Ville de Tarbes

Conseil municipal du 20 décembre 2021

BUDGET PRIMITIF 2022

Document de synthèse

Pôle Prospective, Administration générale et Ressources
Service Finances, Evaluation, Conseil et Gestion

Document établi le 8 décembre 2021

SOMMAIRE

PRESENTATION CONSOLIDÉE……..……..……..…… p.3

Chiffres clés consolidés…….……...…… p.4
Consolidation détaillée……..……..…….…… p.5
Dette consolidée……...……...…… p.6
Epargne de gestion consolidée……...……...…… p.7

BUDGET PRINCIPAL……...…….…… p.8

Vue d'ensemble…….……...…… p.9
Investissement - Programme pluriannuel d'investissements…… Annexe
Fonctionnement - Dépenses courantes des services……..… p.10
Fonctionnement - Détail des subventions aux divers groupements…… p.11
Fonctionnement - Fiscalité directe……..……..…….... p.12
Fonctionnement - Concours financiers de l'Etat (DGF, …)…… p.12
Fonctionnement - Recettes courantes des services……..…….. p.13
Fonctionnement - Remboursements de personnel……...…… p.13

BUDGETS ANNEXES……...…… p.14

Restauration collective……..…… p.15
Centre de santé…….……..……..…… p.16
Espace Brauhauban……...…… p.17

DOCUMENT ANNEXE
Programme pluriannuel d'investissements

PRESENTATION CONSOLIDEE

CHIFFRES CLES CONSOLIDES

tous budgets confondus, extrait des données les plus importantes

	BP 2021	BP 2022	*Evolution*	
INVESTISSEMENT				
Recettes *(estimation)*				
Emprunt nouveau	13 900 000	10 800 000	*-3 100 000*	*-22,30 %*
Produits des cessions	500 000	500 000	*0*	*0,00 %*
Dotations, subventions, autres recettes	6 909 978	5 764 899	*-1 145 079*	*-16,57 %*
Autofinancement	*7 361 464*	*8 232 614*	*871 150*	*11,83 %*
Dépenses				
Dette	6 904 200	7 385 000	*480 800*	*6,96 %*
Dépenses réelles (hors dette)	21 423 013	17 428 284	*-3 994 729*	*-18,65 %*
Autres dépenses d'investissement	30 000	70 000	*40 000*	*133,33 %*
Total budgets investissement	**28 671 442**	**25 297 513**	*-3 373 929*	*-11,77 %*
FONCTIONNEMENT				
Recettes *(estimation)*				
Fiscalité directe locale *(*)*	28 100 000	30 172 120	*2 072 120*	*7,37 %* *(*)*
Fiscalité indirecte et utilisation dom pb	2 792 700	2 772 500	*-20 200*	*-0,72 %*
Attribution de compensation (par CATLP)	9 069 665	9 069 597	*-68*	*0,00 %*
FPIC	775 000	776 534	*1 534*	*0,20 %*
Allocations fiscales compensatrices *(*)*	1 790 000	530 000	*-1 260 000*	*-70,39 %* *(*)*
DGF (part forfaitaire, DSU, DNP)	13 600 000	13 900 000	*300 000*	*2,21 %*
FCTVA de fonctionnement	85 000	150 000	*65 000*	*76,47 %*
Autres subventions et participations	2 134 390	2 141 410	*7 020*	*0,33 %*
Produits de gestion courante	5 684 174	6 498 418	*814 244*	*14,32 %*
Remboursements de personnel	3 942 528	3 952 312	*9 784*	*0,25 %*
Produits financiers	19 254	13 115	*-6 139*	*-31,88 %*
Produits exceptionnels	111 000	-	*-111 000*	*-100,00 %*
Dépenses				
Charges à caractère général	11 654 665	11 996 360	*341 695*	*2,93 %*
Charges de personnel et frais assimilés	33 935 850	34 453 550	*517 700*	*1,53 %*
Subventions et participations	13 635 937	14 015 393	*379 456*	*2,78 %*
Autres charges de gestion courante	732 424	756 818	*24 394*	*3,33 %*
Reversements sur recettes	30 000	30 000	*0*	*0,00 %*
Charges financières	1 010 800	852 000	*-158 800*	*-15,71 %*
Charges exceptionnelles	56 800	53 500	*-3 300*	*-5,81 %*
Autofinancement	*7 361 464*	*8 232 614*	*871 150*	*11,83 %*
Total budgets fonctionnement	**68 417 940**	**70 390 235**	*1 972 295*	*2,88 %*
TOTAL BUDGETS VILLE	**97 089 382**	**95 687 748**	***-1 401 634***	***-1,44 %***

	BP 2021	BP 2022	*Evolution*	
DETTE CONSOLIDEE				
Dette - encours au 1er janvier	**60 845 368**	**63 541 354**	*2 695 986*	*4,43 %*
Dette - encours au 31 décembre	**63 541 354**	**66 956 354**	*3 415 000*	*5,37 %*
Evolution de l'endettement	***2 695 986***	***3 415 000***		
EPARGNE NETTE DE GESTION	***378 682***	**628 115**	*249 433*	*65,87 %*

(*) suite à la réforme fiscale et à la suppression de la TH, la part du produit des allocations fiscales compensatrices correspondant à la TH est désormais versée au titre de la fiscalité directe locale

