

**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES  
BUDGETS PRIMITIFS 2022**

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Disponible en mairie sur demande, elle sera également mise en ligne sur le site internet de la Ville.

### Principaux ratios

Population totale (colonne h du recensement INSEE) 4 338  
 Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 in fine) 140

| Informations financières - ratios  | Valeurs<br>(en euros) |
|--|-----------------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement/population  | 1217.76*              |
| Recettes réelles de fonctionnement /population   | 1297.84               |
| Dépenses d'équipement brut/population  | 485.19                |
| Encours de dette/population  | 509.43                |
| DGF/population   | 29.72                 |
| Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement   | 68.08 %               |
| Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement | 95.92 %               |
| Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement  | 37.38 %               |
| Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement   | 39.25 %               |

\* 1 101.72 € si l'on soustrait les remboursements liés aux charges de personnel.

### Montants des budgets 2022 consolidés :

|                                   | Fonctionnement      |                     | Investissement      |                     | TOTAL                |                      |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|                                   | Dépenses            | Recettes            | Dépenses            | Recettes            | Dépenses             | Recettes             |
| Budget principal                  | 5 945 873.80        | 5 945 873.80        | 5 795 683.47        | 5 795 683.47        | <b>11 741 557,27</b> | <b>11 741 557,27</b> |
| Budget annexe de l'Eau potable    | 1 147 200,56        | 1 147 200,56        | 790 400,83          | 790 400,83          | <b>1 937 601,39</b>  | <b>1 937 601,39</b>  |
| Budget annexe de l'assainissement | 576 164,11          | 576 164,11          | 1 325 606,47        | 1 325 606,47        | <b>1 901 770,58</b>  | <b>1 901 770,58</b>  |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>7 669 238.47</b> | <b>7 669 238.47</b> | <b>7 911 690.77</b> | <b>7 911 690.77</b> | <b>15 580 929.24</b> | <b>15 580 929.24</b> |

## Les orientations et priorités du budget 2022 :

Les orientations et priorités budgétaires 2022 portent sur les points suivants :

- 1. Limiter l'évolution de la hausse des dépenses de fonctionnement courantes** en vue de conforter l'autofinancement des dépenses d'équipement.
- 2. Maintenir l'étendue et la qualité des services rendus aux Cannétois.**
- 3. Maintenir un niveau d'endettement inférieur** à la moyenne nationale des communes de même strate démographique.
- 4. Soutenir l'économie locale par ses achats de proximité** et par sa politique d'équipement. La commune prévoit de réaliser 5 153 727 € de dépenses d'équipement en 2022. Sont notamment programmés les travaux liés à la construction du bâtiment multi-usages « Les Terrasses de la Gare ».
- 5. Prendre en compte systématiquement la contrainte environnementale et climatique** dans les différents secteurs d'intervention de la commune.

## Présentation des budget primitifs 2022 :

### BUGDET PRINCIPAL

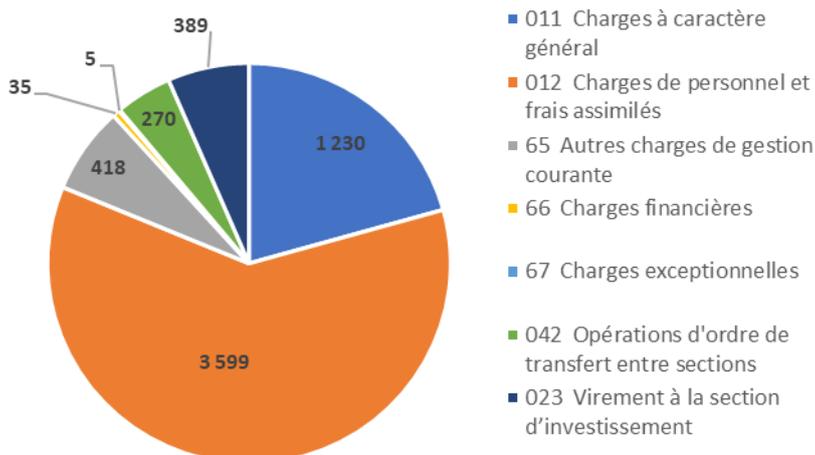
#### ➤ SECTION DE FONCTIONNEMENT :

La section de fonctionnement s'équilibre à 5 945 873,80 € en dépenses et recettes soit une hausse de 0.6 % par rapport au budget 2021 (5 910 496 €).

