



BUDGET PRIMITIF 2023

Rapport de présentation

Séance du conseil municipal du mardi 11 avril 2023





SOMMAIRE

DU RAPPORT DE PRÉSENTATION DU BP 2023



❖ Avant-propos	pages 1 à 3
I. Section de fonctionnement	
A - Recettes complémentaires prises en compte	
B - Réductions de certaines dépenses de fonctionnement	
II. Section d'investissement	
❖ Présentation graphique du Budget Primitif 2023	pages 4 à 5
❖ Évolution des Budgets Primitifs	page 6
❖ Section de fonctionnement :	
✓ Évolution des BP - Recettes et Dépenses	page 7
✓ Tableaux comparatifs BP 2023 / BP 2022	
BP 2023 / CA 2022	
○ En dépenses	pages 8 à 10
○ Commentaires dépenses de fonctionnement	pages 11 à 15
○ Électricité : détail par site	pages 16 à 17
○ Gaz : détail par site	page 18
○ En recettes	pages 19 à 20
○ Commentaires recettes de fonctionnement	pages 21 à 22
❖ Section d'investissement :	
✓ Évolution des BP Recettes	page 23
✓ Évolution des BP Dépenses	page 24
✓ Investissement 2023 :	
A - En grandes masses	page 25
B - Par programmes et articles budgétaires	page 26
❖ Informations diverses :	
✓ Les ratios financiers de l'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriale	page 27
✓ Évolution de la CAF au niveau des budgets primitifs	page 28

AVANT-PROPOS

Le projet de budget 2023 qui est présenté s'équilibre en dépenses et en recettes à hauteur de 8 393 455.38 € :

- 2 129 957.71 € en investissement, soit 25 % du budget,
- 6 263 497.67 € en fonctionnement, soit 75 % du budget.



Par rapport aux chiffres communiqués dans le cadre des orientations budgétaires, il y a eu :

- Au niveau de la section de fonctionnement des réajustements pour les recettes suite notamment à la notification, par les services de l'État, du document fiscal 1259, du FCTVA mais aussi des réductions de certains postes budgétaires en dépenses pour un montant de 40 500 €.
- La finalisation de la section d'investissement, du fait des derniers arbitrages de l'équipe municipale.

I. SECTION DE FONCTIONNEMENT

A- RECETTES COMPLÉMENTAIRES PRISES EN COMPTE :

Ces recettes sont à ce jour certaines du fait :

- ❖ de la réception de l'état fiscal 1259, qui tient compte de la création de la taxe d'habitation pour les logements vacants mais aussi de la variation physique des bases, ce qui n'était pas le cas dans les chiffres annoncés lors de orientations budgétaires,
- ❖ de la simulation de la DGF réalisée par l'AMF,
- ❖ de la notification du FCTVA par les services préfectoraux,
- ❖ de la décision d'inscrire en totalité la somme estimée pour le filet de sécurité.

Modèle Etat 1259 commune membre d'un EPCI à FPU
Verso

N°	Libellé	Montant	Type
1	Produit des taxes	19,20	1
2	Produit des taxes	20,20	1
3	Produit des taxes	20,20	1
4	Produit des taxes	20,20	1
5	Produit des taxes	20,20	1
6	Produit des taxes	20,20	1
7	Produit des taxes	20,20	1
8	Produit des taxes	20,20	1
9	Produit des taxes	20,20	1
10	Produit des taxes	20,20	1
11	Produit des taxes	20,20	1
12	Produit des taxes	20,20	1
13	Produit des taxes	20,20	1
14	Produit des taxes	20,20	1
15	Produit des taxes	20,20	1
16	Produit des taxes	20,20	1
17	Produit des taxes	20,20	1
18	Produit des taxes	20,20	1
19	Produit des taxes	20,20	1
20	Produit des taxes	20,20	1
21	Produit des taxes	20,20	1
22	Produit des taxes	20,20	1
23	Produit des taxes	20,20	1
24	Produit des taxes	20,20	1
25	Produit des taxes	20,20	1
26	Produit des taxes	20,20	1
27	Produit des taxes	20,20	1
28	Produit des taxes	20,20	1
29	Produit des taxes	20,20	1
30	Produit des taxes	20,20	1
31	Produit des taxes	20,20	1
32	Produit des taxes	20,20	1
33	Produit des taxes	20,20	1
34	Produit des taxes	20,20	1
35	Produit des taxes	20,20	1
36	Produit des taxes	20,20	1
37	Produit des taxes	20,20	1
38	Produit des taxes	20,20	1
39	Produit des taxes	20,20	1
40	Produit des taxes	20,20	1
41	Produit des taxes	20,20	1
42	Produit des taxes	20,20	1
43	Produit des taxes	20,20	1
44	Produit des taxes	20,20	1
45	Produit des taxes	20,20	1
46	Produit des taxes	20,20	1
47	Produit des taxes	20,20	1
48	Produit des taxes	20,20	1
49	Produit des taxes	20,20	1
50	Produit des taxes	20,20	1
51	Produit des taxes	20,20	1
52	Produit des taxes	20,20	1
53	Produit des taxes	20,20	1
54	Produit des taxes	20,20	1
55	Produit des taxes	20,20	1
56	Produit des taxes	20,20	1
57	Produit des taxes	20,20	1
58	Produit des taxes	20,20	1
59	Produit des taxes	20,20	1
60	Produit des taxes	20,20	1
61	Produit des taxes	20,20	1
62	Produit des taxes	20,20	1
63	Produit des taxes	20,20	1
64	Produit des taxes	20,20	1
65	Produit des taxes	20,20	1
66	Produit des taxes	20,20	1
67	Produit des taxes	20,20	1
68	Produit des taxes	20,20	1
69	Produit des taxes	20,20	1
70	Produit des taxes	20,20	1
71	Produit des taxes	20,20	1
72	Produit des taxes	20,20	1
73	Produit des taxes	20,20	1
74	Produit des taxes	20,20	1
75	Produit des taxes	20,20	1
76	Produit des taxes	20,20	1
77	Produit des taxes	20,20	1
78	Produit des taxes	20,20	1
79	Produit des taxes	20,20	1
80	Produit des taxes	20,20	1
81	Produit des taxes	20,20	1
82	Produit des taxes	20,20	1
83	Produit des taxes	20,20	1
84	Produit des taxes	20,20	1
85	Produit des taxes	20,20	1
86	Produit des taxes	20,20	1
87	Produit des taxes	20,20	1
88	Produit des taxes	20,20	1
89	Produit des taxes	20,20	1
90	Produit des taxes	20,20	1
91	Produit des taxes	20,20	1
92	Produit des taxes	20,20	1
93	Produit des taxes	20,20	1
94	Produit des taxes	20,20	1
95	Produit des taxes	20,20	1
96	Produit des taxes	20,20	1
97	Produit des taxes	20,20	1
98	Produit des taxes	20,20	1
99	Produit des taxes	20,20	1
100	Produit des taxes	20,20	1