BUDGET PRIMITIF 2022 - CONSOLIDATION DETAILLEE

	BUDGET PRINCIPAL	BUDGETS ANNEXES			BP CONSOLIDE 2022	*BP CONSOLIDE 2021*	*Evolution*	
		RESTAURATION	CENTRE SANTE	BRAUHAUBAN				
INVESTISSEMENT								
RECETTES								
Emprunt nouveau	10 800 000				10 800 000	*13 900 000*	*-3 100 000*	*-22,3%*
Produits des cessions	500 000				500 000	*500 000*	*0*	*0,0%*
Autres recettes (dotations, subventions, …)	5 654 399	69 500		41 000	5 764 899	*6 909 978*	*-1 145 079*	*-16,6%*
sous-total recettes réelles	***16 954 399***	***69 500***		***41 000***	***17 064 899***	***21 309 978***	*-4 245 079*	*-19,9%*
Autofinancement global	*7 724 235*	*64 400*	*2 350*	*441 629*	*8 232 614*	*7 361 464*	*871 150*	*11,8%*
TOTAL	**24 678 634**	**133 900**	**2 350**	**482 629**	**25 297 513**	**28 671 442**	***-3 373 929***	***-11,8%***
DEPENSES								
Dette (remboursement du capital)	7 097 700	63 900		223 400	7 385 000	*6 904 200*	*480 800*	*7,0%*
Dépenses réelles d'équipement (travaux et subventions)	17 310 934	70 000	2 350	45 000	17 428 284	*21 423 013*	*-3 994 729*	*-18,6%*
Autres dépenses d'investissement	70 000				70 000	*30 000*	*40 000*	*133,3%*
sous-total dépenses réelles	***24 478 634***	***133 900***	***2 350***	***268 400***	***24 883 284***	***28 357 213***	***-3 473 929***	*-12,3%*
Amort. subventions d'équipement, tvx en régie, …	*200 000*			*214 229*	*414 229*	*314 229*	*100 000*	*31,8%*
TOTAL	**24 678 634**	**133 900**	**2 350**	**482 629**	**25 297 513**	***28 671 442***	***-3 373 929***	***-11,8%***
	-	-	-	-	-	-		
FONCTIONNEMENT								
RECETTES								
Fiscalité directe locale	30 172 120				30 172 120	*28 100 000*	*2 072 120*	*7,4%*
Fiscalité indirecte et autres taxes ou redevances	2 772 500				2 772 500	*2 792 700*	*-20 200*	*-0,7%*
Attribution de compensation (reversée par interco.)	9 069 597				9 069 597	*9 069 665*	*-68*	*0,0%*
FPIC	776 534				776 534	*775 000*	*1 534*	*0,2%*
Allocations fiscales compensatrices de l'Etat	530 000				530 000	*1 790 000*	*-1 260 000*	*-70,4%*
DGF - part forfaitaire	6 600 000				6 600 000	*6 550 000*	*50 000*	*0,8%*
DGF - Dotation de solidarité urbaine (DSU)	6 000 000				6 000 000	*5 800 000*	*200 000*	*3,4%*
DGF - Dotation nationale de péréquation (DNP)	1 300 000				1 300 000	*1 250 000*	*50 000*	*4,0%*
FCTVA de fonctionnement	150 000				150 000	*85 000*	*65 000*	*76,5%*
Autres subventions, dotations et participations	2 141 410				2 141 410	*2 134 390*	*7 020*	*0,3%*
Produits de gestion courante, recettes d'exploitation	2 388 406	2 825 000	470 006	815 006	6 498 418	*5 684 174*	*814 244*	*14,3%*
Remboursements de personnel	3 952 312				3 952 312	*3 942 528*	*9 784*	*0,2%*
Produits financiers	13 115				13 115	*19 254*	*-6 139*	*-31,9%*
Produits exceptionnels						*111 000*	*-111 000*	*-100,0%*
sous-total recettes réelles	***65 865 994***	***2 825 000***	***470 006***	***815 006***	***69 976 006***	***68 103 711***	***1 872 295***	***2,7%***
Amortissement des subventions d'équipement				*214 229*	*214 229*	*214 229*	*0*	*0,0%*
travaux en régie	*200 000*				*200 000*	*100 000*		
TOTAL	**66 065 994**	**2 825 000**	**470 006**	**1 029 235**	**70 390 235**	***68 417 940***	***1 972 295***	***2,9%***
DEPENSES								
Charges à caractère général	9 971 860	1 674 000	46 000	304 500	11 996 360	*11 654 665*	*341 695*	*2,9%*
Charges de personnel et frais assimilés	32 700 000	1 080 000	419 650	253 900	34 453 550	*33 935 850*	*517 700*	*1,5%*
Subventions et participations	14 015 393				14 015 393	*13 635 937*	*379 456*	*2,8%*
Autres charges de gestion courante	752 306	500	2 006	2 006	756 818	*732 424*	*24 394*	*3,3%*
Reversements sur recettes	30 000				30 000	*30 000*	*0*	*0,0%*
Charges financières (dont intérêts de la dette)	822 200	4 100		25 700	852 000	*1 010 800*	*-158 800*	*-15,7%*
Charges exceptionnelles (annulation de titres)	50 000	2 000		1 500	53 500	*56 800*	*-3 300*	*-5,8%*
sous-total dépenses réelles	***58 341 759***	***2 760 600***	***467 656***	***587 606***	***62 157 621***	***61 056 475***	***1 101 146***	***1,8%***
Autofinancement global	*7 724 235*	*64 400*	*2 350*	*441 629*	*8 232 614*	*7 361 464*	*871 150*	*11,8%*
TOTAL	**66 065 994**	**2 825 000**	**470 006**	**1 029 235**	**70 390 235**	***68 417 940***	***1 972 295***	***2,9%***
	-	-	-	-	-	-		
Remb/Kdette	**108,83 %**	**100,78 %**	**-**	**197,69 %**	**111,48 %**	***106,62 %***		

DETTE CONSOLIDEE

ANNUITE DE DETTE 2022

BUDGET PRIMITIF	Capital	Intérêts (*)	Total
Budget principal + reliquat ex-BA Eau & Asst	**7 097 700**	**820 000**	**7 917 700**
Budget annexe - Espace Brauhauban	223 400	25 700	**249 100**
Budget annexe - Restauration collective	63 900	4 100	**68 000**
TOTAL	**7 385 000**	**849 800**	**8 234 800**
(rappel 2001)	*9 139 700*	*5 845 597*	*14 985 297*

(*) y compris les frais financiers, les charges financières et les ICNE, voir détails pages suivantes

VENTILATION DE L'EMPRUNT NOUVEAU (capital)

BUDGET PRIMITIF	BP 2021	BP 2022	*Evolution*	
Budget principal	**13 900 000**	**10 800 000**	*-3 100 000*	*-22,30 %*

