

N° 2023-01
7.1.1

Département
de la
Haute-Garonne

Arrondissement
de
TOULOUSE

Canton
de
TOURNEFEUILLE

S.I.P.R.
Siège du Syndicat
Commune de
Tournefeuille

OBJET :

Débat d'Orientations
Budgétaires 2023

Convocation du :
16/03/2023

Nombre de
Conseillers en
exercice :
9

Conseillers
présents :
7

AFFICHE
EN MAIRIE

DU
AU

EXTRAIT DU REGISTRE
DES
DELIBERATIONS DU COMITE SYNDICAL
de S.I.P.R.
Séance du 22 MARS 2023 à 8 h 00 heures

L'an deux mille vingt-trois, le vingt-deux mars à huit heures, le Comité syndical de la Piscine de la Ramée, régulièrement convoqué, s'est réuni au nombre prescrit par la loi, dans le lieu habituel de ses séances, sous la Présidence de Monsieur Dominique FOUCHIER.

Etaient présents ou représentés : Bernard ARTERO, Agnès BENOIT LUTMAN, Mathieu BOURGASSER, Dominique FOUCHIER, Yannick GARRIGUES, Rachida LUCAZEA, Romain VAILLANT

Absents ayant donné pouvoir :

Etaient absents ou excusés : Florence BRUN, Sophie HANDSCHUTTER,

Secrétaire : Jean LACRAMPE

Monsieur le Président présente au Comité syndical les orientations budgétaires 2023 qui font l'objet d'un débat, conformément à l'article L. 5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales.

Le Comité Syndical de la Piscine de la Ramée prend acte du contenu du rapport d'orientations réalisé dans les deux mois précédant le vote du Budget Primitif.

Résultat du vote :

Pour : 7
Contre : 0
Abstentions : 0
Non participation au vote : 0

Ainsi fait et délibéré en Mairie, les jours, mois, an que dessus.
Au registre sont les signatures.
Pour copie conforme.

Le Président du S.I.P.R.,

Dominique FOUCHIER

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

Scénario de fonctionnement classique

FONCTIONNEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	-	532 089,30	562 272,00
	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	-	464 540,57	476 000,00
	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-	1,29	51 870,00
	66	CHARGES FINANCIERES	-	59 380,00	55 637,00
	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	2 880,16	3 000,00
	022	DEPENSES IMPREVUES	-	-	-
		Somme :	-	1 058 891,32	1 148 779,00

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	-	-	179 047,15
	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	192 197,15

		Somme :	-	1 069 124,96	1 340 976,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

RECETTE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	013	ATTENUATIONS DE CHARGES	-	255,90	52 500,00
	70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	-	392 929,12	381 967,00
	74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	-	654 344,11	906 509,15
	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	-	2,53	-
	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	7 884,66	-
	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-	-	-
		Somme :	-	1 055 416,32	1 340 976,15

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
		Somme :	-	-	-

		Somme :	-	1 055 416,32	1 340 976,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

INVESTISSEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	106 389,48	110 646,00
	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 440,00	450,00	12 700,00
	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 576,06	30 313,11	106 033,00
	020	DEPENSES IMPREVUES	-	-	-
	001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	-	117 264,22
		Somme :	30 016,06	137 152,59	346 643,22

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
		Somme :	-	-	-

		Somme :	30 016,06	137 152,59	346 643,22
--	--	----------------	------------------	-------------------	-------------------

RECETTE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	-	179 514,30	124 446,07
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	-	-	30 000,00
	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	-	-
		Somme :	-	179 514,30	154 446,07

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-	179 047,15
	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	192 197,15

		Somme :	-	189 747,94	346 643,22
--	--	----------------	----------	-------------------	-------------------

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	-	532 089,30	562 272,00
	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	-	464 540,57	435 870,00
	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-	1,29	51 870,00
	66	CHARGES FINANCIERES	-	59 380,00	55 637,00
	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	2 880,16	3 000,00
	022	DEPENSES IMPREVUES	-	-	-
		Somme :	-	1 058 891,32	1 108 649,00

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	-	-	179 047,15
	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	192 197,15

		Somme :	-	1 069 124,96	1 300 846,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