Estimateur de DGF 2023

N°	Libellé	Montant	Type
1	Produit des taxes	19,20	1
2	Produit des taxes	20,20	1
3	Produit des taxes	20,20	1
4	Produit des taxes	20,20	1
5	Produit des taxes	20,20	1
6	Produit des taxes	20,20	1
7	Produit des taxes	20,20	1
8	Produit des taxes	20,20	1
9	Produit des taxes	20,20	1
10	Produit des taxes	20,20	1
11	Produit des taxes	20,20	1
12	Produit des taxes	20,20	1
13	Produit des taxes	20,20	1
14	Produit des taxes	20,20	1
15	Produit des taxes	20,20	1
16	Produit des taxes	20,20	1
17	Produit des taxes	20,20	1
18	Produit des taxes	20,20	1
19	Produit des taxes	20,20	1
20	Produit des taxes	20,20	1
21	Produit des taxes	20,20	1
22	Produit des taxes	20,20	1
23	Produit des taxes	20,20	1
24	Produit des taxes	20,20	1
25	Produit des taxes	20,20	1
26	Produit des taxes	20,20	1
27	Produit des taxes	20,20	1
28	Produit des taxes	20,20	1
29	Produit des taxes	20,20	1
30	Produit des taxes	20,20	1
31	Produit des taxes	20,20	1
32	Produit des taxes	20,20	1
33	Produit des taxes	20,20	1
34	Produit des taxes	20,20	1
35	Produit des taxes	20,20	1
36	Produit des taxes	20,20	1
37	Produit des taxes	20,20	1
38	Produit des taxes	20,20	1
39	Produit des taxes	20,20	1
40	Produit des taxes	20,20	1
41	Produit des taxes	20,20	1
42	Produit des taxes	20,20	1
43	Produit des taxes	20,20	1
44	Produit des taxes	20,20	1
45	Produit des taxes	20,20	1
46	Produit des taxes	20,20	1
47	Produit des taxes	20,20	1
48	Produit des taxes	20,20	1
49	Produit des taxes	20,20	1
50	Produit des taxes	20,20	1
51	Produit des taxes	20,20	1
52	Produit des taxes	20,20	1
53	Produit des taxes	20,20	1
54	Produit des taxes	20,20	1
55	Produit des taxes	20,20	1
56	Produit des taxes	20,20	1
57	Produit des taxes	20,20	1
58	Produit des taxes	20,20	1
59	Produit des taxes	20,20	1
60	Produit des taxes	20,20	1
61	Produit des taxes	20,20	1
62	Produit des taxes	20,20	1
63	Produit des taxes	20,20	1
64	Produit des taxes	20,20	1
65	Produit des taxes	20,20	1
66	Produit des taxes	20,20	1
67	Produit des taxes	20,20	1
68	Produit des taxes	20,20	1
69	Produit des taxes	20,20	1
70	Produit des taxes	20,20	1
71	Produit des taxes	20,20	1
72	Produit des taxes	20,20	1
73	Produit des taxes	20,20	1
74	Produit des taxes	20,20	1
75	Produit des taxes	20,20	1
76	Produit des taxes	20,20	1
77	Produit des taxes	20,20	1
78	Produit des taxes	20,20	1
79	Produit des taxes	20,20	1
80	Produit des taxes	20,20	1
81	Produit des taxes	20,20	1
82	Produit des taxes	20,20	1
83	Produit des taxes	20,20	1
84	Produit des taxes	20,20	1
85	Produit des taxes	20,20	1
86	Produit des taxes	20,20	1
87	Produit des taxes	20,20	1
88	Produit des taxes	20,20	1
89	Produit des taxes	20,20	1
90	Produit des taxes	20,20	1
91	Produit des taxes	20,20	1
92	Produit des taxes	20,20	1
93	Produit des taxes	20,20	1
94	Produit des taxes	20,20	1
95	Produit des taxes	20,20	1
96	Produit des taxes	20,20	1
97	Produit des taxes	20,20	1
98	Produit des taxes	20,20	1
99	Produit des taxes	20,20	1
100	Produit des taxes	20,20	1

Ce qui se traduit par les chiffres suivants :

	MONTANTS OB	MONTANTS BP	VARIATIONS
IMPOTS	2 764 000,00 €	2 830 333,00 €	66 333,00 €
ALLOCATIONS COMPENSATRICES	40 000,00 €	31 708,00 €	-8 292,00 €
FCTVA FONCTIONNEMENT	6 000,00 €	11 312,00 €	5 312,00 €
FILET SECURITE	100 000,00 €	130 000,00 €	30 000,00 €
DGF	630 000,00 €	637 000,00 €	7 000,00 €
TOTAL	3 540 000,00 €	3 640 353,00 €	100 353,00 €

B- RÉDUCTIONS DE CERTAINES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT :



Il s'agit d'ajustements mineurs à l'exception des frais d'électricité où contrairement aux orientations budgétaires, il a été décidé de diminuer la somme inscrite pour tenir compte pour partie de l'amortisseur électricité estimé à 40 000 €.

SERVICES GESTIONNAIRES	ARTICLES	OBJET	MONTANT
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	-500,00 €
	6182	DOCUMENTATION	-500,00 €
URBANISME	6281	COTISATIONS	-1 200,00 €
COMMUNICATION	6236	CATALOGUE ET IMPRIMÉS	-1 000,00 €
BÂTIMENTS	60611	EAU	-2 000,00 €
	60612	ÉLECTRICITÉ	-20 000,00 €
	60613	CHAUFFAGE URBAIN	-3 000,00 €
	6068	FOURNITURES	-5 000,00 €
PASSERELLE	6188	AUTRES FRAIS DIVERS	-500,00 €
	6247	TRANSPORTS	-100,00 €
VAS	6232	FEU ARTIFICE	-5 700,00 €
HYGIÈNE	60631	FOUNITURES ENTRETIEN	-1 000,00 €
		TOTAL	-40 500,00 €

Ces opérations au niveau des recettes et des dépenses de fonctionnement ont ainsi permis, pour équilibrer la section d'investissement et surtout améliorer l'autofinancement prévisionnel, d'augmenter de 119 055.10 € par rapport aux orientations budgétaires, le virement de la section d'investissement passant ainsi de 300 000 € à 419 055.10 €.

Ainsi, la section de fonctionnement se décompose de la manière suivante :

montant	BP 2022	OB 2023	VARIATION OB2023/BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022	
			MONTANT	%		MONTANT	%
recettes	6 032 469,29 €	6 163 144,67 €	130 675,38 €	2,17%	6 263 497,67 €	231 028,38 €	3,83%
dépenses							
dont							
dépenses	5 348 660,83 €	5 735 823,11 €	387 162,28 €	7,24%	5 695 323,11 €	346 662,28 €	6,48%
dépenses imprévues	119 591,68 €	127 321,56 €	7 729,88 €	6,46%	149 119,46 €	29 527,78 €	24,69%
virement section investissement	564 216,78 €	300 000,00 €	-264 216,78 €	-46,83%	419 055,10 €	-145 161,68 €	-25,73%

On constate une amélioration de la CAF NETTE par rapport aux orientations budgétaires mais elle reste cependant très insuffisante.

	BP 2022	BP 2023	OB 2023	VARIATION BP 2023 / OB 2023
PRODUITS REELS BP 2023	5 201 013,00 €	5 558 351,00 €	5 457 998,00 €	100 353,00 €
DEPENSES REELLES BP 2023	4 982 857,83 €	5 341 723,11 €	5 382 223,11 €	-40 500,00 €
CAF BRUTE	218 155,17 €	216 627,89 €	75 774,89 €	140 853,00 €
DETTE EN CAPITAL	474 743,00 €	518 592,00 €	518 592,00 €	- €
CAF NETTE	-256 587,83 €	-301 964,11 €	-442 817,11 €	140 853,00 €

II. SECTION D'INVESTISSEMENT

Voir document pages 25 - 26 où figure notamment le détail des dépenses envisagées au titre de l'année 2023 ainsi que leur financement.

Au niveau des recettes, il convient de noter un emprunt prévisionnel de 420 000 €.

Étant précisé que comme les années passées, l'objectif est de ramener cette somme à 300 000 €, la commune ayant sollicité 124 800 € de subventions dans le cadre de son projet d'investissement 2023 (voir tableau rose page 25 intitulé subventions demandées en 2023), qui en fonction des notifications viendront en déduction l'enveloppe prévisionnelle d'emprunt.

Ce qui permettrait de poursuivre la politique de désendettement engagée depuis 2018 de l'ordre de 218 000 € cette année.