EVOLUTION DE LA DETTE

CONSOLIDATION EN CAPITAL	2021 (BP)	2021 (actualisé avec RAR 2020)	2022 (BP)	*Evolution*	
Encours au 1er janvier					
Budget principal *(avec eau & asst transférés à CATLP)*	58 722 520	58 722 520	61 702 396	*2 979 876*	*5,07 %*
Budget annexe - Restauration collective	292 624	292 624	230 601	*-62 023*	*-21,20 %*
Budget annexe - Espace Brauhauban	1 830 224	1 830 224	1 608 357	*-221 867*	*-12,12 %*
Dette - Total encours au 1er janvier	**60 845 368**	**60 845 368**	**63 541 354**	*2 695 986*	*4,43 %*
Capital remboursé	6 904 200	6 904 014	7 385 000	*480 800*	*6,96 %*
Emprunt nouveau (capital) (**)	13 900 000	9 600 000	10 800 000	*-3 100 000*	*-22,30 %*
Dette - Total encours au 31 décembre (**)		**63 541 354**	**66 956 354**	*3 415 000*	
Dette - Total encours au 31/12 hors eau & asst		**62 876 708**	**65 782 042**	*2 905 334*	
Evolution de l'endettement		***2 695 986***			

(**) pour 2021 réalisation d'un report de 2020 de 2,6 M€ et constitution sur 2022 d'un reste à réaliser de 4,8 M€

-> explique la différence entre BP 2020 et réalisé 2020

(rappel dette au 1er janvier 2001 : 92,2 M€ / dette au 1er janvier 2015 : 66,8 M€)

EPARGNE DE GESTION CONSOLIDEE

EPARGNE BP 2022 soldes intermédiaires de gestion	Budget principal	BA Restauration collective	BA Centre de santé	BA Espace Brauhauban	TOTAL
Produits réels de fonctionnement courant	65 852 879	2 825 000	470 006	815 006	69 962 891
- Charges réelles de fonctionnement courant	57 469 559	2 754 500	467 656	560 406	61 252 121
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	**8 383 320**	**70 500**	**2 350**	**254 600**	**8 710 770**
+ solde exceptionnel large *(*)*	**-39 085**	**-2 000**	**0**	**-1 500**	**-42 585**
= Produits exceptionnels larges	13 115	0	0	0	13 115
- Charges exceptionnelles larges	52 200	2 000	0	1 500	55 700
= EPARGNE DE GESTION (EG)	**8 344 235**	**68 500**	**2 350**	**253 100**	**8 668 185**
- Intérêts de la dette *(**)*	820 000	4 100	0	25 700	849 800
= EPARGNE BRUTE (EB)	**7 524 235**	**64 400**	**2 350**	**227 400**	**7 818 385**
- Remboursement de la dette en capital *(**)*	6 902 970	63 900	0	223 400	7 190 270
= EPARGNE NETTE (EN)	**621 265**	**500**	**2 350**	**4 000**	**628 115**

EPARGNE BP 2021 (rappel) *soldes intermédiaires de gestion*	*Budget principal*	*BA Restauration collective*	*BA Centre de santé*	*BA Espace Brauhauban*	*TOTAL*
Produits réels de fonctionnement courant	*64 183 439*	*2 630 006*	*430 006*	*730 006*	*67 973 457*
- Charges réelles de fonctionnement courant	*56 444 028*	*2 559 986*	*427 156*	*557 706*	*59 988 876*
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	***7 739 411***	***70 020***	***2 850***	***172 300***	***7 984 581***
+ solde exceptionnel large (*)	***5 954***	***-1 000***	***0***	***-1 500***	***3 454***
= Produits exceptionnels larges	*129 254*	*1 000*	*0*	*0*	*130 254*
- Charges exceptionnelles larges	*123 300*	*2 000*	*0*	*1 500*	*126 800*
= EPARGNE DE GESTION (EG)	***7 745 365***	***69 020***	***2 850***	***170 800***	***7 988 035***
- Intérêts de la dette (**)	*905 000*	*6 200*	*0*	*29 600*	*940 800*
= EPARGNE BRUTE (EB)	***6 840 365***	***62 820***	***2 850***	***141 200***	***7 047 235***
- Remboursement de la dette en capital (**)	*6 384 553*	*62 100*	*0*	*221 900*	*6 668 553*
= EPARGNE NETTE (EN)	***455 812***	***720***	***2 850***	***-80 700***	***378 682***

EPARGNE DE GESTION - CONSOLIDATION	*BP 2021*	BP 2022	Différence
Produits réels de fonctionnement courant	*67 973 457*	69 962 891	1 989 434
- Charges réelles de fonctionnement courant	*59 988 876*	61 252 121	1 263 245
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	***7 984 581***	**8 710 770**	**726 189**
+ solde exceptionnel large *(*)*	***3 454***	**-42 585**	**-46 039**
= Produits exceptionnels larges	*130 254*	13 115	-117 139
- Charges exceptionnelles larges	*126 800*	55 700	-71 100
= EPARGNE DE GESTION (EG)	***7 988 035***	**8 668 185**	**680 150**
- Intérêts de la dette *(**)*	*940 800*	849 800	-91 000
= EPARGNE BRUTE (EB)	***7 047 235***	**7 818 385**	**771 150**
- Remboursement de la dette en capital *(**)*	*6 668 553*	7 190 270	521 717
= EPARGNE NETTE (EN)	***378 682***	**628 115**	**249 433**

(*) opérations financières hors intérêts + opérations exceptionnelles (produits et charges)
(**) net de la part relative au budget annexe eau et assainissement clôturé

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL 2022

Budget TTC - M14 en 2021 - M57 en 2022

INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Dette (remboursement du capital)	**6 620 200**	**7 097 700**
Dépenses réelles d'équipement	**21 244 163**	**17 310 934**
- immobilisations incorporelles	2 067 600	1 009 700
- subventions d'équipement versées	1 094 014	1 003 134
- immobilisations corporelles	8 964 549	8 206 600
- immobilisations en cours	9 118 000	7 091 500
Travaux d'office	**30 000**	**70 000**
sous-total	**27 894 363**	**24 478 634**
Ecritures d'ordre		
travaux en régie	*100 000*	*200 000*
TOTAL	**27 994 363**	**24 678 634**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
Emprunt nouveau	**13 900 000**	**10 800 000**
Remboursement échéances dette par CATLP	**235 647**	**194 730**
Dotations et fonds divers	**2 666 465**	**3 038 617**
- FCTVA	2 566 465	2 938 617
- taxe d'aménagement	100 000	100 000
Subventions reçues	**3 710 218**	**2 339 384**
- Etat et autres collectivités, FEDER, divers	3 160 218	2 089 384
- amendes de police	550 000	250 000
Produits des cessions	**500 000**	**500 000**
Travaux d'office	**30 000**	**70 000**
Divers	**11 668**	**11 668**
sous-total	**21 053 998**	**16 954 399**
Ecritures d'ordre		
autofinancement global	*6 940 365*	*7 724 235*
TOTAL	**27 994 363**	**24 678 634**

