de la TP			1 765,40	2 300,00		2 300,00	
74834	Etat - compensation au titre des exonérations des TF	6 890,00	7 389,00	19 546,20	22 283,00		22 283,00	21 959,40
74835	Etat - compensation au titre des exonérations de TH	574 596,00	641 763,00					40 498,00
7484	Dotation de recensement	3 688,00			4 000,00		4 000,00	3 623,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130,00	12 130,00	12 130,00	12 130,00		12 130,00	14 630,00
7488	Autres attributions et participations							
<b>75</b>	<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>360 656,50</b>	<b>254 577,15</b>	<b>261 994,79</b>	<b>283 014,00</b>		<b>283 014,00</b>	<b>355 557,48</b>
752	Revenus des immeubles	231 498,08	210 495,38	186 234,22	202 000,00		202 000,00	193 807,59
758	Autres produits de gestion courante	129 158,42	44 081,77	75 760,57	81 014,00		81 014,00	161 749,89
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>32 427,34</b>	<b>3 082,61</b>	<b>457 553,48</b>			<b>653 721,50</b>	<b>696 155,70</b>
7711	Dedits et pénalités perçus							
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 170,19				0,90
775	Produits des cessions d'immobilisations		750,00	452 142,00			653 721,50	653 721,50
778	Autres produits exceptionnels	32 427,34	2 332,61	4 241,29				42 433,30
	<b>TOTAL OPERATIONS REELLES</b>	<b>22 775 425,09</b>	<b>21 552 377,15</b>	<b>23 702 338,66</b>	<b>23 330 194,00</b>	<b>400 400,00</b>	<b>24 384 315,50</b>	<b>25 455 289,73</b>
<b>042</b>	<b>OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS</b>		<b>200 000,00</b>	<b>97,92</b>	<b>492 000,00</b>	<b>202 000,00</b>	<b>694 000,00</b>	<b>491 679,14</b>
721	Immobilisations incorporelles							
722	Immobilisations corporelles							
773	Mandats annulés			97,92				26,31
776	Différences sur réalisations (négatives) reprises au cpte ...					202 000,00	202 000,00	
7815	Reprises sur provisions pour dépréciation des immob				492 000,00		492 000,00	
7875	Reprise sur provision		200 000,00					491 652,83
<b>OO2</b>	<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE</b>	<b>453 936,05</b>	<b>593 321,44</b>	<b>694 615,72</b>		<b>1 372 284,40</b>	<b>1 372 284,40</b>	<b>1 372 284,40</b>
	<b>TOTAL OPERATIONS D'ORDRE</b>	<b>453 936,05</b>	<b>793 321,44</b>	<b>694 713,64</b>	<b>492 000,00</b>	<b>1 574 284,40</b>	<b>2 066 284,40</b>	<b>1 863 963,54</b>
	<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>23 229 361,14</b>	<b>22 345 698,59</b>	<b>24 397 052,30</b>	<b>23 822 194,00</b>	<b>1 974 684,40</b>	<b>26 450 599,90</b>	<b>27 319 253,27</b>

**BUDGET D'INVESTISSEMENT : DEPENSES**

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	BP 2022	DM + VI 2022	RAR 2021	BS	Budget 2022	CA 2022	% de réalisation
<b>OPERATIONS FINANCIERES : DEPENSES</b>								
13	REVERSEMENT DE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				121 247,55	121 247,55	121 246,75	#DIV/0!
	<b>Non Transférables</b>							
1321	Etat et établissements nationaux				86 930,55	86 930,55	86 930,55	
1322	Régions				29 005,00	29 005,00	29 004,20	
1323	Départements				5 312,00	5 312,00	5 312,00	
15	REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	492 000,00				492 000,00	491 652,83	
15112	Provisions pour litiges et contentieux	292 000,00				292 000,00	291 652,83	
15182	Autres provisions pour risques	200 000,00				200 000,00	200 000,00	
16	REMBOURSEMENT D'EMPRUNTS ET DETTES	1 710 000,00			150 000,00	1 860 000,00	1 854 951,69	99,73%
163	Emprunts obligataires							
1641	Emprunts en euros				150 000,00	1 860 000,00	1 854 951,69	99,73%
16441	Emprunts assort. d'une opt. de tirage sur ligne de trésorerie	1 710 000,00						
16449	Opérations afférentes à l'option de tirage sur LT							
26	PARTICIPATION ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS							
261	Titres de participation							
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS				202 000,00	202 000,00		
19	DIFFERENCES SUR REALISATIONS D'IMMOBILISATIONS				202 000,00	202 000,00		
191	Réalisations antérieures au 1er janvier 1997							
192	Réalisations postérieures au 1er janvier 1997							
198	Neutralisation des amortissements des subventions d'équipement versées				202 000,00	202 000,00		
001	SOLDE D'EXECUTION N-1				1 977 319,06	1 977 319,06	1 977 319,06	100,00%
		2 202 000,00			2 450 566,61	4 652 566,61	4 445 170,33	95,54%
		<b>DEPENSES FINANCIERES TOTALES</b>						