#### A – Dépenses de fonctionnement par chapitre

| Chapitre | Libellé  | Budget 2021         | Budget primitif 2022 | Variation        |
|----------|--|---------------------|----------------------|------------------|
| 011      | Charges à caractère général                    | 1 139 850,00        | 1 229 855,82         | 90 005.82        |
| 012      | Charges de personnel et frais assimilés        | 3 585 000,00        | 3 599 000,00         | 14 000,00        |
| 65       | Autres charges de gestion courante             | 411 200,00          | 417 850,00           | 6 650,00         |
| 66       | Charges financières                            | 38 636,91           | 34 580,69            | -4 056,22        |
| 67       | Charges exceptionnelles                        | 9 000,00            | 5 000,00             | -4 000,00        |
| 042      | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 245 139,29          | 270 445,29           | 25 306,00        |
| 023      | Virement à la section d'investissement         | 481 669,80          | 389 142,00           | -92 527,80       |
|          | <b>Total :</b>                                 | <b>5 910 496,00</b> | <b>5 945 873,80</b>  | <b>35 377,80</b> |

### Dépenses de fonctionnement 2022 (en milliers d'euros)



Plus en détail, les prévisions de charges à caractère général (achat de fournitures, prestations de service, etc.), de personnel et de gestion courante augmentent de 2.15 % comparativement au budget 2021. Au regard des prévisions d'inflation en 2022, cette hausse modérée répond au souci de contenir le niveau des dépenses de fonctionnement afin d'améliorer la capacité d'autofinancement.

Il faut aussi souligner la montée en puissance de la loi EGalim. Les cantines scolaires devront proposer, à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2022, 50% de produits de qualité et durables, dont 20 % en agriculture biologique. La commune a dès 2021 orienter ses achats alimentaires dans cette perspective.

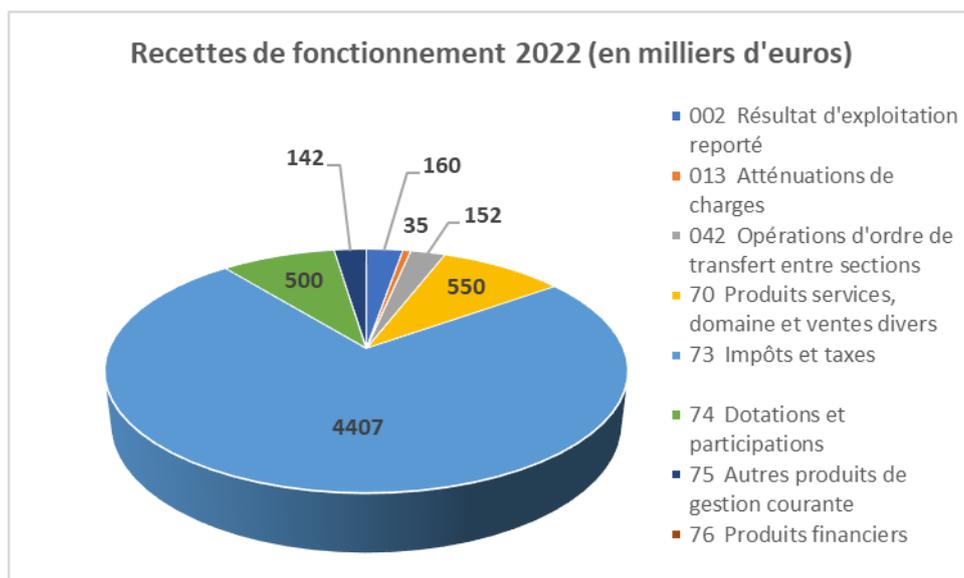
En 2022, la commune poursuivra sa politique d'aide aux associations, financière et matérielle, au regard du rôle crucial pour la vie sociale.

S'agissant des intérêts de la dette (34 580 €), les prévisions sont en baisse de 4 000 € par rapport à 2021.

Enfin la dotation aux amortissements et le virement prévisionnel à la section d'investissement (Autofinancement) totalisent 659 587.29 €.