RECETTE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	013	ATTENUATIONS DE CHARGES	-	255,90	52 500,00
	70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	-	392 929,12	403 967,00
	74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	-	654 344,11	844 379,15
	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	-	2,53	-
	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	7 884,66	-
	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-	-	-
		Somme :	-	1 055 416,32	1 300 846,15

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
		Somme :	-	-	-

		Somme :	-	1 055 416,32	1 300 846,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

INVESTISSEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	106 389,48	110 646,00
	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 440,00	450,00	12 700,00
	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 576,06	30 313,11	106 033,00
	020	DEPENSES IMPREVUES	-	-	-
	001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	-	117 264,22
		Somme :	30 016,06	137 152,59	346 643,22

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
		Somme :	-	-	-

		Somme :	30 016,06	137 152,59	346 643,22
--	--	----------------	------------------	-------------------	-------------------

RECETTE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	-	179 514,30	124 446,07
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	-	-	30 000,00
	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	-	-
		Somme :	-	179 514,30	154 446,07

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-	179 047,15
	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	192 197,15

		Somme :	-	189 747,94	346 643,22
--	--	----------------	----------	-------------------	-------------------

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

Scénario de fonctionnement avec une fermeture de la structure de juillet à décembre

FONCTIONNEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	-	532 089,30	383 684,00
	012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	-	464 540,57	357 531,00
	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-	1,29	51 000,00
	66	CHARGES FINANCIERES	-	59 380,00	55 637,00
	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	2 880,16	3 000,00
	022	DEPENSES IMPREVUES	-	-	-
		Somme :	-	1 058 891,32	850 852,00

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	-	-	140 723,15
	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	153 873,15

		Somme :	-	1 069 124,96	1 004 725,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

RECETTE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	013	ATTENUATIONS DE CHARGES	-	255,90	52 500,00
	70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	-	392 929,12	191 500,00
	74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	-	654 344,11	760 725,15
	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	-	2,53	-
	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	7 884,66	-
	002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	-	-	-
		Somme :	-	1 055 416,32	1 004 725,15

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	042	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
		Somme :	-	-	-

		Somme :	-	1 055 416,32	1 004 725,15
--	--	----------------	---	---------------------	---------------------

INVESTISSEMENT

DEPENSE

INVESTISSEMENT

DEPENSE

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	106 389,48	110 646,00
	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 440,00	450,00	-
	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 576,06	30 313,11	79 696,00
	020	DEPENSES IMPREVUES	-	-	713,00
	001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	-	-	117 264,22
		Somme :	30 016,06	137 152,59	308 319,22

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	-	-
RECETTE		Somme :	-	-	-

		Somme :	30 016,06	137 152,59	308 319,22
--	--	----------------	------------------	-------------------	-------------------

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
REEL	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	-	179 514,30	124 446,07
	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	-	-	30 000,00
	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	-	-	-
		Somme :	-	179 514,30	154 446,07

Mouv		Chapitre	RAR	CA 2022	BP 2023
ORDRE	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	-	-	140 723,15
	040	OPERATION D ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	-	10 233,64	13 150,00
		Somme :	-	10 233,64	153 873,15

		Somme :	-	189 747,94	308 319,22
--	--	----------------	----------	-------------------	-------------------

Accusé de réception en préfecture
031-253103204-20230322-2023-01-DE
Date de réception préfecture : 12/04/2023

Pourcentage d'occupation par ville

%	TNF	CUGNAUX	VILLENEUVE T
CLUBS	66	30	4
INSCRIPTIONS ECOLES DE NAT	61,2	26,1	12,6
INSCRIPTIONS AQUAGYM	47,2	37,7	15
ENTREES	43,9	36,9	19,1
ECOLES	51	31	19
	269,3	161,7	69,7



RAPPORT D'ORIENTATION BUGETAIRE

2023

S.I.P.R

Sommaire

Avant-propos	3
La Section de Fonctionnement	4
La Section d'Investissement	7
L'Analyse Financière	8
Les Orientations Budgétaires	8

AVANT - PROPOS

L'article L. 5211-36 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'un débat d'orientations budgétaires doit avoir lieu au sein des établissements publics de coopération intercommunale qui comprennent au moins une commune de plus de 3 500 habitants, dans un délai de 2 mois précédant le vote du budget. Il permet d'établir un point sur la situation financière de l'établissement et de définir les orientations générales du budget de l'exercice.