**BUDGET D'INVESTISSEMENT : DEPENSES**

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	BP 2022	DM + VI 2022	RAR 2021	BS	Budget 2022	CA 2022	% de réalisation
ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	BP 2022	DM + VI 2022	RAR 2021	BS	Budget 2022	CA 2022	% de réalisation
<b>OPERATIONS D'EQUIPEMENT : DEPENSES</b>								
20	ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	228 900,00		108 580,71		337 480,71	172 521,30	51,12%
202	Frais d'études, d'élaboration... des documents d'urbanisme							#DIV/0!
2031	Frais d'études	154 500,00		55 051,20		209 551,20	92 265,00	44,03%
2051	Concessions et droits similaires	74 400,00		53 529,51		127 929,51	80 256,30	62,73%
2088	Autres immobilisations incorporelles							#DIV/0!
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	923 000,00				923 000,00	717 397,27	77,72%
20422	Subventions d'équipement versées aux personnes de droit privé	923 000,00				923 000,00	717 397,27	77,72%
20441	Subvention d'équipement en nature aux organismes publics							
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 146 710,00		1 809 769,69	125 000,00	8 081 479,69	4 648 280,52	57,52%
211	TERRAINS	2 460 000,00		1 205 326,00		3 665 326,00	2 393 188,44	65,29%
2111	Terrains nus			21 600,00		21 600,00	42 000,00	194,44%
2112	Terrains de voirie							
2115	Terrains bâtis	2 460 000,00		1 183 726,00		3 643 726,00	2 351 188,44	
213	CONSTRUCTIONS	2 801 220,00	0,00	349 091,97	75 000,00	3 225 311,97	1 485 992,17	46,07%
21311	Hôtel de Ville			5 760,00		5 760,00	8 790,40	
21318	Autres bâtiments publics			294 553,17	75 000,00	2 818 773,17	1 292 694,21	
2132	Immeubles de rapport	2 449 220,00					67 400,00	#DIV/0!
2135	Installations générales, agencements, aménagements ...						5 752,06	
2138	Autres constructions	352 000,00		48 778,80		400 778,80	111 355,50	
215	INSTALLATIONS, MATERIELS, OUT. TECHNIQUES	420 500,00		11 414,11	50 000,00	481 914,11	229 903,33	47,71%
2151	Réseaux de voirie							
2152	Installations de voirie	180 000,00		5 369,28	50 000,00	235 369,28	69 811,94	29,66%
21568	Autre matériel d'outillage d'incendie et de défense civile							
2158	Autres	240 500,00		6 044,83		246 544,83	160 091,39	64,93%
218	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	464 990,00		243 937,61		708 927,61	539 196,68	76,06%
2181	Installations générales, agencements, aménagements ...							
2182	Matériel de transport	140 000,00		99 059,60		239 059,60	146 881,73	61,44%
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	165 525,00		102 989,40		268 514,40	136 161,56	50,71%
2184	Mobilier	45 715,00		5 679,93		51 394,93	44 764,20	87,10%
2185	Cheptel							
2188	Autres	113 750,00		36 208,68		149 958,68	211 389,09	140,96%
23	IMMOBILISATION EN COURS	100 000,00		168 468,34		268 468,34	207 007,40	77,11%
2313	Constructions	100 000,00		168 468,34		268 468,34	207 007,40	77,11%
45	COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE	35 000,00				35 000,00		0,00%
4541	Travaux effectués d'office pour le compte de tiers	35 000,00				35 000,00		
<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT TOTALES</b>		<b>7 433 610,00</b>		<b>2 086 818,74</b>	<b>125 000,00</b>	<b>9 645 428,74</b>	<b>5 745 206,49</b>	<b>59,56%</b>
<b>DEPENSES TOTALES</b>		<b>9 635 610,00</b>		<b>2 086 818,74</b>	<b>2 575 566,61</b>	<b>14 297 995,35</b>	<b>10 190 376,82</b>	<b>71,27%</b>