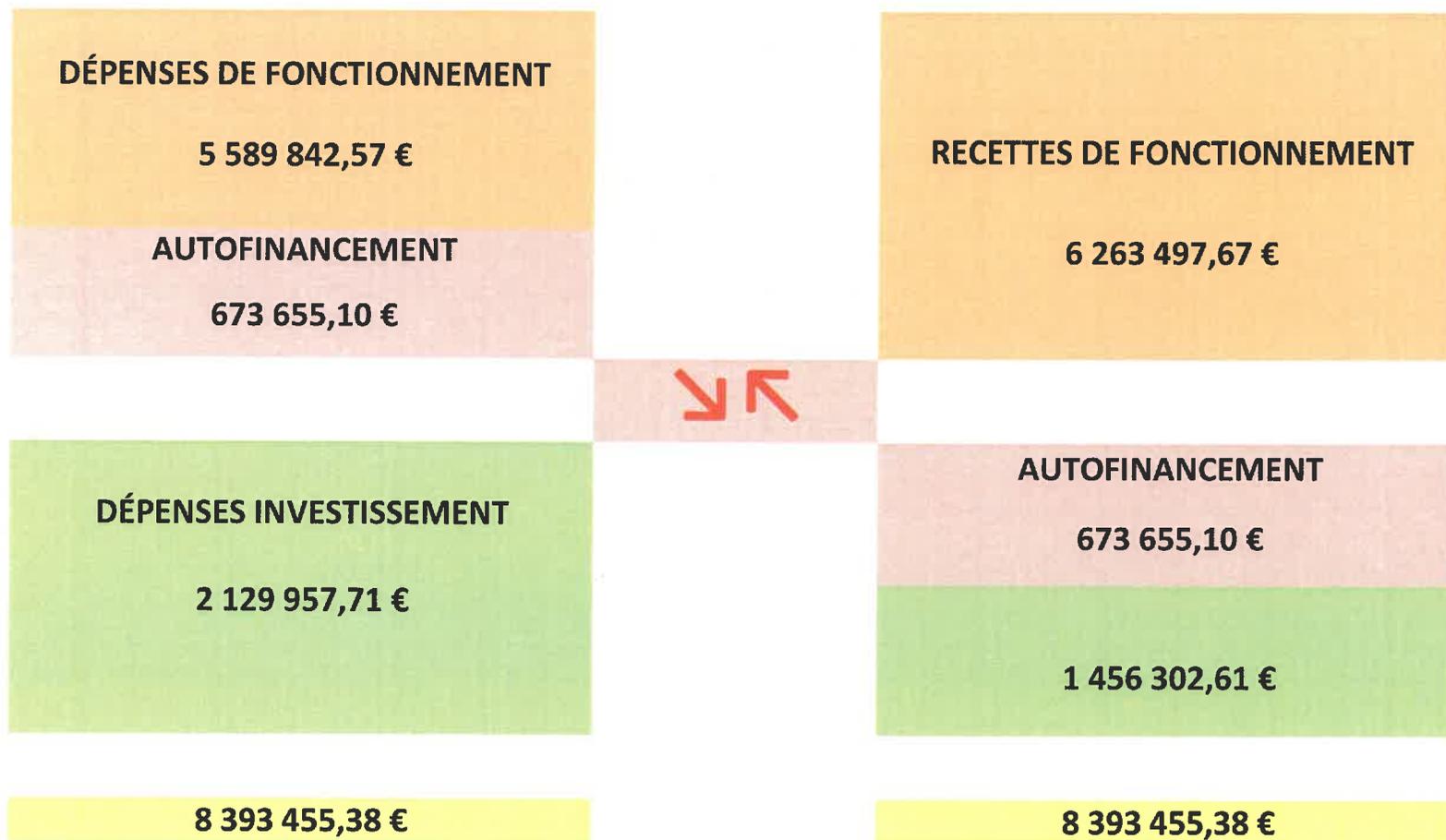




BUDGET PRIMITIF 2023



MONTANT 8 393 455,38 €



BUDGET PRIMITIF 2023

MONTANT TOTAL 8 393 455,38 €

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

6 263 497,67 €

CHARGES DE PERSONNEL	3 418 785,00 €	54,58%
CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	1 453 962,00 €	23,21%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	466 266,00 €	7,44%
CHARGES FINANCIÈRES	90 710,11 €	1,45%
DÉPENSES IMPRÉVUES	149 119,46 €	2,38%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000,00 €	0,03%
ATTÉNUATIONS PRODUITS	9 000,00 €	0,14%

AUTOFINANCEMENT 673 655,10 € 10,76%

DÉPENSES INVESTISSEMENT

2 129 957,71 €

DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT 2023	583 000,00 €	27,37%
RESTES À RÉALISER 2022	13 000,00 €	0,61%
RÉSULTAT N-1 REPORTÉ	889 986,70 €	41,78%
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	518 592,00 €	24,35%
OPÉRATIONS COMPTABLES	125 379,01 €	5,89%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

6 263 497,67 €

IMPÔTS ET TAXES	3 260 465,00 €	52,06%
DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	1 147 250,00 €	18,32%
RÉSULTAT N-1 REPORTÉ	480 767,66 €	7,68%
PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	792 886,00 €	12,66%
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	366 750,00 €	5,86%
ATTÉNUATIONS DE CHARGES	90 000,00 €	1,44%
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00 €	0,00%
OPÉRATION COMPTABLE	125 379,01 €	2,00%

RECETTES INVESTISSEMENT

2 129 957,71 €

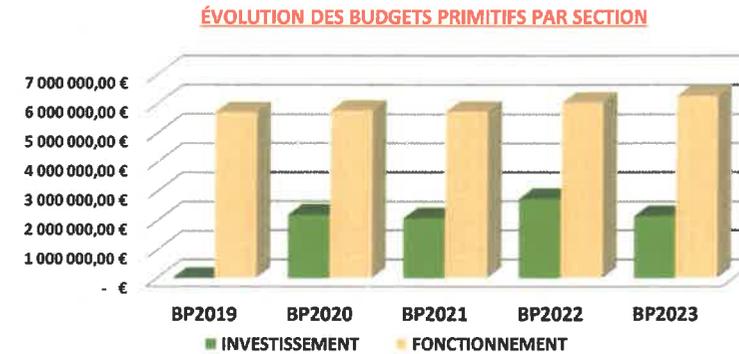
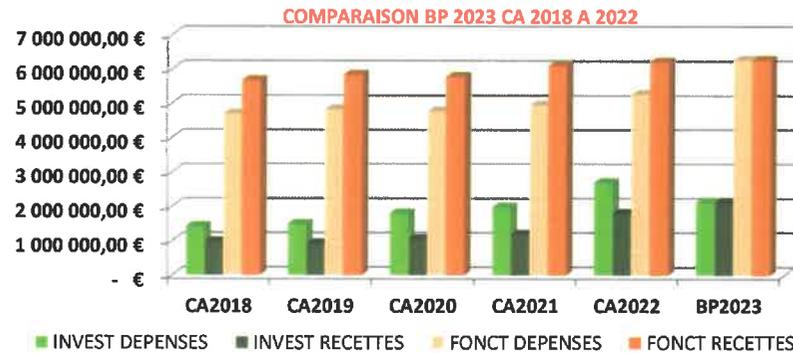
AUTOFINANCEMENT 673 655,10 € 31,63%

AFFECTATION RÉSULTAT N-1	461 000,00 €	21,64%
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	9 118,00 €	0,43%
F C T V A / TAXE AMÉNAGEMENT	123 880,63 €	5,82%
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	300 000,00 €	14,08%
EMPRUNT ATTENTE NOTIFICATION SUBVENTIONS	120 000,00 €	5,63%
RESTES À RÉALISER 2022	442 303,98 €	20,77%

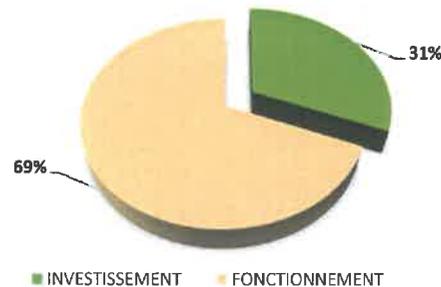


ÉVOLUTION DES BUDGETS PRIMITIFS

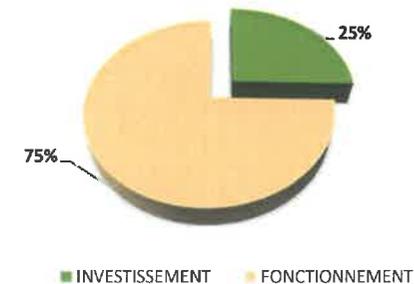
	BP 2017	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	VARIATION N/N-1 MONTANT	N/N-1 %
INVESTISSEMENT	2 559 390,54 €	1 672 923,14 €	1 869 342,15 €	2 182 174,65 €	2 058 986,10 €	2 727 230,78 €	2 129 957,71 €	-597 273,07 €	-21,90%
FONCTIONNEMENT	5 768 097,33 €	5 594 560,48 €	5 700 990,92 €	5 764 243,88 €	5 726 357,40 €	6 032 469,29 €	6 263 497,67 €	231 028,38 €	3,83%
TOTAL	8 327 487,87 €	7 267 483,62 €	7 570 333,07 €	7 946 418,53 €	7 785 343,50 €	8 759 700,07 €	8 393 455,38 €	-366 244,69 €	-4,18%



BUDGET PRIMITIF 2022 RÉPARTITION PAR SECTION



BUDGET PRIMITIF 2023 RÉPARTITION PAR SECTION



	CA 2014	CA 2015	CA 2016	CA 2017	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP 2023
DÉPENSES										
INVESTISSEMENT	2 580 080,00 €	3 333 293,32 €	2 958 378,00 €	2 050 639,55 €	1 427 743,69 €	1 497 119,24 €	1 811 901,86 €	1 986 485,21 €	2 698 128,64 €	2 129 957,71 €
FONCTIONNEMENT	5 141 437,85 €	5 119 227,82 €	4 963 204,12 €	4 865 757,34 €	4 702 423,41 €	4 827 199,21 €	4 772 035,14 €	4 950 653,46 €	5 266 507,88 €	6 263 497,67 €
TOTAL	7 721 517,85 €	8 452 521,14 €	7 921 582,12 €	6 916 396,89 €	6 130 167,10 €	6 324 318,45 €	6 583 937,00 €	6 937 138,67 €	7 964 636,52 €	8 393 455,38 €
RECETTES										
INVESTISSEMENT	1 856 400,00 €	2 917 442,11 €	2 005 603,00 €	1 899 994,21 €	986 602,17 €	930 321,48 €	1 056 918,59 €	1 191 564,62 €	1 808 141,94 €	2 129 957,71 €
FONCTIONNEMENT	6 146 102,63 €	6 226 612,71 €	6 134 956,25 €	5 923 507,35 €	5 671 797,62 €	5 835 856,81 €	5 775 377,54 €	6 100 264,22 €	6 208 275,54 €	6 263 497,67 €
TOTAL	8 002 502,63 €	9 144 054,82 €	8 140 559,25 €	7 823 501,56 €	6 658 399,79 €	6 766 178,29 €	6 832 296,13 €	7 291 828,84 €	8 016 417,48 €	8 393 455,38 €
RÉSULTAT CLÔTURE	280 984,78 €	691 533,68 €	218 977,13 €	907 104,67 €	528 232,69 €	441 859,84 €	248 359,13 €	354 690,17 €	51 780,96 €	- €