La date limite de vote du budget est au 15 avril, sauf les années de renouvellement de l'assemblée où la date est retardée au 30 avril.

Les objectifs du Syndicat visent à pérenniser son activité dans un contexte budgétaire contraint. Pour cela, les orientations budgétaires viseront à :

- Poursuivre la politique de maîtrise des dépenses de fonctionnement,
- Déterminer le programme d'investissement à sa juste mesure afin de conserver l'infrastructure en bon état.

Les éléments de ce débat d'orientation budgétaire qui seront présentés dans ce rapport sont structurés à partir des quatre thèmes suivants :

- La présentation de l'équipement,
- La structure budgétaire du S.I.P.R.,
- Sa situation financière à ce jour,
- Sa situation financière à venir.

L'OASIS DE LA RAMEE

Projet fédérateur des Communes de Cugnaux, Tournefeuille et Villeneuve Tolosane, la piscine intercommunale de la Ramée est un équipement à vocation sportive et de loisirs créée en 2007. S'adressant aussi bien aux sportifs qu'aux scolaires, elle accueille également les familles.



Cette infrastructure se compose :

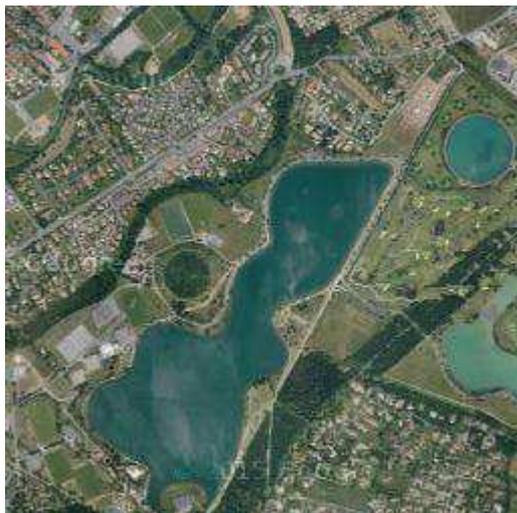
- D'un bassin de 25 m de 5 lignes d'une profondeur allant de 1.3 m à 2 m,
- d'une pataugeoire avec des aires de jeux,
- d'un hammam,
- d'un espace de massage,
- d'une terrasse en bois.

Pour faire vivre le site :

- 4 techniciens et un responsable s'occupent des tâches administratives et accueillent l'ensemble du public,
- 6 maîtres-nageurs surveillent les bassins et donnent des cours,
- 1 directeur coordonne le personnel présent, gère le site au quotidien.