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Charges à caractère général	**9 770 185**	**9 971 860**
- achats (hors fluides)	1 361 620	1 572 750
- fluides (eau, élec, gaz, tel, carb, comb) + affrancht	2 899 542	2 899 572
- prestations de services	5 038 623	5 009 138
- impôts, taxes et divers assimilés	470 400	490 400
Charges de personnel et frais assimilés	**32 277 500**	**32 700 000**
Subventions et participations	**13 635 937**	**14 015 393**
- CCAS	1 900 000	2 000 000
- Caisse des Ecoles (péri et extra scolaire)	5 300 000	5 685 000
- SDIS	1 933 493	1 877 493
- ESAP	835 000	835 000
- autres organismes publics	186 572	176 400
- associations et autres personnes de droit privé	3 480 872	3 433 500
- dispositif "argent de poche"		8 000
Autres charges de gestion courante	**730 406**	**752 306**
- indemnités, cotisations et formation élus	600 000	600 000
- pertes sur créances irrécouvrables (adm non val)	80 000	80 000
- autres charges diverses de gestion courante	50 406	72 306
Atténuation de produits	**30 000**	**30 000**
- taxe de séjour (reversements OT et Dépt 65)	20 000	20 000
- forfait post-stationnement	10 000	10 000
Charges financières	**975 000**	**822 200**
- intérêts des emprunts	905 000	820 000
- autres frais financiers	0	0
- autres charges financières	70 000	2 200
Charges exceptionnelles	**53 300**	**50 000**
- titres annulés sur exercices antérieurs	20 000	50 000
- divers *(devient autres charges div. de gestion courante)*	8 300	
- autres *(devient autres charges div. de gestion courante)*	25 000	
sous-total	**57 472 328**	**58 341 759**
Ecritures d'ordre		
autofinancement global	*6 940 365*	*7 724 235*
TOTAL	**64 412 693**	**66 065 994**

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement *1,51 %*

RECETTES	BP 2021	BP 2022
Fiscalité locale	**30 892 700**	**32 944 620**
- contributions directes	28 100 000	30 172 120
- droits de place et d'occupation du domaine public	350 000	300 000
- taxe sur la consommation finale d'électricité	900 000	850 000
- taxe locale sur la publicité extérieure	240 000	240 000
- taxe additionnelle s/publicité foncière (dts de mutation)	1 200 000	1 300 000
- taxe de séjour	100 000	80 000
- autres taxes (pylones électriques, …)	2 700	2 500
Fiscalité reversée par la CATLP	**9 844 665**	**9 846 131**
- attribution de compensation	9 069 665	9 069 597
- FPIC	775 000	776 534
Dotations et participations	**17 609 390**	**16 721 410**
Allocations fiscales compensatrices - Etat	1 790 000	530 000
Dotation globale de fonctionnement	13 600 000	13 900 000
- dotation forfaitaire	6 550 000	6 600 000
- dotation de solidarité urbaine	5 800 000	6 000 000
- dotation nationale de péréquation	1 250 000	1 300 000
FCTVA - fonctionnement	85 000	150 000
Autres subventions, dotations et participations *(Etat, collectivités, CAF pour ALAE, contrats aidés...)*	2 134 390	2 141 410
Autres recettes et produits de gestion courante	**1 894 156**	**2 388 406**
Produits des services du domaine et ventes diverses	1 744 150	2 093 900
Autres produits div. de gest° courante *(dt revenu immeubles)*	150 006	294 506
Remboursements de personnel	**3 942 528**	**3 952 312**
Produits financiers *(rembt intérêts par CATLP)*	**19 254**	**13 115**
Produits exceptionnels *(devient autres produits divers)*	**110 000**	
sous-total	**64 312 693**	**65 865 994**
Ecritures d'ordre		
travaux en régie	*100 000*	*200 000*
TOTAL	**64 412 693**	**66 065 994**