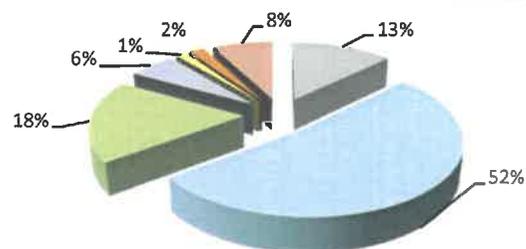
RAPPEL : au niveau du BP 2023 est inscrite en dépenses une somme au CHAP 023 "virement à la section d'investissement " pour 419 055,10 € qui n'aura pas d'exécution budgétaire d'où la différence avec les CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT

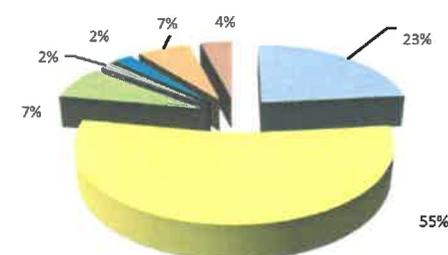
ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (RÉELLES + ORDRE)

CHAP	INTITULÉS	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	VARIATION 2023 / 2022	
70	PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE	686 150,00 €	683 400,00 €	727 600,00 €	689 000,00 €	682 400,00 €	792 886,00 €	16,19%	110 486,00 €
73	IMPÔTS ET TAXES	2 639 695,00 €	2 714 680,00 €	2 757 000,00 €	2 838 400,00 €	2 982 132,00 €	3 260 465,00 €	9,33%	278 333,00 €
74	DOTATIONS SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 167 963,00 €	1 184 129,00 €	1 155 080,00 €	1 073 635,00 €	1 190 444,00 €	1 147 250,00 €	-3,63%	-43 194,00 €
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTES	336 541,00 €	326 730,00 €	329 730,00 €	351 780,00 €	356 440,00 €	366 750,00 €	2,89%	10 310,00 €
76	PRODUITS FINANCIERS	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	- €
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 000,00 €	- €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	-100,00%	-2 000,00 €
79	TRANSFERTS DE CHARGES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	- €
13	ATTÉNUATIONS DE CHARGES	92 113,23 €	70 000,00 €	55 000,00 €	55 000,00 €	84 400,00 €	90 000,00 €	6,64%	5 600,00 €
42	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTION	16 043,10 €	45 554,00 €	67 300,00 €	65 200,00 €	91 042,53 €	125 979,01 €	37,71%	34 336,48 €
R002	RÉSULTAT REPORTÉ	654 055,15 €	676 497,92 €	670 533,88 €	651 342,40 €	643 610,76 €	480 767,66 €	-25,30%	-162 843,10 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		5 594 560,48 €	5 700 990,92 €	5 764 243,88 €	5 726 357,40 €	6 032 469,29 €	6 263 497,67 €	3,83%	231 028,38 €

STRUCTURE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT BP 2023



STRUCTURE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT BP 2023



ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT (RÉELLES + ORDRE)

CHAP	INTITULÉS	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	VARIATION 2023 / 2022	
11	CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL	1 449 434,00 €	1 421 780,00 €	1 401 744,00 €	1 321 411,00 €	1 368 754,00 €	1 453 962,00 €	6,23%	85 208,00 €
12	CHARGES DE PERSONNEL	2 820 780,00 €	2 890 000,00 €	2 969 865,00 €	3 076 315,00 €	3 176 735,00 €	3 418 785,00 €	7,62%	242 050,00 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES	404 148,00 €	406 382,00 €	403 574,00 €	399 270,00 €	429 016,00 €	466 266,00 €	8,68%	37 250,00 €
66	CHARGES FINANCIÈRES	125 585,72 €	115 473,14 €	107 664,00 €	99 190,00 €	90 752,83 €	90 710,11 €	-0,05%	-42,72 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 500,00 €	3 500,00 €	3 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00%	0,00 €
14	ATTÉNUATIONS DE PRODUITS	32 009,00 €	19 700,00 €	42 305,00 €	43 305,00 €	12 403,00 €	9 000,00 €	-27,44%	-3 402,71 €
22	DÉPENSES IMPRÉVUES	161 250,66 €	146 664,47 €	100 091,88 €	155 866,40 €	119 591,68 €	149 119,46 €	24,69%	29 527,53 €
23	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	414 101,00 €	493 491,31 €	500 000,00 €	400 000,00 €	564 216,78 €	419 055,10 €	-25,73%	-145 161,42 €
42	OPÉRATIONS D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTION	182 752,10 €	204 000,00 €	236 000,00 €	229 000,00 €	269 000,00 €	254 600,00 €	-5,35%	-14 399,95 €
TOTAL DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		5 594 560,48 €	5 700 990,92 €	5 764 243,88 €	5 726 357,40 €	6 032 469,29 €	6 263 497,67 €	3,83%	231 028,38 €