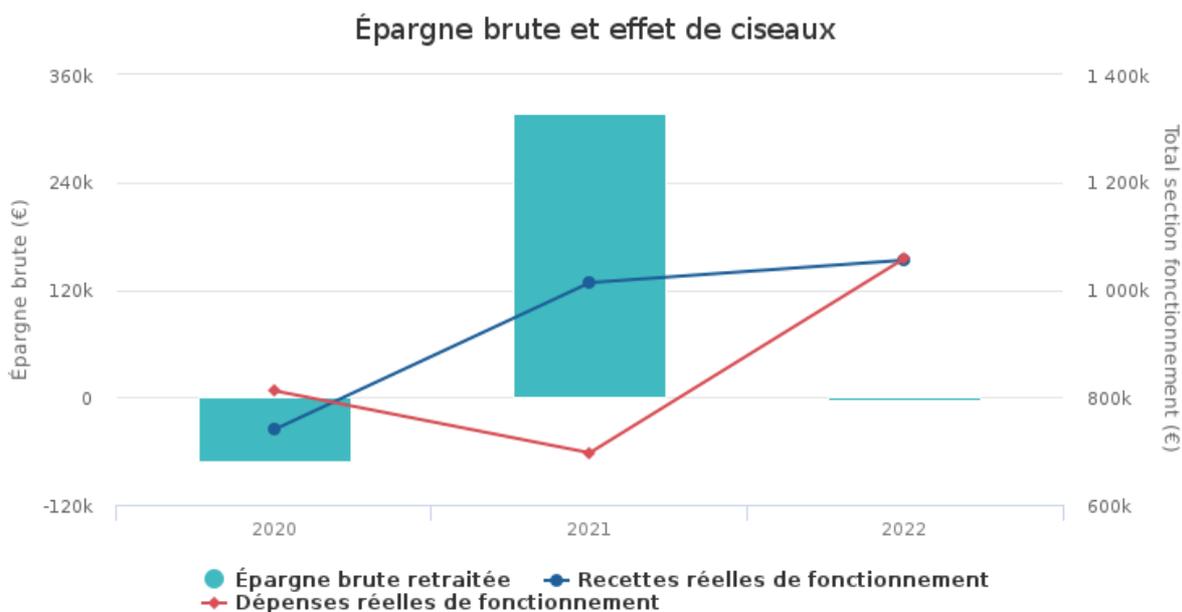
La fréquentation

En 2022, il y a eu 30 000 entrées public, 35 000 entrées scolaires et 25 000 entrées clubs. Nous atteignons de nouveau les fréquentations de 2019.



I | LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Expurgée de ses opérations techniques (opérations d'ordre, s'équilibrant en dépenses et recettes et n'ayant aucune incidence en termes de trésorerie), la section de fonctionnement varie comme suit :

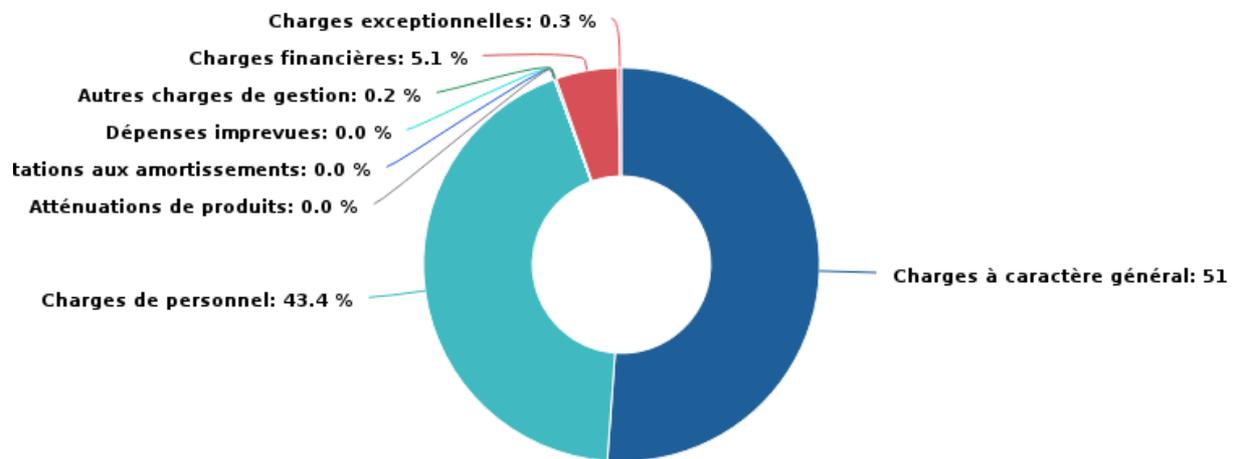


Le montant d'épargne brute de la commune est égal à la différence entre l'axe bleu et l'axe rouge. Si les dépenses réelles de fonctionnement progressent plus rapidement que les recettes réelles de fonctionnement, l'effet de ciseau a pour conséquence de diminuer fortement l'épargne brute dégagée et de possiblement dégrader sa situation financière.

Les Dépenses de Fonctionnement 2023.