# BUDGET D'INVESTISSEMENT : RECETTES

ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	BP 2022	DM + VI 2022	RAR 2021	BS	Budget 2022	CA 2022	% de réalisation
<b>OPERATION FINANCIERES : RECETTES</b>								
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	350 000,00				350 000,00	273 528,16	78,15%
1021	Dotations							
10222	FCTVA	350 000,00				350 000,00	268 022,16	76,58%
10223	TILE						5 506,00	#DIV/0!
040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	740 320,00	653 721,50			1 394 041,50	1 594 031,43	114,35%
19	DIFFERENCES SUR REALISATIONS D'IMMOBILISATIONS		647 416,74			647 416,74	647 416,74	
191	Réalisations antérieures au 1er janvier 1997							
192	Réalisations postérieures au 1er janvier 1997		647 416,74			647 416,74	647 416,74	
204	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT							
20422	Subvention d'équipements aux personnes de droit privé							
21	CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES		6 304,76			6 304,76	6 304,76	
2111	Terrains nus		969,04			969,04	969,04	
21318	Autres bâtiments publics		5 335,72			5 335,72	5 335,72	
28	AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS	740 320,00				740 320,00	740 309,93	
28	Amortissement des immobilisations	740 320,00				740 320,00	740 309,93	
024	PRODUITS DE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 599 000,00	653 721,50			945 278,50		
021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	3 017 023,00			892 164,40	3 909 187,40		
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES				1 977 319,06	1 977 319,06	1 977 319,06	100,00%
001	SOLDE D'EXECUTION N-1							
<b>RECETTES FINANCIERES</b>		<b>5 706 343,00</b>			<b>2 869 483,46</b>	<b>8 575 826,46</b>	<b>3 844 878,65</b>	<b>44,83%</b>

BUDGET D'INVESTISSEMENT : RECETTES

OPERATION D'EQUIPEMENT : RECETTES									
ARTICLE M 14	CHAPITRES M 14	BP 2022	DM + VI 2022	RAR 2021	BS	Budget 2022	CA 2022	% de réalisation	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 041 017,00				2 041 017,00	1 531 158,64	75,02%	
	<b>Transférables</b>								
1311	Etat et établissements nationaux						11 394,95		
	<b>Non Transférables</b>								
1321	Etat et établissements nationaux	1 789 097,00				1 789 097,00	1 249 104,49	69,82%	
1322	Régions								
1323	Départements	251 920,00				251 920,00	270 659,20		
1324	Communes								
13251	Groupement de collectivités								
1326	Autres établissements publics locaux								
1327	Budget communautaire et fonds structurels								
1328	Autres								
16	EMPRUNTS ET DETTES	1 853 250,00	0,00	2 086 818,74	293916,85	3 646 151,89	1 000 000,00	27,43%	
163	Emprunts obligataires								
1641	Emprunts en euros	1 853 250,00	0,00	2 086 818,74	-293 916,85	3 646 151,89	1 000 000,00	27,43%	
45	COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE	35 000,00				35 000,00		0,00%	
4542	Travaux effectués d'office pour le compte de tiers	35 000,00				35 000,00		0,00%	
	<b>RECETTES D'EQUIPEMENT</b>	<b>3 929 267,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 086 818,74</b>	<b>293916,85</b>	<b>5 722 168,89</b>	<b>2 531 158,64</b>	<b>44,23%</b>	
	<b>DEFICIT DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>	<b>-3 504 343,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-418 916,85</b>	<b>-3 923 259,85</b>	<b>-3 214 047,85</b>		
	<b>EXCEDENT DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>								
	<b>RECETTES TOTALES</b>	<b>9 635 610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 086 818,74</b>	<b>2 575 566,61</b>	<b>14 297 995,35</b>	<b>6 376 037,29</b>	<b>44,59%</b>	