BUDGET FONCTIONNEMENT DÉPENSES 2023 COMPARAISON AVEC EXERCICE 2022

OBSERVATIONS	ARTICLES	INTITULÉS	BP 2022	CA 2022	VARIATION CA 2022 / BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022		VARIATION BP 2023 / CA 2022	
					MONTANT	%		MONTANT	%	MONTANT	%
CHAP 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL											
1	6042	Achat de prestations de services	190 000,00 €	168 056,09 €	-21 943,91 €	-11,55%	207 500,00 €	17 500,00 €	9,21%	39 443,91 €	23,47%
	60611	Eau et assainissement	34 000,00 €	18 423,64 €	-15 576,36 €	-45,81%	28 000,00 €	-6 000,00 €	-17,65%	9 576,36 €	51,98%
2	60612	Énergie - Électricité	155 000,00 €	145 868,86 €	-9 131,14 €	-5,89%	226 000,00 €	71 000,00 €	45,81%	80 131,14 €	54,93%
3	60613	Chauffage urbain	20 000,00 €	42 599,57 €	22 599,57 €	113,00%	67 000,00 €	47 000,00 €	235,00%	24 400,43 €	57,28%
4	60621	Combustibles	1 900,00 €	10 608,71 €	8 708,71 €	458,35%	1 700,00 €	-200,00 €	-10,53%	8 908,71 €	-83,98%
	60622	Carburants	18 500,00 €	19 227,01 €	727,01 €	3,93%	20 000,00 €	1 500,00 €	8,11%	772,99 €	4,02%
5	60623	Alimentation	10 420,00 €	9 424,11 €	-995,89 €	-9,56%	11 570,00 €	1 150,00 €	11,04%	2 145,89 €	22,77%
6	60628	Fournitures non stockées	1 000,00 €	- €	-1 000,00 €	-100,00%	500,00 €	-500,00 €	-50,00%	500,00 €	ns
7	60631	Fournitures d'entretien	21 000,00 €	21 435,61 €	435,61 €	2,07%	20 000,00 €	-1 000,00 €	-4,76%	-1 435,61 €	-6,70%
8	60632	Fournitures petits équipements	40 300,00 €	28 067,05 €	-12 232,95 €	-30,35%	35 350,00 €	-4 950,00 €	-12,28%	7 282,95 €	25,95%
9	60633	Fournitures de voirie	50 000,00 €	48 322,72 €	-1 677,28 €	-3,35%	49 000,00 €	-1 000,00 €	-2,00%	677,28 €	1,40%
10	60636	Vêtements de travail	9 300,00 €	3 196,21 €	-6 103,79 €	-65,63%	6 200,00 €	-3 100,00 €	-33,33%	3 003,79 €	93,98%
11	6064	Fournitures administratives	7 700,00 €	6 424,18 €	-1 275,82 €	-16,57%	6 200,00 €	-1 500,00 €	-19,48%	-224,18 €	-3,49%
12	6065	Livres, disques, cassettes	12 250,00 €	10 638,73 €	-1 611,27 €	-13,15%	11 890,00 €	-360,00 €	-2,94%	1 251,27 €	11,76%
13	6067	Fournitures scolaires	18 560,00 €	17 276,78 €	-1 283,22 €	-6,91%	15 760,00 €	-2 800,00 €	-15,09%	-1 516,78 €	-8,78%
14	6068	Autres matières et fournitures	86 150,00 €	85 188,90 €	-961,10 €	-1,12%	82 950,00 €	-3 200,00 €	-3,71%	-2 238,90 €	-2,63%
15	611	Contrats de prestations	114 000,00 €	87 985,45 €	-26 014,55 €	-22,82%	106 300,00 €	-7 700,00 €	-6,75%	18 314,55 €	20,82%
16	6135	Locations mobilières	18 080,00 €	8 012,31 €	-10 067,69 €	-55,68%	12 080,00 €	-6 000,00 €	-33,19%	4 067,69 €	50,77%
17	61521	Entretien de terrains	11 000,00 €	15 173,96 €	4 173,96 €	37,95%	11 000,00 €	- €	0,00%	-4 173,96 €	-27,51%
18	615221	Entretien et réparation de bâtiments publics	48 000,00 €	39 975,21 €	-8 024,79 €	-16,72%	48 000,00 €	- €	0,00%	8 024,79 €	20,07%
19	615231	Voies	22 500,00 €	13 042,71 €	-9 457,29 €	-42,03%	24 000,00 €	1 500,00 €	6,67%	10 957,29 €	84,01%
20	61524	Entretien et rép./bois, forêts	10 000,00 €	7 740,00 €	-2 260,00 €	-22,60%	8 000,00 €	-2 000,00 €	-20,00%	260,00 €	3,36%
21	61551	Entretien et rép./mat. roulant	20 000,00 €	16 356,48 €	-3 643,52 €	-18,22%	18 000,00 €	-2 000,00 €	-10,00%	1 643,52 €	10,05%
22	61558	Entretien et rép./autre bien	10 400,00 €	6 595,12 €	-3 804,88 €	-36,59%	8 600,00 €	-1 800,00 €	-17,31%	2 004,88 €	30,40%
23	6156	Maintenance	36 184,00 €	31 516,30 €	-4 667,70 €	-12,90%	38 805,00 €	2 621,00 €	7,24%	7 288,70 €	23,13%
24	6161	Assurances multirisques	19 800,00 €	19 788,42 €	-11,58 €	-0,06%	21 700,00 €	1 900,00 €	9,60%	1 911,58 €	9,66%
	6168	Assurances autres	1 900,00 €	1 899,80 €	-0,20 €	-0,01%	2 100,00 €	200,00 €	10,53%	200,20 €	10,54%
	6182	Doc. Générale et technique	3 500,00 €	3 885,95 €	385,95 €	11,03%	3 000,00 €	-500,00 €	-14,29%	-885,95 €	-22,80%
25	6184	Vers. Organisme de formation	5 000,00 €	1 129,00 €	-3 871,00 €	-77,42%	5 000,00 €	- €	0,00%	3 871,00 €	342,87%
	6185	Frais colloques, séminaires	500,00 €	468,00 €	-32,00 €	-6,40%	500,00 €	- €	0,00%	32,00 €	6,84%
26	6188	Autres frais divers	21 670,00 €	16 965,69 €	-4 704,31 €	-21,71%	19 392,00 €	-2 278,00 €	-10,51%	2 426,31 €	14,30%
27	6226	Honoraires	38 900,00 €	19 217,82 €	-19 682,18 €	-50,60%	36 036,00 €	-2 864,00 €	-7,36%	16 818,18 €	87,51%
28	6227	Frais actes et contentieux	6 000,00 €	3 960,00 €	-2 040,00 €	-34,00%	5 000,00 €	-1 000,00 €	-16,67%	1 040,00 €	26,26%
	6228	Divers	- €	250,10 €	250,10 €	-	120,00 €	120,00 €	ns	-130,10 €	-52,02%
29	6231	Annonces et insertions	2 500,00 €	2 048,00 €	-452,00 €	-18,08%	3 700,00 €	1 200,00 €	48,00%	1 652,00 €	80,66%
30	6232	Fêtes et cérémonies	90 150,00 €	70 432,49 €	-19 717,51 €	-21,87%	14 125,00 €	-76 025,00 €	-84,33%	-56 307,49 €	-79,95%
31	6236	Catalogues et imprimés	15 400,00 €	10 010,92 €	-5 389,08 €	-34,99%	17 000,00 €	1 600,00 €	10,39%	6 989,08 €	69,81%
32	6247	Transports collectifs	73 050,00 €	65 267,00 €	-7 783,00 €	-10,65%	75 707,00 €	2 657,00 €	3,64%	10 440,00 €	16,00%
	6256	Missions	2 000,00 €	1 630,27 €	-369,73 €	-18,49%	2 000,00 €	- €	0,00%	369,73 €	22,68%
	6261	Frais d'affranchissement	8 100,00 €	7 048,16 €	-1 051,84 €	-12,99%	7 400,00 €	-700,00 €	-8,64%	351,84 €	4,99%
	6262	Frais de télécommunications	28 000,00 €	26 707,23 €	-1 292,77 €	-4,62%	28 000,00 €	- €	0,00%	1 292,77 €	4,84%
	627	Service bancaire	350,00 €	302,11 €	-47,89 €	-13,68%	350,00 €	- €	0,00%	47,89 €	15,85%
33	6281	Concours divers	10 890,00 €	9 602,89 €	-1 287,11 €	-11,82%	10 728,00 €	-162,00 €	-1,49%	1 125,11 €	11,72%
	62876	Attribution compensation T M V L	3 500,00 €	1 461,08 €	-2 038,92 €	-58,25%	3 000,00 €	-500,00 €	-14,29%	1 538,92 €	105,33%
34	6288	Autres services extérieurs	2 200,00 €	3 559,28 €	1 359,28 €	61,79%	60 099,00 €	57 899,00 €	2631,77%	56 539,72 €	1588,52%
	63512	Taxes foncières	68 400,00 €	68 622,00 €	222,00 €	0,32%	74 000,00 €	5 600,00 €	8,19%	5 378,00 €	7,84%
	63513	Autres impôts	400,00 €	359,00 €	-41,00 €	-10,25%	- €	-400,00 €	0,00%	-359,00 €	-100,00%
	6355	Taxes et impôts sur véhicules	300,00 €	- €	-300,00 €	-100,00%	600,00 €	300,00 €	0,00%	600,00 €	0,00%
SOUS TOTAL			1 368 754,00 €	1 195 770,92 €	-172 983,08 €	-12,64%	1 453 962,00 €	85 208,00 €	6,23%	258 191,08 €	21,59%