En grandes masses, elles se décomposent ainsi :

Structure des dépenses réelles de fonctionnement



Focus sur les charges générales :

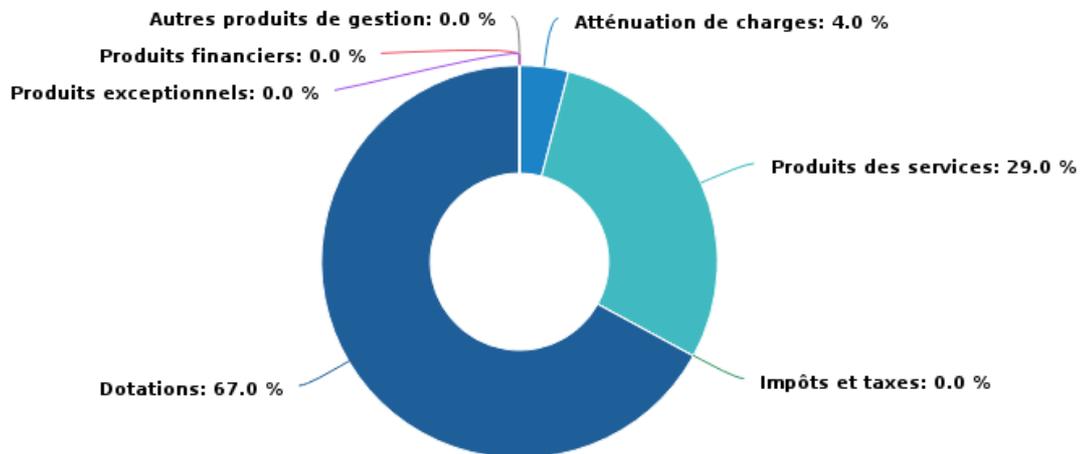
De manière assez classique, la majeure partie de charges générales concerne les fluides (eau, électricité, gaz). La hausse récente des prix de l'énergie (gaz et électricité) et qui s'inscrit dans la durée nous oblige à réviser les prévisions budgétaires initiales de plus de 40%, ce qui représente un coût supplémentaire de l'ordre de 115 000 €.

Suivent les contrats de prestations de service qui comprennent notamment :

- Le nettoyage du bâtiment pour un montant de 60k€ en 2023
- L'entretien technique du bâtiment pour un montant de 50k€ en 2023
- L'entretien des espaces verts pour un montant de 7k€ en 2023

Les Recettes de Fonctionnement.

Structure des recettes réelles de fonctionnement



Elles se décomposent pour l'essentiel comme suit :

1. Le poste « **Atténuation de charges** » correspond aux remboursements divers liés au personnel. Cette année une titulaire est mise à disposition de la Ville de Tournefeuille, qui rembourse le salaire de cet agent par le biais d'une convention.
2. Les **produits de services** étant la somme des redevances sportives et des entrées payantes.

Les tarifs

TARIFICATION PISCINE :

Tarif adulte 1 entrée : 4,60 euros

Tarif enfant de moins de 6 ans, 1 entrée : Gratuit

Tarif enfant de 6 ans à 16 ans, 1 entrée : 4,10 euros

Tarif étudiants, 1 entrée : 4,10 euros

Tarif personne à mobilité réduite ou en situation de handicap : 2,50 euros

Cartes 10 entrées adultes ou enfants : 36 euros

Cartes 50 entrées adultes ou enfants : 160 euros

Cartes 50 entrées adultes ou enfants CE : 170 euros

Cartes 100 entrées adultes ou enfants : 260 euros

Cartes 100 entrées adultes ou enfants CE : 280 euros

AQUAGYM & AQUAJOGGING :

Tarif 1 séance : 9 euros

Tarif 10 séances (communes adhérentes) durée 1 trimestre : 69 euros

Tarif 10 séances (extérieur) durée 1 trimestre : 89 euros

Tarif saison de septembre à juin (communes adhérentes) : 205 euros

Tarif saison de septembre à juin (extérieur) : 265 euros

AQUABIKE :

Tarif 1 séance (communes adhérentes) (30 min) : 10 euros

Tarif 1 séance (extérieur) (30 min) : 12 euros

Tarif 10 séances (communes adhérentes) durée 1 trimestre : 100 euros

Tarif 10 séances (extérieur) durée 1 trimestre : 120 euros

Location individuelle (30 min) : 5 euros

ECOLE DE NATATION :