Evolution des recettes réelles de fonctionnement *2,42 %*

FONCTIONNEMENT – DEPENSES COURANTES DES SERVICES

hors subventions, masse salariale et charges financières

SERVICES	BP 2021					BP 2022					Evolution	
	Charges à caractère général	Charges de personnel	Subven-tions	Autres charges courantes	TOTAL	Charges à caractère général	Charges de personnel	Subven-tions	Autres charges courantes	TOTAL	Ecarts	% évolution
DIRECTION DE LA COORDINATION DES POLITIQUES PUBLIQUES												
POLITIQUE - ATTRACTIVITE ECONOMIQUE (COMMERCE & ARTISANAT, TOURISME), ANIMATIONS												
COMMERCE ARTISANAT (+interventions extérieures)	304 650	481 600	980 230		2 099 770	306 650	330 900	994 871		3 039 711	939 941	44,8%
dont "Tarbes en décembre"	215 600					215 600						
HABITAT							211 600					
ANIMATIONS, PROTOCOLE, HARAS	85 490	247 800				80 490	1 115 200					
POLITIQUE - PATRIMOINE URBAIN, TRAVAUX, HABITAT, LOGEMENT												
URBANISME	434 200	319 600			753 800	454 200	292 100			746 300	-7 500	-1,0%
dont taxes foncières	400 000					400 000						
POLITIQUE - PILOTAGE STRATEGIQUE - PERFORMANCE DE LA COLLECTIVITE - GESTION ADAPTEE												
ADMINISTR° G^{ALE} & SERVICES À LA POPULATION	713 300			2 000		746 800			2 000			
dont assurances	242 000					313 500						
dont jumelages, fêtes et cérémonies diverses	123 500					93 500						
dont cotisations et participations	38 000					30 000						
dont frais d'actes et de contentieux	50 000					50 000						
dont documentation	33 500					33 500						
COMMANDE PUBLIQUE	86 300					86 300						
dont fournitures administratives	25 000					25 000						
dont annonces et insertions	60 000	8 283 270			11 317 002	60 000	7 716 000			10 797 485	-519 517	-4,6%
FINANCES	51 750					51 750			5 000			
RESSOURCES HUMAINES	148 600		312 926	2 106		148 600		318 279	2 006			
dont formation	90 000					90 000						
dont charge rompus prélèvement impôt à la source				6					6			
ARCHITECTURE ET TRAVAUX	1 029 000					1 033 000						
CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL - MOYENS GENERAU	687 750					687 750						
Parc auto (réparation et entretien des véhicules)	533 250					533 250						
Magasin	154 500					154 500						
POLITIQUE - INNOVATION NUMERIQUE ET DEMOCRATIE PARTICIPATIVE												
INFORMATIQUE	534 622			25 000		534 622			45 000			
dont informatique strict (petit équipt, maintenance, …)	142 500			25 000		142 500			45 000			
dont téléphonie & internet	290 122				1 279 640	290 122				1 287 540	7 900	0,6%
dont copieurs	102 000					102 000						
COMMUNICATION	338 418	381 600				340 418	367 500					
DIRECTION DE LA QUALITE DE VIE URBAINE												
POLITIQUES - SECURITE - MOBILITE - STATIONNEMENT												
SECURITE ET VIE URBAINE (+ SDIS)	236 500	2 271 470	1 933 493	2 000	4 443 463	236 500	2 393 300	1 877 493	1 300	4 508 593	65 130	1,5%
POLITIQUE - ENVIRONNEMENT & CADRE DE VIE, TRANSITION ECOLOGIQUE ET AMENAGEMENTS URBAINS												
DEVELOPPEMENT DURABLE	254 280	126 200				273 000	132 900					
PAYSAGES & ESPACES PUBLICS	953 400					957 400	5 274 500					
dont "opération tags" (en recettes et dépenses)	23 000				9 093 140	23 000				9 343 650	250 510	2,8%
VOIRIE RESEAUX DIVERS	1 765 960	5 992 900	400			1 648 850	1 056 600	400				
dont entretien et réparations voies et réseaux	715 000					715 000						
dont redevance eaux pluviales	235 000					117 500						
DIRECTION DU DEVELOPPEMENT AU SERVICE DES HABITANTS												
POLITIQUE - SENIORS, SANTE, SOLIDARITE & ACCESSIBILITE												
HYGIENE, SANTE, ENVIRONNEMENT	39 900	320 000				39 700	289 000					
ACCESSIBILITE	850	122 830			5 457 170	850	79 400			5 619 140	161 970	3,0%
INTERVENTIONS EXTERIEURES (CCAS, COS, …)		2 998 950	1 974 640				3 140 950	2 069 240				
POLITIQUE - EDUCATION & JEUNESSE												
EDUCATION	552 830	5 378 940	5 723 200			587 880	5 153 900	6 085 200				
dont charges courantes écoles communales	507 930					548 530						
JEUNESSE VIE CITOYENNE	133 500				13 167 985	138 000	789 700	8 000		13 415 280	247 295	1,9%
ARCOUADE - CENTRE JEAN LASSALLE	113 385	1 266 130				285 000	367 600					
dont alimentation et prestations clients refact.	25 000					195 000						
POLITIQUE - CULTURE, MÉMOIRE ET PATRIMOINE												
CULTURE	15 000		1 190 068			15 000	119 500	1 206 680				
MUSEES	135 100	2 075 210		1 000	3 826 728	128 500	892 900		1 000	3 727 730	-98 998	-2,6%
TARBES EN SCENES	320 050			18 300		354 750	678 800		16 000			
ARCHIVES	72 000					65 500	249 100					
POLITIQUE - SPORT ET VIE ASSOCIATIVE												
SPORTS et "CAPAS-cité"	610 950	1 656 750	1 399 250			617 950	1 602 550	1 368 430				
dont "CAPAS-cité"	10 200				4 295 330	10 200				4 274 130	-21 200	-0,5%
VIE ASSOCIATIVE	152 400	354 250	121 730			152 400	446 000	86 800				
TOTAL	9 770 185	32 277 500	13 635 937	50 406	55 734 028	9 971 860	32 700 000	14 015 393	72 306	56 759 559	1 025 531	1,8%
					55 734 028					56 759 559		

Charges à caractère général : électricité et gaz sont désormais ventilés dans chaque service
Charges de personnel : la ventilation est faite selon une base encore estimative, fiabilisation en cours, les données peuvent fortement évoluer d'une année sur l'autre

FONCTIONNEMENT - DEPENSES - DETAIL DES SUBVENTIONS AUX DIVERS GROUPEMENTS

ORGANISMES PUBLICS

Libellé	BP 2021	BP 2022	Ecarts	% évolution
Centre Communal d'Action Sociale	1 900 000	2 000 000	*100 000*	*5,26 %*
Caisse des Ecoles (restauration, péri et extra-scolaire)	5 207 100	5 555 000	*347 900*	*6,68 %*
Caisse des Ecoles (PRE)	92 900	130 000	*37 100*	*39,94 %*
OSP ligne aérienne TOL-Paris Orly	146 172	159 000	*12 828*	*8,78 %*
Service départemental d'Incendie et de Secours	1 933 493	1 877 493	*-56 000*	*-2,90 %*
Syndicat départemental d'électricité	400	400	*0*	*0,00 %*
Ecole supérieure d'Art et de Design des Pyrénées	835 000	835 000	*0*	*0,00 %*
Ecole des métiers des Hautes-Pyrénées	15 000	17 000	*2 000*	*13,33 %*
IUT de Tarbes	25 000		*-25 000*	*-100,00 %*
TOTAL	**10 155 065**	**10 573 893**	***418 828***	***4,12 %***