OBSERVATIONS	ARTICLES	INTITULÉS	BP 2022	CA 2022		VARIATION CA 2022 / BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022		VARIATION BP 2023 / CA 2022	
				MONTANT	%	MONTANT	%		MONTANT	%	MONTANT	%
		REPORT PAGE PRÉCÉDENTE	1 368 754,00 €	1 195 770,92 €				1 453 962,00 €				
CHAP 012 - CHARGES DE PERSONNEL												
35	6216	Personnel affecté TOURS+	250 665,00 €	248 956,53 €	-1 708,47 €	-0,68%	249 665,00 €	-1 000,00 €	-0,40%	708,47 €	0,28%	
	6218	Autre personnel extérieur	4 500,00 €	1 005,92 €	-3 494,08 €	-77,65%	4 600,00 €	100,00 €	2,22%	3 594,08 €	357,29%	
	6331	Versement de transport	34 800,00 €	35 988,80 €	1 188,80 €	3,42%	38 500,00 €	3 700,00 €	10,63%	2 511,20 €	6,98%	
	6332	Cotisations FNAL	8 670,00 €	8 997,20 €	327,20 €	3,77%	9 600,00 €	930,00 €	10,73%	602,80 €	6,70%	
	6336	Cotisations CNFPT, CDG	39 200,00 €	39 799,90 €	599,90 €	1,53%	43 520,00 €	4 320,00 €	11,02%	3 720,10 €	9,35%	
	64111	Rémunération personnel titulaire	1 400 000,00 €	1 432 046,83 €	32 046,83 €	2,29%	1 552 000,00 €	152 000,00 €	10,86%	119 953,17 €	8,38%	
	64112	Supplément familial -NBI traitement, NBI	30 000,00 €	29 147,24 €	-852,76 €	-2,84%	32 000,00 €	2 000,00 €	6,67%	2 852,76 €	9,79%	
	64114/64134	Indemnité inflation	7 400,00 €	7 400,00 €	0,00 €	0,00%	- €	-7 400,00 €	ns	-7 400,00 €	ns	
	64118	Autres indemnités personnel titulaire	197 000,00 €	190 251,87 €	-6 748,13 €	-3,43%	216 000,00 €	19 000,00 €	9,64%	25 748,13 €	13,53%	
	64131	Rémunération personnel non titulaire	307 000,00 €	295 150,25 €	-11 849,75 €	-3,86%	280 800,00 €	-26 200,00 €	-8,53%	-14 350,25 €	-4,86%	
	64138	Autres indemnités personnel non titulaire	24 000,00 €	9 895,67 €	-14 104,33 €	-58,77%	14 500,00 €	-9 500,00 €	-39,58%	4 604,33 €	46,53%	
	6451	Cotisation URSSAF	320 000,00 €	354 011,78 €	34 011,78 €	10,63%	336 000,00 €	16 000,00 €	5,00%	-18 011,78 €	-5,09%	
	6453	Cotisation Caisse de retraite	457 000,00 €	486 273,88 €	29 273,88 €	6,41%	536 000,00 €	79 000,00 €	17,29%	49 726,12 €	10,23%	
	6454	Cotisation ASSEDIC	13 700,00 €	13 965,84 €	265,84 €	1,94%	12 000,00 €	-1 700,00 €	-12,41%	-1 965,84 €	-14,08%	
	6455	Cotisation assurance du personnel	60 700,00 €	59 269,65 €	-1 430,35 €	-2,36%	71 000,00 €	10 300,00 €	16,97%	11 730,35 €	19,79%	
6474	Versement aux œuvres sociales	15 900,00 €	15 970,68 €	70,68 €	0,44%	17 000,00 €	1 100,00 €	6,92%	1 029,32 €	6,45%		
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 200,00 €	4 507,27 €	-1 692,73 €	-27,30%	5 600,00 €	-600,00 €	-9,68%	1 092,73 €	24,24%		
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 012	3 176 735,00 €	3 232 639,31 €	55 904,31 €	1,76%	3 418 785,00 €	242 050,00 €	7,62%	186 145,69 €	5,76%	
CHAP 014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS												
	73982	Prélèvement loi SRU	8 903,00 €	8 902,09 €	-0,91 €	0,00%	9 000,00 €	97,00 €	1,09%	97,91 €	1,10%	
	73911	Dégrèvement taxe foncière	- €	196,00 €	196,00 €	ns	- €	- €	ns	-196,00 €	ns	
	739223	Fonds ressources intercommunales	3 500,00 €	- €	-3 500,00 €	-1,00%	- €	-3 500,00 €	ns	- €	ns	
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 014	12 403,00 €	9 098,09 €	-3 304,91 €	-0,27%	9 000,00 €	-3 403,00 €	-27,44%	-98,09 €	-1,08%	
CHAP 022 - DÉPENSES IMPRÉVUES												
	O22	Dépenses imprévues	119 591,68 €	- €	-119 591,68 €	-100%	149 119,46 €	29 527,78 €	24,69%			
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 022	119 591,68 €	- €	-119 591,68 €	-100%	149 119,46 €	29 527,78 €	24,69%			
CHAP 023 - VIREMENT À LA SECTION DE FONCTIONNEMENT												
	O23	Virement à la section d'investissement	564 216,78 €	- €			419 055,10 €	-145 161,68 €	-25,73%			
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 023	564 216,78 €	- €			419 055,10 €	-145 161,68 €	-25,73%			
CHAP 042 - TRANSFERT ENTRE SECTIONS												
	675	Valeur comptable des immobilisations	- €	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	- €	0,00%	
	6761	Différence sur réalisation	- €	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	- €	0,00%	
	6811	Dotations amortissements	269 000,00 €	268 240,48 €	-759,52 €	-0,28%	254 600,00 €	-14 400,00 €	-5,35%	-13 640,48 €	-5,09%	
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 042	269 000,00 €	268 240,48 €	-759,52 €	-0,28%	254 600,00 €	-14 400,00 €	-5,35%	-13 640,48 €	-5,09%	
CHAP 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE												
36	6518/6512	Autres	13 800,00 €	16 496,95 €	2 696,95 €	19,54%	21 317,00 €	7 517,00 €	54,47%	4 820,05 €	29,22%	
	6531	Indemnité Maire, adjoints	119 000,00 €	121 077,13 €	2 077,13 €	1,75%	128 050,00 €	9 050,00 €	7,61%	6 972,87 €	5,76%	
	6532	Frais de mission Maire, adjoints	1 500,00 €	1 965,95 €	465,95 €	31,06%	2 000,00 €	500,00 €	33,33%	34,05 €	1,73%	
	6533	Cotisations retraite Maire, adjoints	12 400,00 €	12 581,04 €	181,04 €	1,46%	12 600,00 €	200,00 €	1,61%	18,96 €	0,15%	
	6534	Cotisations sécurité sociale	10 600,00 €	12 619,90 €	2 019,90 €	19,06%	9 500,00 €	-1 100,00 €	-10,38%	-3 119,90 €	-24,72%	
	6535	Formation Maire, adjoints	3 000,00 €	220,00 €	-2 780,00 €	-92,67%	3 000,00 €	- €	0,00%	2 780,00 €	1263,64%	
	65372	Cotisation au fonds de financement	60,00 €	60,07 €	0,07 €	0,00%	62,00 €	2,00 €	0,00%	1,93 €	3,21%	
	6541	Créances admises en non valeur	2 000,00 €	- €	-2 000,00 €	-100,00%	2 000,00 €	- €	0,00%	2 000,00 €	0,00%	
	6542	Créances éteintes	2 000,00 €	- €	-2 000,00 €	-100,00%	2 000,00 €	- €	0,00%	2 000,00 €	0,00%	
	6553	Service incendie	67 941,00 €	67 941,00 €	0,00 €	0,00%	71 950,00 €	4 009,00 €	5,90%	4 009,00 €	5,90%	
37	65548	Autres contributions	32 700,00 €	31 012,59 €	-1 687,41 €	-5,16%	32 600,00 €	-100,00 €	-0,31%	1 587,41 €	5,12%	
38	6558	Autres contributions obligatoires	38 110,00 €	34 332,00 €	-3 778,00 €	-9,91%	40 070,00 €	1 960,00 €	5,14%	5 738,00 €	16,71%	
39	657341	Communes membres du GFP	- €	5 499,80 €	5 499,80 €	ns	7 179,00 €	7 179,00 €	ns	1 679,20 €	30,53%	
	657362	Subvention CCAS	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €	0,00%	20 000,00 €	- €	0,00%	- €	0,00%	
40	65748	Subventions autres organismes	105 905,00 €	107 307,30 €	1 402,30 €	1,32%	113 938,00 €	8 033,00 €	7,59%	6 630,70 €	6,18%	
	65888	Autres	- €	1,43 €	1,43 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-1,43 €	-100,00%	
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 65	429 016,00 €	431 115,16 €	2 099,16 €	0,49%	466 266,00 €	37 250,00 €	8,68%	35 150,84 €	8,15%	
SOUS TOTAL GENERAL			5 939 716,46 €	5 136 863,96 €			6 170 787,56 €					

OBSERVATIONS	ARTICLES	INTITULÉS	BP 2022	CA 2022	VARIATION CA 2022 / BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022		VARIATION BP 2023 / CA 2022	
					MONTANT	%		MONTANT	%	MONTANT	%
		REPORT PAGES PRÉCÉDENTES	5 939 716,46 €	5 136 863,96 €			6 170 787,56 €				
CHAP 66 - CHARGES FINANCIERES											
	66111	Intérêts des emprunts, dette	91 600,00 €	91 856,86 €	256,86 €	0,28%	93 600,00 €	2 000,00 €	2,18%	1 743,14 €	1,90%
	66112	Intérêts ICNE	-3 947,17 €	-3 443,75 €	503,42 €	12,75%	-4 389,89 €	-442,72 €	-11,22%	-946,14 €	-27,47%
	6616	Intérêts bancaires sur opérations de financement	2 000,00 €	- €	-2 000,00 €	-100,00%	0,00 €	-2 000,00 €	-100,00%	- €	ns
	6688	Autres charges	1 100,00 €	1 390,81 €	290,81 €	26,44%	1 500,00 €	400,00 €	36,36%	109,19 €	7,85%
SOUS TOTAL		CHAPITRE 66	90 752,83 €	89 803,92 €	-948,91 €	-1,05%	90 710,11 €	-42,72 €	-0,05%	906,19 €	1,01%
CHAP 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES											
	6711	Intérêts moratoires/marchés	1 000,00 €	- €	-1 000,00 €	-100,00%	1 000,00 €	- €	0,00%	1 000,00 €	ns
	6718	Autres charges exceptionnelles	- €	39 840,00 €	0,00 €	0,00%					
	673	Titres annulés/exercices antérieurs	1 000,00 €	- €	-1 000,00 €	-100,00%	1 000,00 €	- €	0,00%	1 000,00 €	ns
SOUS TOTAL		CHAPITRE 67	2 000,00 €	39 840,00 €	37 840,00 €	1892,00%	2 000,00 €	- €	0,00%	- 37 840,00 €	ns
TOTAL GÉNÉRAL			6 032 469,29 €	5 266 507,88 €	-765 961,41 €	-12,70%	6 263 497,67 €	231 028,38 €	3,83%	996 989,79 €	18,93%