Tarif 1 séance (école de natation adulte) : 9 euros

Tarif 10 séances (communes adhérentes) durée 1 trimestre : 69 euros

Tarif 10 séances (extérieur) durée 1 trimestre : 89 euros

Tarif saison de septembre à juin (communes adhérentes) : 205 euros

Tarif saison de septembre à juin (extérieur) : 265 euros

STAGE APPRENTISSAGE :

Tarif semaine de stage aquaphobie (lundi au vendredi) : 75 euros

Tarif semaine de stage enfant (lundi au vendredi) : 75 euros

BEBES NAGEURS :

Tarif 1 séance : 10 euros

Tarif 10 séances (communes adhérentes) durée 1 trimestre : 85 euros

Tarif 10 séances (extérieur) durée 1 trimestre : 100 euros

FEMMES ENCEINTES :

Tarif 1 séance : 7,70 euros

Tarif 10 séances (communes adhérentes) : 61,50 euros

Tarif 10 séances (extérieur) : 77 euros

LIGNE D'EAU :

Tarif horaire (sauf scolaire) : 17 euros

Tarif horaire (collège et lycée) : 42 euros

3. Les participations des 3 communes membres du Syndicat.

Pour rappel Toulouse ne participe plus au financement du SIPR.

En 2022, le cumul des aléas a contraint les communes membres du SIPR à participer davantage, à hauteur de 592 k€ soit 80 k€ de plus que le prévisionnel.

En 2023, la participation augmentera à nouveau, selon le scénario budgétaire choisi (cf infra et annexes).

II | LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'équipement

En 2022, les investissements ont été :

- Remplacement de la GTC et des automates
- Aquabikes
- Licence pour des inscriptions dématérialisés en école de natation
- Refonte du site internet

En 2023, il sera proposé de faire les investissements suivants :

- Ordinateur Régie
- Logiciel de réservations d'activités
- Borne accès rétractable entrée du site pour mise en sécurité usager
- GTC Bâtiment travaux électrique
- Changement compresseur
- Mise au norme accès CTA

La Dette du Syndicat.

Elle se compose d'un unique contrat signé auprès de Dexia en 2007 d'un montant initial de 2,6 M€.

Cet emprunt est un crédit à taux fixe (4%) conclu pour une durée de 25 ans (terme : 2032 / Durée résiduelle : 12 ans).

Pour 2022 l'annuité à rembourser sera de 163.7 K€ (Capital pour 110.6 K€, Intérêts pour 53.1 K€). Le capital restant dû au 01/01/2023 est de 1 217 771 €.



III | ANALYSE FINANCIERE

La capacité d'autofinancement

Année			2020 CA	2021 CA	2022 CA prévisionnel
Recettes	Réelles	de	740 004	1 013 167	1 055 077
fonctionnement (€)					
<i>Dont</i>	<i>recettes</i>		1 544	235	7 885
<i>exceptionnelles</i>					
Dépenses	Réelles	de	812 042	696 593	1 058 890
fonctionnement (€)					
<i>Dont</i>	<i>dépenses</i>		5 090	307	2 880
<i>exceptionnelles</i>					
Epargne brute (€)			-72 038	316 574	-3 813
Taux d'épargne brute %			0%	3125.0 %	0 %
Amortissement	du	capital	98 363 €	102 297 €	106 390 €
Epargne nette (€)			-170 401 €	214 277 €	-110 203 €
Encours de dette			1 537 103 €	1 434 805 €	1 328 415 €
Capacité désendettement			de 100	4,53	100

L'épargne nette, ou capacité d'autofinancement est négative en 2022 du fait de l'inflation. Cette situation est inquiétante et devra être surveillée et améliorée afin de pouvoir continuer à investir tout en remboursant l'emprunt. Cela impacte directement la participation des communes et laisse envisager une participation des communes plus importante.