### **B – Recettes de fonctionnement par chapitre**

| Chapitre       | Libellé  | Budget 2021         | Budget primitif 2022 | Variation        |
|----------------|--|---------------------|----------------------|------------------|
| 002            | Résultat d'exploitation reporté                | 180 000,00          | 160 000,00           | -20 000,00       |
| 013            | Atténuations de charges                        | 60 000,00           | 35 000,00            | -25 000,00       |
| 042            | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 152 239,00          | 151 956,80           | -282,20          |
| 70             | Produits services, domaine et ventes divers    | 541 510,00          | 550 070,00           | 8 560,00         |
| 73             | Impôts et taxes                                | 4 107 137,00        | 4 406 937,00         | 299 800,00       |
| 74             | Dotations et participations                    | 684 500,00          | 500 300,00           | -184 200,00      |
| 75             | Autres produits de gestion courante            | 170 100,00          | 141 600,00           | -28 500,00       |
| 76             | Produits financiers                            | 10,00               | 10,00                | 0,00             |
| 77             | Produits exceptionnels                         | 15 000,00           | 0,00                 | -15 000,00       |
| <b>Total :</b> |  | <b>5 910 496,00</b> | <b>5 945 873,80</b>  | <b>35 377,80</b> |



Les recettes de fonctionnement prévisionnelles 2022 atteignent le montant de **5 945 873.80 €**.

Parmi les recettes de fonctionnement nouvelles 2022, 160 000 € proviennent de l'affectation du résultat de fonctionnement 2021. Cette recette va permettre d'alimenter l'autofinancement dédié au financement des dépenses d'équipement 2022.

La municipalité n'augmentera pas les taux des impôts locaux.

A cet effet, l'évolution des taux de fiscalité locale de 2012 à 2022 figure dans le tableau ci-après :

| Taux                  | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2019   | 2020   | 2021    | 2022    |
|-----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|
| Taux Foncier bâti     | 15,64% | 15,64% | 15,64% | 15,64% | 15,64% | 16,72% | 16,72% | 16,72% | 33,99%* | 33,99 % |
| Taux Foncier non bâti | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10% | 82,10%  | 82,10%  |

\* Suite à la suppression de la taxe d'habitation, le taux départemental de la taxe foncière sur le bâti est transféré à la commune à partir de 2021.

### ➤ SECTION D'INVESTISSEMENT

Les dépenses et recettes d'investissement s'équilibrent à hauteur de **5 793 683.47 € (Restes à réaliser 2021 intégrés)**.

#### A – Dépenses d'investissement

| Chapitre | Libellé                           | Budget 2021  | Budget 2022         |                                    |                 |
|----------|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------------------------------|-----------------|
|          |                                   |              | Reports 2021<br>(1) | Propositions nouvelles<br>2022 (2) | Total (1) + (2) |
| 040      | Opérations d'ordre entre sections | 152 239,00   |                     | 151 956,80                         | 151 956,80      |
| 041      | Opérations patrimoniales          | 0,00         |                     | 370 000,00                         | 370 000,00      |
| 16       | Emprunts et dettes assimilées     | 118 000,00   |                     | 118 000,00                         | 118 000,00      |
| 20       | Immobilisations incorporelles     | 109 400,00   | 42 764,00           | 152 500,00                         | 195 264,00      |
| 204      | Subventions d'équipement versées  | 4 000,00     | 12 290,00           | 1 710,00                           | 14 000,00       |
| 21       | Immobilisations corporelles       | 1 159 850,00 | 399 462,67          | 1 827 000,00                       | 2 226 462,67    |

|                |                             |                     |                     |                     |                     |
|----------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 23             | Immobilisations en cours    | 320 398,05          | 2 595 000,00        | 125 000,00          | 2 720 000,00        |
| 27             | Immobilisations financières | 3 300,00            | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>Total :</b> |                             | <b>1 867 187,05</b> | <b>3 049 516,67</b> | <b>2 746 166,80</b> | <b>5 795 683,47</b> |

Les dépenses d'investissement nouvelles s'élèvent à **2 746 166,80 €** en 2022 (hors reports 2021). Au titre de ces dépenses, les **dépenses financières** s'établissent à **791 913,60 €**. Elles portent notamment sur le remboursement du capital de la dette pour **118 000 €** et sur la réalisation d'opérations d'ordre pour 521 956,80 € dont 150 000 € prévus de travaux en régie, 1 956.80 € pour l'amortissement des subventions d'équipement et 370 000 € d'opérations d'intégration des études en immobilisations définitives. Parmi les dépenses d'investissement, les **dépenses d'équipement nouvelles** s'élèvent à **2 106 210,00 €**.