ASSOCIATIONS ET AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE

	TOTAL subventions				Subv. ordinaires		Subv. except. *(*)*	
Libellé	BP 2021	BP 2022	Ecarts (BP / BP)	% évolution	BP 2021	BP 2022	BP 2021	BP 2022
Subventions individualisées	**3 027 772**	**2 980 400**	**-47 372**	***-1,56 %***	**2 103 555**	**2 118 588**	**924 217**	**861 812**
ATTRACTIVITE ECONOMIQUE, ANIMATIONS	***834 058***	***835 871***	***1 813***	*0,22 %*	***545 000***	***545 000***	***289 058***	***290 871***
Subvention à l'Office du Commerce	130 000	130 000	*0*	*0,00 %*	130 000	130 000		
Subvention à l'Office du Tourisme	127 347	127 405	*58*	*0,05 %*	110 000	110 000	17 347	17 405
Subvention à Tarbes Animations	576 711	578 466	*1 755*	*0,30 %*	305 000	305 000	271 711	273 466
ACTION SOCIALE - SOLIDARITE								
Subventions aux associations solidaires	74 640	69 240	*-5 400*	*-7,23 %*	74 640	69 240		
CULTURE								
Subventions aux associations artistiques et culturelles	355 068	371 680	*16 612*	*4,68 %*	123 470	142 070	231 598	229 610
SPORTS								
Subventions aux clubs sportifs et à l'OMS	1 329 350	1 298 530	*-30 820*	*-2,32 %*	1 025 950	1 029 000	303 400	269 530
VIE ASSOCIATIVE								
Subv° aux assos généralistes et anciens combattants	121 730	86 800	*-34 930*	*-28,69 %*	90 530	86 800	31 200	
RESSOURCES HUMAINES (personnel municipal)								
Subvention au comité des œuvres sociales	312 926	318 279	*5 353*	*1,71 %*	243 965	246 478	68 961	71 801
Autres subventions et participations faisant l'objet d'une délibération spécifique								
SPORTS								
Subventions diverses non individualisées	69 900	69 900	*0*	*0,00 %*	69 900	69 900		
EDUCATION	***383 200***	***383 200***	***0***	***0,00 %***	***383 200***	***383 200***		
Ecoles								
Subventions aux coopératives scolaires	10 000	10 000	*0*	*0,00 %*	10 000	10 000		
Subventions aux coopératives (maternelles)	7 000	7 000	*0*	*0,00 %*	7 000	7 000		
Participation au fonctionnement des écoles privées	360 000	360 000	*0*	*0,00 %*	360 000	360 000		
Subventions aux classes d'environnement	4 000	4 000	*0*	*0,00 %*	4 000	4 000		
Autres								
Subventions aux associations et autres organismes	2 200	2 200	*0*	*0,00 %*	2 200	2 200		
TOTAL	**3 480 872**	**3 433 500**	**-47 372**	***-1,36 %***	**2 556 655**	**2 571 688**	**924 217**	**861 812**

(*) correspond à des subventions de manifestations particulières + à des mises à disposition de personnel prises en charge par la collectivité

TOTAL GENERAL DES SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS AUX DIVERS GROUPEMENTS	BP 2021	BP 2022	Ecarts	% évolution
	13 635 937	14 007 393	*371 456*	*2,72%*

FONCTIONNEMENT - RECETTES - FISCALITE DIRECTE LOCALE

Hypothèses d'évolution du produit fiscal

BASES - Variation 2021-2022	**3,40 %**	
dont variation nominale (correspondant à l'inflation, loi de finances)	*3,20 %*	
dont variation physique (évolution de l'habitat)	*0,20 %*	*(anticipation annuelle)*
TAUX - Variation 2021-2022	**0,00 %**	
TOTAL - BASES + TAUX	**3,40 %**	

Estimation des contributions directes pour 2022

Produit fiscal perçu en 2021 (estimation)	**29 180 000**
Evolution bases + taux	**3,40 %**
PRODUIT ESTIME 2022	**30 172 120**
ATTRIBUTION DE COMPENSATION VERSEE PAR CATLP	**9 069 597**
TOTAL FISCALITE DIRECTE LARGE 2022	**39 241 717**

FONCTIONNEMENT - RECETTES - CONCOURS FINANCIERS GENERAUX

NATURE DU CONCOURS	BP 2021		BP 2022				
	Prévision	Notifié Définitif	Prévision	*Evolution*			
				/BP 2021		*/notifié définitif*	
ALLOCATIONS FISCALES COMPENSATRICES							
Taxe d'habitation	1 635 000			*-1 635 000*	*-100,00 %*	*0*	*0,00 %*
Taxes foncières	155 000	569 350	530 000	*375 000*	*241,94 %*	*-39 350*	*-6,91 %*
Total	**1 790 000**	**569 350**	**530 000**	***-1 260 000***	***-70,39 %***	***-39 350***	***-6,91 %***
FPIC (reversé par intercommunalité) (*)	**775 000**	**776 534**	**776 534**	***1 534***	***0,20 %***	***0***	***0,00 %***
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT							
Part forfaitaire	**6 550 000**	**6 739 818**	**6 600 000**	***50 000***	***0,76 %***	***######***	***-2,07 %***
Dotation de solidarité urbaine	5 800 000	5 811 963	6 000 000	*200 000*	*3,45 %*	*188 037*	*3,24 %*
Dotation nationale de péréquation (*)	1 250 000	1 314 309	1 300 000	*50 000*	*4,00 %*	*-14 309*	*-1,09 %*
Total	**13 600 000**	**13 866 090**	**13 900 000**	***300 000***	***2,21 %***	***33 910***	***0,24 %***
AUTRES DOTATIONS							
FCTVA de fonctionnement	50 000	166 266	150 000	*100 000*	*200,00 %*	*-16 266*	*-9,78 %*

(*) FPIC = péréquation horizontale, DNP = péréquation verticale

FONCTIONNEMENT - RECETTES COURANTES DES SERVICES (produits de gestion courante)