IV | ORIENTATIONS BUDGETAIRES :

En 2022, tous les leviers ont été activés pour trouver des recettes supplémentaires face à la situation, mais la participation des communes membres a été la principale source de recettes supplémentaires. Les mesures liées à l'inflation des prix étant encore imprévisibles pour l'année budgétaire 2023, et de gros investissements étant indispensables jusqu'en 2026-2027 pour maintenir la piscine en bon état, trois scénarios doivent être discutés, afin de choisir celui qui servira de base à la préparation budgétaire. Il s'agira de comparer la participation de chaque commune avec la clé de répartition qui existe dans les statuts et avec la nouvelle clé de répartition étudiée en groupe de travail¹ (Cf Annexe 4). Ce groupe de travail initié en août 2022 composé d'élus des trois communes s'est réuni 5 fois avec pour objectif de travailler et de proposer un nouveau modèle économique. Les propositions du présent ROB découlent de ces réflexions.

¹ Cette clé de répartition, si elle est choisie, entraînera la rédaction et le vote de nouveaux statuts.

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Il est à noter que le filet de sécurité estimé à 123 000 € sera sollicité. L'éligibilité du SIPR n'est pas garantie compte tenu du résultat en 2022 de l'aide « COVID ».
Trois scénarios sont mis au débat.

A/ Scénario 1 : hypothèse de fonctionnement classique

La synthèse de ce scénario est en Annexe 1. Continuer à fonctionner normalement représente une part plus importante de participation des communes.

Ce scénario suppose une participation des communes à hauteur de **902k€** en 2023, puis entre 780k€ et 950 k€ par an jusqu'en 2026.

Selon la clé de répartition des statuts du SIPR, par rapport au dernier recensement de population, cela représenterait en 2023:

% des statuts	Augmentation par rapport à 2022		
33,64%	303 705,00	Cugnaux	104 409,86
48,89%	441 383,39	Tournefeuille	151 741,92
17,47%	157 720,76	Villeneuve	54 222,36

Ou par rapport à la répartition des usagers :

% nouvelle répartition*	Augmentation par rapport à 2022		
32%	288 898,93	Cugnaux	99 319,73
54%	487 516,94	Tournefeuille	167 602,04
14%	126 393,28	Villeneuve	43 452,38

B/ Scénario 2 : hypothèse de fermeture les weekends et d'augmentation de tarifs

La synthèse de ce scénario est en Annexe 2. La fermeture les weekends à partir de juillet permet une économie de dépenses de personnels de l'ordre de 40k€ tandis que les recettes supplémentaires à mi-année d'une augmentation de prix de la ligne d'eau de 17 € à 20 € représente 22 000 €.

Il suppose une participation des communes à hauteur de **840k€** en 2023, puis entre 705k€ et 860 k€ par an jusqu'en 2026 puisque les baisses de dépenses et augmentations de recettes pourront se compter en année pleine.

Selon la clé de répartition des statuts du SIPR, par rapport au dernier recensement de population, cela représenterait en 2023:

% des statuts	Augmentation par rapport à 2022		
33,64%	282 804,47	Cugnaux	83 509,33
48,89%	411 008,04	Tournefeuille	121 366,56
17,47%	146 866,65	Villeneuve	43 368,25

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES

Ou par rapport à la répartition des usagers :

% nouvelle répartition*	Augmentation par rapport à 2022		
32%	269 017,33	Cugnaux	79 438,13
54%	453 966,74	Tournefeuille	134 051,84
14%	117 695,08	Villeneuve	34 754,18

C/ Scénario 3 : hypothèse de fermeture de juillet à décembre 2023.

La synthèse de ce scénario est en Annexe 3.

Il suppose une participation des communes à hauteur de **757k€** en 2023, puis 500 k€ par an jusqu'en 2026 si la piscine ne réouvre pas dans l'immédiat.

Selon la clé de répartition des statuts du SIPR, par rapport au dernier recensement de population, cela représenterait en 2023:

% des statuts	Augmentation par rapport à 2022		
33,64%	254 663,26	Cugnaux	55 368,13
48,89%	370 109,60	Tournefeuille	80 468,12
17,47%	132 252,29	Villeneuve	28 753,90

Ou par rapport à la répartition des usagers :

% nouvelle répartition*	Augmentation par rapport à 2022		
32%	242 248,05	Cugnaux	52 668,85
54%	408 793,58	Tournefeuille	88 878,68
14%	105 983,52	Villeneuve	23 042,62

Syndicat Intercommunal Piscine de Ramee

31170 TOURNEFEUILLE