COMMENTAIRES CONCERNANT LES DÉPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRIMITIF 2023



N° 1	Cet article concerne le contrat avec la Société SOGERES pour la fourniture des repas.
N° 2 et 3	La prévision tient compte de la hausse des prix de l'électricité et du gaz. Vous trouverez en pages 16 à 18 du présent document le détail par site en électricité et en gaz, comme cela avait été demandé lors du Conseil Municipal du 15 novembre 2022 ainsi que la méthode de calcul pour la prévision budgétaire. En sachant qu'il a été pris en compte 20 000 € du dispositif « amortisseur électricité » (voir dossier OB page 25) pour diminuer la prévision initiale annoncée lors des OB.
N° 4	Achat bouteilles de gaz pour les services techniques, notamment pour le matériel de désherbage.
N° 5	<p>Ce poste ALIMENTATION recouvre les dépenses dans le cadre des activités des différents services :</p> <ul style="list-style-type: none">- Communication (Journée Européenne du Patrimoine – Randonnée de la St Martin) 300 €- Centre de Loisirs 450 €- APS 200 €- LA PASSERELLE 400 €- Conseil Municipal Jeunes 100 €- SMA 300 €- Médiathèque 220 €- Culture. Cet article intègre 850 € qui jusqu'à présent étaient imputés à l'article 6232. Le Trésor Public a sollicité un changement d'imputation pour l'année 2023. 1 350 € <p>Il recouvre également les frais pour les manifestations organisées par la commune (8 300 €).</p>
N° 6	Achat d'huile moteur pour garage – produits pour espaces verts.
N° 7	Il s'agit des produits d'entretien pour l'ensemble des services municipaux y compris la restauration collective. La légère diminution de ce poste s'explique par une rationalisation des produits utilisés et la mise en place d'une gestion de stock.
N° 8	Ce poste permet l'achat de petit matériel, outillage nécessaire aux différents services municipaux. On retrouve l'enveloppe non affectée pour les affaires scolaires qui permet de répondre aux besoins des écoles pour l'acquisition de matériel, des petits travaux ou des projets divers (montant de 3 300 €). (1 000 € par école sauf école PASTEUR 300 €, 700 € ayant été utilisés par anticipation en 2022 et 1 000 € réserve non affectée).
N° 9	La somme inscrite au budget se répartie pour 15 000 € au titre de la voirie non transférée (chemins ruraux notamment), 34 000 € pour les espaces verts.
N° 10	Ce poste recouvre non seulement l'acquisition de vêtements de travail pour l'ensemble du personnel communal (services techniques, service restauration et hygiène entretien) mais aussi les équipements de protection individuelle (EPI).
N° 11	Ce poste recouvre l'ensemble des fournitures administratives des services municipaux.

N° 12	<p>Ce crédit, achat livres disques, se répartit de la manière suivante :</p> <p>30 € pour La Passerelle, 60 € pour le Centre de Loisirs Sans Hébergement, 11 800 € pour la bibliothèque, soit une diminution de 300 € par rapport à 2022.</p>									
N° 13	<p>Les crédits scolaires ont été calculés sur la base de :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 40.58 € par enfant pour les élèves en primaire, - 38.51 € par enfant pour les élèves en maternelle. <p style="text-align: right;">} Rappel, en 2022 les crédits avaient augmenté + 2% par rapport à 2021.</p> <p>Les effectifs pris en compte sont ceux de la rentrée scolaire à savoir :</p> <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>▪ PASTEUR Primaire</td> <td>112 élèves</td> <td>4 700 €</td> </tr> <tr> <td>▪ CAMUS Primaire</td> <td>96 élèves</td> <td>4 030 €</td> </tr> <tr> <td>▪ S H L Maternelle</td> <td>101 élèves</td> <td>3 890 €</td> </tr> </table> <p>Les sommes intègrent le solde des crédits 2022 non utilisé compte tenu du décalage entre l'année scolaire et l'année budgétaire, soit 1 085 €. Pour mémoire, le report 2021 était de 3 552 € sur le budget 2022, ce qui explique la baisse constatée sur cet article budgétaire cette année. Il faut noter une baisse des effectifs de 6 élèves par rapport à 2022 et 48 pour le RASED. Une enveloppe de 466.50 € est prévue pour le RASED au titre de la commune de Luynes. A cette somme, il convient d'ajouter 1 849.50 € pour la participation des communes rattachées au RASED, sur la base de 1,50€ / élève à laquelle s'ajoute également le solde des crédits non utilisés en 2022 pour 814 €. On retrouve en recettes la participation des communes à l'article 7588 (cf. délibération du 1^{er} décembre 2015).</p>	▪ PASTEUR Primaire	112 élèves	4 700 €	▪ CAMUS Primaire	96 élèves	4 030 €	▪ S H L Maternelle	101 élèves	3 890 €
▪ PASTEUR Primaire	112 élèves	4 700 €								
▪ CAMUS Primaire	96 élèves	4 030 €								
▪ S H L Maternelle	101 élèves	3 890 €								
N° 14	<p>Il s'agit de toutes les fournitures utilisables une seule fois (consomptibles dès le 1^{er} usage).</p>									
N° 15	<p>Cet article regroupe les contrats suivants :</p> <table border="0" style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>- Pour les chaufferies (contrat ENGIE + 15 000 € / 2022) :</td> <td style="text-align: right;">80 000 €</td> </tr> <tr> <td>- Contrat nettoyage bâtiments (gymnase/dojo) (- 2 000 € / 2022 nouveau contrat) :</td> <td style="text-align: right;">15 000 €</td> </tr> <tr> <td>- Contrat de tonte avec ESAT :</td> <td style="text-align: right;">11 300 €</td> </tr> </table> <p>A noter qu'aucune ligne budgétaire n'est prévue pour les illuminations de Noël.</p>	- Pour les chaufferies (contrat ENGIE + 15 000 € / 2022) :	80 000 €	- Contrat nettoyage bâtiments (gymnase/dojo) (- 2 000 € / 2022 nouveau contrat) :	15 000 €	- Contrat de tonte avec ESAT :	11 300 €			
- Pour les chaufferies (contrat ENGIE + 15 000 € / 2022) :	80 000 €									
- Contrat nettoyage bâtiments (gymnase/dojo) (- 2 000 € / 2022 nouveau contrat) :	15 000 €									
- Contrat de tonte avec ESAT :	11 300 €									
N° 16	<p>Cet article regroupe un contrat de location de bennes à déchets implantées au service technique pour la voirie (2 500€), le coût comprend également l'enlèvement des déchets.</p> <p>Par ailleurs, une somme est provisionnée à hauteur de 3 900 € pour la location de matériel divers par les services municipaux, que ce soit au niveau des services techniques que dans le cadre de manifestations importantes (1 400 €). Par ailleurs une somme de 5 680 € est prévue pour le service culturel.</p>									
N° 17	<p>Cet article concerne divers travaux d'égoutage sur la commune (7 500 €) ainsi que la remise en état chaque année du terrain d'honneur de football (3 500€).</p>									
N° 18	<p>C'est à cet article que l'on retrouve les interventions d'entreprises sur les différents bâtiments communaux.</p>									
N° 19	<p>20 000 € pour l'entretien des chemins ruraux ou les cheminements autour des bâtiments communaux. Pour les autres voiries, rappel c'est la compétence de Tours Métropole Val de Loire, dans le cadre de l'enveloppe 3. 4 000 € sont provisionnés pour des opérations de relevage de tombes dans le cimetière (9 exhumations).</p>									
N° 20	<p>Provision pour entretien du Panorama (4 100 €) et divers entretiens de coteaux (au-dessus de la cave de la Chantepleure 3 000 € prévus en 2022 non réalisés, reportés en 2023).</p>									