Le détail des dépenses d'équipement nouvelles 2022 sont ci-après détaillées :

| Objet 2022   | Propositions 2022 |
|--|-------------------|
| Etudes urbanisme   | 8 000,00          |
| Etude faisabilité nouveau cimetière vert - étude paysagère<br>Restauration et valorisation cimetière Vieux-Cannet et chapelle Saint Jean   | 85 000,00         |
| Connaissance, préservation et valorisation patrimoine naturel : atlas biodiversité, mise à jour patrimoine arboré, inventaire naturaliste (PLU);<br>Etudes mobilités douces;<br>Etude mise en place stratégie restauration scolaire durable : circuit court, diagnostic agricole | 60 000,00         |
| Travaux et équipements écoles : Informatisation; installation alarmes intrusion attentats, pose films occultants, mobilier; cuisine centrale : pose cumulus, remplacement portes, équipements électro-ménagers   | 78 700,00         |
| Mise en place systèmes de visioconférence et sonorisation en salle du conseil municipal; achat de matériels audiovisuels; réalisation film des vœux; constitution archives municipales vidéo   | 32 000,00         |
| Sécurité informatique : achat antivirus; onduleur; site internet   | 38 000,00         |
| Informatisation numérisation du service droit des sols   | 10 000,00         |
| Achat matériels informatiques et logiciels pour les services municipaux  | 25 700,00         |
| Acquisitions terrains  | 49 000,00         |
| Tennis : rénovation de 2 courts;<br>Eclairage stade;<br>Programme renouvellement jeux d'enfants : nouvelle structure de jeu F . Mistral  | 139 000,00        |
| Abattage d'arbres post incendie  | 35 400,00         |
| Jardins familiaux : débroussailllements, dessouchage et labours; forage et réservoir ; équipement divers + réseaux d'eaux; clôture   | 80 000,00         |
| Mairie : réfection générale de la toiture  | 60 000,00         |
| Travaux construction bâtiment multi-usages « Les Terrasses de la Gare »  | 125 000,00        |
| Etude sur le diagnostic sanitaire de l'église du Vieux-Cannet  | 45 000,00         |
| Divers bâtiments communaux : mesures et contrôles obligatoires; renouvellement des équipements techniques, pompes à chaleur (médiathèque et CTM), volets maison de la fraternité, rénovation local professionnel...  | 69 500,00         |
| Fourniture matériaux pour travaux en régie   | 30 000,00         |
| Voirie : diagnostics, travaux : impasse Meren, chemin du Bouillidou (Guizori-château), chemin des Thermes, chemin du Cros de Rosse et divers   | 369 710,00        |
| Maîtrise d'œuvre projet Agora  | 50 000,00         |
| Opération "Petites Villes de demain" : aménagements urbains  | 184 000,00        |
| Mobiliers urbains : panneaux de signalisation et d'information liés à la voirie, aux réseaux et à l'environnement  | 35 500,00         |
| Vidéo protection - tranche 1 - remise en fonctionnement installation   | 85 000,00         |

|   |                     |
|---|---------------------|
| Travaux réseaux éclairage public et électricité (extension réseau Enedis) | 35 000,00           |
| Travaux liés au schéma directeur d'eau pluviale Pardiguière - tranche 1   | 100 000,00          |
| Abris vélos   | 35 000,00           |
| Matériels : outillages; motifs illuminations, divers                      | 21 000,00           |
| Marketing territorial   | 184 500,00          |
| Mobilier bâtiments communaux  | 9 200,00            |
| Police municipale : achat véhicule  | 27 000,00           |
| <b>TOTAL :</b>  | <b>2 106 210,00</b> |

Les restes à réaliser 2021 en dépenses d'équipement s'établissent à 3 049 516,67 €. En tenant compte des restes à réaliser le total des dépenses d'investissement totalise 5 795 683,47 € au budget 2022. Les financeurs publics traditionnels (Etat, Région, Département, Agence de l'Eau, communauté de communes Cœur du Var, etc) ont été sollicités ou le seront pour la réalisation du programme d'investissement 2022