SERVICES	BP 2021				BP 2022				Evolution	
	Produits des services, ventes	Subventions & Participations	Autres produits de gestion courante	TOTAL	Produits des services, ventes	Subventions & Participations	Autres produits de gestion courante	TOTAL	Ecarts	% évolution
DIRECTION DE LA COORDINATION DES POLITIQUES PUBLIQUES										
POLITIQUE - ATTRACTIVITE ECONOMIQUE (COMMERCE & ARTISANAT, TOURISME), ANIMATIONS										
COMMERCE ARTISANAT	165 000				155 000					
redevances d'occupation domaine public - terrasses etc.	*120 000*				*110 000*					
tarifications diverses - Tarbes en décembre	*45 000*			177 000	*45 000*			172 000	*-5 000*	*-2,82%*
PROTOCOLE ET ANIMATIONS	12 000				12 000		5 000			
locations Haras	*5 000*						*5 000*			
redevances Haras	*7 000*				*12 000*					
POLITIQUE - PATRIMOINE URBAIN, TRAVAUX, HABITAT, LOGEMENT										
URBANISME	50			50				0	*-50*	*-100,00%*
POLITIQUE - PILOTAGE STRATEGIQUE - PERFORMANCE DE LA COLLECTIVITE - GESTION ADAPTEE										
ADMINISTRAT° G^{ALE} & SERVICES À LA POPULATION	190 800	80 500			145 000	59 910	52 500			
dont redevances et produits funéraires (concessions, …)	*140 000*				*110 000*					
dont jumelages et échanges scolaires					*10 000*					
dont remboursements par des tiers	*50 000*				*25 000*					
dont dotation recensement		*8 500*				*8 490*				
dont dotation pour les titres sécurisés		*65 000*				*41 420*				
dont dotation propagande électorale		*7 000*				*10 000*				
dont produit des assurances (sinistres)							*50 000*			
FINANCES					80 000		60 000			
remboursement TF par CATLP suite à mises à disposition					*80 000*					
autres produits divers de gestion courante (rembt avoirs, …)				526 706			*60 000*	652 316	*125 610*	*23,85%*
RESSOURCES HUMAINES		50 400	6			43 900	6			
produit rompus prélèvement de l'impôt à la source			*6*				*6*			
participation Etat - emplois aidés		*42 800*				*38 900*				
participation région - adultes relais		*2 600*				*0*				
subvention FIPHFP		*5 000*				*5 000*				
ARCHITECTURE ET TRAVAUX	13 000		150 000		14 000		160 000			
dont remboursement de frais	*11 000*				*14 000*					
dont revenu des immeubles (patrimoine privé, baux, ...)	*25 000*		*150 000*				*160 000*			
CENTRE TECHNIQUE MUNICIPAL (Magasin, Parc auto)	42 000				37 000					
remboursements de frais par divers (réparations, carburants)	*42 000*				*37 000*					
POLITIQUE - INNOVATION NUMERIQUE ET DEMOCRATIE PARTICIPATIVE										
COMMUNICATION *régie pub, panneaux pub*	26 700			26 700	27 000			27 000	*300*	*1,12%*
DIRECTION DE LA QUALITE DE VIE URBAINE										
POLITIQUES - SECURITE - MOBILITE - STATIONNEMENT										
SECURITE ET VIE URBAINE	630 000				680 000					
droits de stationnement (horodateurs, FPS)	*625 000*			630 000	*675 000*			680 000	*50 000*	*7,94%*
tarification du petit train du Jardin Massey	*5 000*				*5 000*					
POLITIQUE - ENVIRONNEMENT & CADRE DE VIE, TRANSITION ECOLOGIQUE ET AMENAGEMENTS URBAINS										
PAYSAGES & ESPACES PUBLICS	56 000				60 000		1 000			
dont remboursement EPCI - mises à disposition de services	*30 000*				*35 000*					
dont tarification d'enlèvement des tags	*25 000*				*25 000*					
DEVELOPPEMENT DURABLE	13 000	149 390			0	183 300				
participations diverses - éducation au DD		*149 390*		393 390		*183 300*		454 300	*60 910*	*15,48%*
tarification familles - éducation au DD	*13 000*									
VOIRIE RESEAUX DIVERS	170 000	5 000			205 000	5 000				
remboursement EPCI - mises à disposition de services	*120 000*				*150 000*					
participation communes - redevance eaux pluviales		*5 000*				*5 000*				
redevances d'occupations domaine public - réseaux	*50 000*				*55 000*					
DIRECTION DU DEVELOPPEMENT AU SERVICE DES HABITANTS										
POLITIQUE - SENIORS, SANTE, SOLIDARITE & ACCESSIBILITE										
HYGIENE, SANTE, ENVIRONNEMENT	5 000	208 000			5 000	208 000			*0*	
dont remboursement EPCI - mises à disposition de services	*5 000*			213 000	*5 000*			213 000		*0,00%*
dont DGD - Hygiène - Mission d'Etat		*208 000*				*208 000*				
POLITIQUE - EDUCATION & JEUNESSE										
EDUCATION		1 325 000				1 388 100				
particip° Etat - fds pour subv° écoles mat privées ss contrat		*200 000*				*150 000*				
participation CAF - divers périscolaire		*1 168 000*				*1 190 000*				
participation CD65 - divers périscolaire		*35 000*				*20 000*				
JEUNESSE VIE CITOYENNE	15 000	145 000		1 665 000	10 000	122 600		1 870 700	*205 700*	*12,35%*
tarification des familles	*15 000*				*10 000*					
participation CAF		*120 000*				*100 000*				
participations diverses (CD65, GIP-politique ville, PRE, ...)		*20 000*				*22 600*				
ARCOUADE - CENTRE JEAN LASSALLE	180 000				350 000					
POLITIQUE - CULTURE, MEMOIRE ET PATRIMOINE										
MUSEES CULTURE	18 000	37 000			33 000	49 000				
dont DGD - monuments historiques		*37 000*		224 200		*39 000*		352 500	*128 300*	*57,23%*
TARBES EN SCENES	115 000	54 100			215 800	54 600				
ARCHIVES	100				100					
POLITIQUE - SPORT ET VIE ASSOCIATIVE										
SPORTS	7 500	80 000			20 000	27 000	1 000			
participation région pr lycées - installations sportives		*25 000*				*25 000*				
dont CAPAS-cité		*55 000*		147 500	*15 000*			108 000	*-39 500*	*-26,78%*
dont divers tarification	*6 500*				*5 000*		*1 000*			
VIE ASSOCIATIVE	60 000				45 000		15 000			
TOTAL	**1 719 150**	**2 134 390**	**150 006**	**4 003 546**	**2 093 900**	**2 141 410**	**294 506**	**4 529 816**	***526 270***	***13,15%***
				4 003 546				*4 529 816*		