### B – Recettes d'investissement par chapitre

| Chapitre       | Libellé  | Budget 2021         | Budget 2022         |                                 |                     |
|----------------|--|---------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------|
|                |  |                     | Reports 2021(1)     | Propositions nouvelles 2022 (2) | Total (1) + (2)     |
| 001            | Excédent d'investissement reporté                              | 1 809 333,44        |                     | 2 101 117,16                    | 2 101 117,16        |
| 021            | Virement de la section de fonctionnement                       | 471 669,80          |                     | 389 142,00                      | 389 142,00          |
| 024            | Produit de cession (Indemnité véhicule police)                 |                     |                     | 9 500,00                        | 9 500,00            |
| 040            | Amortissement immobilisations                                  | 245 139,29          |                     | 270 445,29                      | 270 445,29          |
| 041            | Opérations patrimoniales                                       | 0,00                |                     | 370 000,00                      | 370 000,00          |
| 10             | FCTVA/taxes aménagement, excédent de fonctionnement capitalisé | 1 180 828,40        |                     | 813 145,82                      | 816 886,26          |
| 13             | Subventions d'investissement                                   | 20 940,00           | 1 388 569,33        | 242 859,54                      | 1 631 428,87        |
| 16             | Emprunts et dettes assimilées                                  | 500 000,00          |                     | 58 220,00                       | 58 220,00           |
| 23             | Immobilisations en cours                                       | 0,00                |                     | 148 943,89                      | 148 943,89          |
| <b>Total :</b> |  | <b>4 227 910,93</b> | <b>1 388 569,33</b> | <b>4 407 114,14</b>             | <b>5 795 683,47</b> |

Pour financer les dépenses d'investissement, les recettes nouvelles d'investissement 2022 totalisent **4 407 114,14 €** dont le détail figure dans le tableau ci-après :

| Objet  | Propositions 2022 |
|--|-------------------|
| Amortissements et virement de la section de fonctionnement                             | 659 587,29        |
| Fonds de compensation de la TVA  | 122 000,00        |
| Taxes d'aménagement  | 121 877,51        |
| Indemnités assurances cession véhicule police accidenté                                | 9 500,00          |
| Subvention 2021 Département pour le bâtiment multi-usages « Les Terrasses de la Gare » | 100 000,00        |
| Subvention Etat socle numérique école élémentaire                                      | 19 000,00         |
| Subvention Etat jardins partagés   | 14 000,00         |

|   |                     |
|---|---------------------|
| Subvention Etat intempéries 2019  | 31 299,54           |
| Subvention Etat atlas biodiversité  | 17 500,00           |
| Produit amendes de police notifié en 2021 pour l'aménagement d'un passage protégé sur la RD2217   | 6 000,00            |
| Subvention Région appel à projet 2021 patrimoine rural : restauration et valorisation du site de l'ancien cimetière et de la chapelle St Jean (tranche 2) | 25 060,00           |
| Subvention Région - Construction d'un réseau de liaisons douces entre les quartiers et le centre-ville - quartier des Arnavès et le quartier des Roubines | 30 000,00           |
| Excédent de fonctionnement capitalisé 2021  | 573 008,75          |
| Reprise excédent d'investissement 2021  | 2 108 223,98        |
| Intégration frais d'études en immobilisations définitives   | 370 000,00          |
| Emprunt d'équilibre   | 54 853,62           |
| Immobilisations en cours  | 148 943,89          |
| <b>TOTAL :</b>  | <b>4 407 114,14</b> |

## BUGDETS ANNEXES

### ➤ BUDGET ANNEXE DE L'EAU POTABLE

- Le budget primitif 2022 s'équilibre en dépenses et recettes à 1 147 200,56 € et 790 400,83 € en section de fonctionnement et en section d'investissement.
- La dette est nulle au 01/01/2022.
- Les dépenses d'investissement nouvelles s'élèvent en 2022 à 490 716,05 € H.T. telles qu'elles apparaissent dans le tableau ci-après :

| Objet   | Propositions 2022 |
|---|-------------------|
| Amortissement subventions d'équipement  | 22 200,56         |
| Etude actualisation du Schéma Directeur de l'Alimentation en Eau Potable  | 70 000,00         |
| Travaux Schéma Directeur de l'Alimentation en Eau Potable (mise à jour de la télésurveillance et des débitmètres, installation de 3 nouveaux débitmètres) | 55 000,00         |
| Matériels informatiques   | 3 600,00          |
| Matériels d'exploitations   | 30 000,00         |
| Travaux d'extension ou de réhabilitation de réseau : Impasse de la Gerfroise, Vieux plantier, chemin du Château   | 120 000,00        |
| Travaux divers pour réparations ponctuelles sur les réseaux (fuites, casses...)   | 30 000,00         |
| Travaux suite actualisation de Schéma Directeur de l'Alimentation en Eau Potable  | 159 915,49        |
| <b>Total :</b>  | <b>490 716,05</b> |

Les dépenses d'équipement reportées 2021 s'élèvent à 299 684,78 € H.T..

Pour financer ces dépenses, les **recettes d'investissement** s'établissent à **790 400,83 €** telles que précisées ci-dessous :

|   |                     |
|---|---------------------|
| -Reprise excédent d'investissement reporté 2021 :   | 151 253,60 €        |
| -Virement de la section de fonctionnement   | 220 848,22 €        |
| -Amortissement des immobilisations  | 134 952,34 €        |
| -Excédent de fonctionnement capitalisé 2021   | 230 146,67 €        |
| -Subvention Agence de l'Eau actualisation du schéma directeur d'alimentation en eau potable | 53 200,00 €         |
| <b>Total</b>  | <b>790 400,83 €</b> |

### ➤ BUDGET ANNEXE DE L'ASSAINISSEMENT

- Le budget primitif 2022 s'équilibre en dépenses et recettes à **576 164.11 €** et **1 325 606,47 €** en section de fonctionnement et en section d'investissement.
- Le capital restant dû de la dette est de **1 437 836,23 €** au 01/01/2022.  
Les dépenses d'investissement nouvelles s'élèvent en 2022 à 1 230 642,47 € TTC telles qu'elles apparaissent dans le tableau ci-après :

| Objet  | Propositions 2022   |
|--|---------------------|
| Amortissement subventions d'équipement   | 41 564.11           |
| Remboursement capital dette 2022   | 89 000.00           |
| Etude schéma Directeur de l'assainissement   | 78 000.00           |
| Travaux d'actualisation du Schéma Directeur d'Assainissement (Curages, inspections vidéo...) | 24 000.00           |
| Programme de renouvellement des équipements de la STEP                                       | 100 000.00          |
| Matériels d'exploitation   | 30 000.00           |
| Hydrocurage des réseaux  | 10 000.00           |
| Extension et rénovation du réseaux : RdN7, Les Latty, Rue du Bosquet, Chemin du Château      | 190 000.00          |
| Travaux divers pour réparations ponctuelles sur les réseaux                                  | 10 000.00           |
| Programme pluriannuel de travaux de réfection et d'extension du réseau                       | 658 078.36          |
| <b>Total :</b>   | <b>1 230 642.47</b> |

Les dépenses d'équipement reportées de 2021 s'élèvent à 94 964 € H.T..

Pour financer ces dépenses, les **recettes d'investissement** s'établissent à **1 325 606,47 €** telles que précisées ci-dessous :

|   |             |
|---|-------------|
| -Fonds de compensation de la TVA        | 5 000.00 €  |
| -Excédent d'investissement 2021 reporté | 47 546,71 € |

|   |                       |
|---|-----------------------|
| -Subvention Agence de l'Eau actualisation du schéma directeur d'alimentation en eau potable | 53 750,00 €           |
| -Excédent de fonctionnement 2021 capitalisé   | 74 024,90 €           |
| -Amortissement des immobilisations  | 145 284,86 €          |
| -Emprunt  | 1 000 000,00 €        |
| <b>Total</b>  | <b>1 325 606,47 €</b> |

## Effectifs de la collectivité au 01/01/2022:

Les effectifs pourvus sont de 88 agents détaillés dans le tableau ci-dessous :

|                       | Femmes    | Hommes    | Total     |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Contractuels</b>   | 1         | 0         | <b>1</b>  |
| <b>Contrats aidés</b> | 5         | 2         | <b>7</b>  |
| <b>Titulaires</b>     | 40        | 40        | <b>80</b> |
| <b>Total</b>          | <b>46</b> | <b>42</b> | <b>88</b> |

## Etat de la dette du budget principal

### 1. L'état de la dette.

Le capital restant dû de la dette de la commune (budget principal) au 01/01/2022 est de **2 211 440,38 €**.

L'annuité de la dette en 2022 sera de **148 666,78 €** dont **114 723,35 €** de remboursement du capital.

Le tableau ci-après porte sur l'amortissement du capital restant dû de 2021 à 2035.



Le capital restant dû ci-dessus, est exprimé par référence au 1<sup>er</sup> janvier de chaque année.