FONCTIONNEMENT - REMBOURSEMENTS DE PERSONNEL

PERSONNEL MIS A DISPOSITION (*)	BP 2021	BP 2022	Ecarts	% évolution
BA Restauration collective	28 000	50 000	*22 000*	*78,6%*
Centre Communal d'Action Sociale (y compris MLF)	2 467 610	2 517 000	*49 390*	*2,0%*
Caisse des Ecoles (aide-cuisinières et PRE)	899 000	900 000	*1 000*	*0,1%*
CA Tarbes Lourdes Pyrénées	37 000	37 000	*0*	*0,0%*
Associations	419 418	406 812	*-12 606*	*-3,0%*

(*) prévisionnel selon conventions diverses et ajustement au réel par état liquidatif

REMBOURSEMENTS	BP 2020	BP 2021	Ecarts	% évolution
Trop versé personnel et cotisations	91 500	41 500	*-50 000*	*-54,6%*
TOTAL	**3 942 528**	**3 952 312**	**9 784**	***0,25 %***

SOLDE MASSE SALARIALE SANS LES DOUBLE COMPTES		
Charges de personnel - rembts màd	BP 2021	BP 2022
	28 426 472	28 789 188

BUDGETS ANNEXES

BUDGET ANNEXE DE LA RESTAURATION COLLECTIVE 2022

Service public administratif - Budget annexe HT (restaurant) et TTC (cuisine centrale) - M14 en 2021 - M57 en 2022 (SPA)

INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Dette (remboursement du capital)	62 100	63 900
TTC cuisine, HT restaurant Dépenses réelles d'équipement (travaux)	115 000	70 000
sous-total	**177 100**	**133 900**
Ecritures d'ordre		
TOTAL	**177 100**	**133 900**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
Subvention d'équipement du BP	114 280	69 500
sous-total	**114 280**	**69 500**
Ecritures d'ordre *autofinancement global*	*62 820*	*64 400*
TOTAL	**177 100**	**133 900**

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
TTC		
CUISINE CENTRALE (charges courantes)	**1 238 050**	**1 359 300**
- alimentation	*1 060 000*	*1 150 000*
- autres	*178 050*	*209 300*
HT		
RESTAURANT D'ENTREPRISES (charges courantes)	**291 930**	**314 700**
- alimentation	*203 730*	*225 400*
- autres	*88 200*	*89 300*
Charges de personnel	**1 030 000**	**1 080 000**
Charges diverses de gestion courante	6	500
Charges financières (intérêts de la dette)	6 200	4 100
Titres annulés sur exercices antérieurs	2 000	2 000
sous-total	**2 568 186**	**2 760 600**
Ecritures d'ordre *autofinancement global*	*62 820*	*64 400*
TOTAL	**2 631 006**	**2 825 000**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
TTC		
Vente de repas conditionnés pour conso° différée	**2 165 000**	**2 270 000**
(Caisse des écoles, CCAS, divers)		
HT		
Vente de repas en consommation immédiate	**465 000**	**550 000**
(y compris contribution des employeurs par convention)		
Produits divers de gestion courante	6	5 000
Produits exceptionnels	1 000	
sous-total	**2 631 006**	**2 825 000**
Ecritures d'ordre		
TOTAL	**2 631 006**	**2 825 000**

BUDGET ANNEXE DU CENTRE DE SANTE 2022

Service public administratif - Budget annexe TTC - M14 en 2021 - M57 en 2022

INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Dépenses réelles d'équipement	2 850	2 350
sous-total	**2 850**	**2 350**
Ecritures d'ordre		
TOTAL	**2 850**	**2 350**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
sous-total	**0**	**0**
Ecritures d'ordre *autofinancement global*	*2 850*	*2 350*
TOTAL	**2 850**	**2 350**

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Charges à caractère général	**50 000**	**46 000**
Charges de personnel (masse salariale)	**377 150**	**419 650**
Charges diverses de gestion courante	6	2 006
sous-total	**427 156**	**467 656**
Ecritures d'ordre *autofinancement global*	*2 850*	*2 350*
TOTAL	**430 006**	**470 006**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
Produits du service (consultations médicales)	**430 000**	**470 000**
Subventions et participations		
Produits divers de gestion courante (PAS)	6	6
sous-total	**430 006**	**470 006**
Ecritures d'ordre		
TOTAL	**430 006**	**470 006**

BUDGET ANNEXE DE L'ESPACE BRAUHAUBAN 2022

Service public industriel et commercial - Budget annexe HT - M4

INVESTISSEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
Dette (remboursement du capital)	221 900	223 400
Dépenses réelles d'équipement (tvx, mobilier, ...)	61 000	45 000
sous-total	**282 900**	**268 400**
Ecritures d'ordre		
amortissement des subventions d'équipement	*214 229*	*214 229*
TOTAL	**497 129**	**482 629**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
Subvention d'équipement du BP	141 700	41 000
sous-total	**141 700**	**41 000**
Ecritures d'ordre		
autofinancement global	*355 429*	*441 629*
TOTAL	**497 129**	**482 629**

FONCTIONNEMENT

DEPENSES	BP 2021	BP 2022
PARKING	**181 500**	**176 500**
Charges à caractère général	180 000	175 000
Charges exceptionnelles	1 500	1 500
HALLE	**124 500**	**129 500**
Charges à caractère général	124 500	129 500
Charges de personnel	**251 200**	**253 900**
Charges diverses de gestion courante	2 006	2 006
Charges financières (intérêts de la dette)	29 600	25 700
sous-total	**588 806**	**587 606**
Ecritures d'ordre		
autofinancement global	*355 429*	*441 629*
TOTAL	**944 235**	**1 029 235**

RECETTES	BP 2021	BP 2022
PARKING (produits du service)	**300 000**	**350 000**
Droits de stationnement (horaires et abonnés)		
HALLE (produits du service)	**430 000**	**465 000**
Droits de place commerçants	300 000	320 000
Loyers (supermarché, garage,…)	130 000	145 000
Produits divers de gestion courante (PAS)	6	6
sous-total	**730 006**	**815 006**
Ecritures d'ordre		
amortissement des subventions d'équipement	*214 229*	*214 229*
TOTAL	**944 235**	**1 029 235**