N° 21	Prestation de réparations des véhicules communaux confiés à un tiers.																				
N° 22	Il s'agit de la réparation de matériel nécessitant l'intervention d'entreprises extérieures.																				
N° 23	<p>Cet article regroupe tous les contrats de maintenance souscrits par la commune au niveau notamment :</p> <ul style="list-style-type: none"> - de l'informatique (matériels et logiciels) pour les services municipaux mais aussi les écoles. - des photocopieurs (écoles et mairie) - des horloges - du paratonnerre église - des radars pédagogiques - l'entretien de la balayeuse - divers matériels - gestion ouverture des portes - ascenseur cuisine centrale - vérification tentes - vérification matériel de cuisine 																				
N° 24	<p>Ces articles regroupent les contrats d'assurance souscrits par la commune à l'exception du contrat « Risques statutaires » prévu à l'article 6475 / Chapitre 012.</p> <p>Les contrats prévus à cet article concernent :</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">- la Responsabilité Civile :</td> <td style="width: 60%; text-align: right;">1 648 €</td> <td style="width: 35%; text-align: right;">Article 6161</td> </tr> <tr> <td>- la Protection Juridique :</td> <td style="text-align: right;">2 100 €</td> <td style="text-align: right;">Article 6168</td> </tr> <tr> <td>- la flotte automobile :</td> <td style="text-align: right;">12 500 €</td> <td style="text-align: right;">Article 6161</td> </tr> <tr> <td>- les dommages aux biens et risques expositions :</td> <td style="text-align: right;">7 518 €</td> <td style="text-align: right;">Article 6161</td> </tr> </table>			- la Responsabilité Civile :	1 648 €	Article 6161	- la Protection Juridique :	2 100 €	Article 6168	- la flotte automobile :	12 500 €	Article 6161	- les dommages aux biens et risques expositions :	7 518 €	Article 6161						
- la Responsabilité Civile :	1 648 €	Article 6161																			
- la Protection Juridique :	2 100 €	Article 6168																			
- la flotte automobile :	12 500 €	Article 6161																			
- les dommages aux biens et risques expositions :	7 518 €	Article 6161																			
N° 25	Formation du personnel municipal assurée par des organismes autres que le Centre National de la Fonction Publique Territoriale. Rappel : la commune verse 1% de la masse salariale au titre de cotisations.																				
N° 26	Sur cet article sont payées toutes les activités extérieures des structures Petite Enfance et Enfance Jeunesse.																				
N° 27	<p>Cet article regroupe les dépenses suivantes :</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 5%;">- honoraires manifestations culturelles (frais Festival « Bruissements d'Elles », frais Festik)</td> <td style="width: 60%;"></td> <td style="width: 35%; text-align: right;">924 €</td> </tr> <tr> <td>- honoraires communication (site internet maintenance)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1 500 €</td> </tr> <tr> <td>- honoraires communication, procédures diverses en matière d'urbanisme</td> <td></td> <td style="text-align: right;">1 200 €</td> </tr> <tr> <td>- tous les contrats de vérification annuelle des installations électriques, gaz, jeux, appareils de levage, équipements sportifs, extincteurs, recyclage de l'air, amiante, ...</td> <td></td> <td style="text-align: right;">17 412 €</td> </tr> <tr> <td>- mise en place du RGPD + e-administration + prestation informatique (adhésion à RECIA. Cf. délibération du CM du 12/12/2018)</td> <td></td> <td style="text-align: right;">10 000 €</td> </tr> <tr> <td>- honoraires provision si relance marché restauration scolaire</td> <td></td> <td style="text-align: right;">5 000 €</td> </tr> </table>			- honoraires manifestations culturelles (frais Festival « Bruissements d'Elles », frais Festik)		924 €	- honoraires communication (site internet maintenance)		1 500 €	- honoraires communication, procédures diverses en matière d'urbanisme		1 200 €	- tous les contrats de vérification annuelle des installations électriques, gaz, jeux, appareils de levage, équipements sportifs, extincteurs, recyclage de l'air, amiante, ...		17 412 €	- mise en place du RGPD + e-administration + prestation informatique (adhésion à RECIA. Cf. délibération du CM du 12/12/2018)		10 000 €	- honoraires provision si relance marché restauration scolaire		5 000 €
- honoraires manifestations culturelles (frais Festival « Bruissements d'Elles », frais Festik)		924 €																			
- honoraires communication (site internet maintenance)		1 500 €																			
- honoraires communication, procédures diverses en matière d'urbanisme		1 200 €																			
- tous les contrats de vérification annuelle des installations électriques, gaz, jeux, appareils de levage, équipements sportifs, extincteurs, recyclage de l'air, amiante, ...		17 412 €																			
- mise en place du RGPD + e-administration + prestation informatique (adhésion à RECIA. Cf. délibération du CM du 12/12/2018)		10 000 €																			
- honoraires provision si relance marché restauration scolaire		5 000 €																			
N° 28	Prévision procédures contentieuses, notamment dans le domaine de l'urbanisme.																				
N° 29	Crédit prévu pour des annonces dans le cadre de marchés publics ou pour le recrutement de personnel en cas de besoin. Cette année est prévue la consultation pour le marché des contrats d'assurances de la commune et une prévision pour la restauration collective. Mais aussi des publications NR (avis d'obsèques).																				
N° 30	Ce poste est en forte diminution dans la mesure où toutes les dépenses liées à la saison culturelle sont désormais imputées à l'article 6288 à la demande du Comptable Public. Voir la délibération du Conseil Municipal du 21 mars dernier sur la liste des dépenses imputées à cet article. A noter également cette année qu'il n'est pas prévu de feu d'artifice pour le 14 juillet du fait des dispositions prises au niveau de la Préfecture contre les risques incendies et périodes de sécheresse.																				

N° 31	<ul style="list-style-type: none"> - 12 000 € sont prévus pour les supports de communication municipaux (Echos, Tambour, affiches, ...) - 4 800 € sont prévus pour les informations culturelles - 200 € sont prévus pour les imprimés administratifs divers (état civil, registres, bon de commandes, dossier inscription ALSH...)
N° 32	<p>Ce poste de transport collectif est divisé en 4 lots :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lot 1 : Transport scolaire vers écoles. Dépense estimée à 46 557 €. - Lot 2 : Transport écoles vers équipements sportifs. Dépense estimée à 10 402 €. - Lot 3 : Transport Club du Troisième Age. Dépense estimée à 5 700 € - Lot 4 : Transports occasionnels ALSH / LA PASSERELLE / Écoles. Dépense estimée à 12 900 € répartie pour : <ul style="list-style-type: none"> ➤ 5 800 € pour les écoles. Un crédit de 300 € par classe est alloué à chaque école (Pour 2023, le crédit pour l'école CAMUS est versé sous forme de subvention). ➤ 1 900 € pour LA PASSERELLE ➤ 4 800 € pour l'ALSH. ➤ 400 € Conseil Municipal Jeunes
N° 33	<ul style="list-style-type: none"> - Cotisations AMF / Association des Maires d'Indre et Loire : 2 454.19 € - Association Française des Communes d'Europe : 516 € - Fondation du Patrimoine 300 € - Adhésion divers organismes culturels 290 € - Label Petites Cités de Caractère 2 818 € - ADAC (Agence Départementale d'Aide aux Collectivités locales) 3 566 € - Label Vélo 500 €
N° 34	Cet article regroupe à partir de cette année toutes les dépenses liées à la saison culturelle.
N° 35	Les charges prévisionnelles de personnel pour 2023 s'élèvent 3 418 785 € soit une progression de 7.62 % par rapport au BP 2022. Vous êtes invités à vous reporter au dossier des orientations budgétaires 2023 pour toutes les explications (pages 51 à 54).
N° 36	Il s'agit du paiement des redevances versées au prestataire de service informatique qui héberge les logiciels métiers suite au passage en mode SaaS. Sont concernés les ressources humaines (3 915 €), les finances et l'administration générale (4 531 €), l'urbanisme (2 841 €). Par ailleurs, 2 800 € sont également prévus à cet article budgétaire pour le logiciel du Pôle Enfance Jeunesse et la SMA (540 €). A cela s'ajoute l'utilisation de Microsoft 365 pour l'ensemble des services : 4 752 €.
N° 37	Il s'agit des sommes payées aux différentes structures intercommunales : Syndicat des Collèges (14 700 €), Mission Locale (3 350 €), Cavités Souterraines (4 242 €), Villes et villages fleuris (300 €).
N° 38	<p>34 869 € pour l'Ecole Sainte Geneviève dans le cadre du contrat d'association. Les montants par élève de 2022 ont été reconduits.</p> <p>On a ainsi :</p> <ul style="list-style-type: none"> - 21 enfants en maternelle habitant Luynes soit 558.60 € X 21 = 11 730.60 €. - 50 enfants en primaire habitant Luynes soit 376,33 € X 50 = 18 816.50 € <p>Soit 30 550 € avec une régularisation sur l'exercice 2022 de 4 319 €.</p> <p>On a également une somme de 5 209 € provisionnée pour les enfants Luynois scolarisés hors commune.</p>

<p>N° 39</p>	<p>Cet article correspond aux reversements de la commune de Fondettes de la part lui revenant dans le cadre du PACT (solde 2022 / acompte 2023), avant cette dépense était imputée à l'article 6232.</p>
<p>N° 40</p>	<p>Il s'agit des subventions versées :</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Aux écoles (11 850 €) dans le cadre des projets pédagogiques, des voyages scolaires, des associations des parents d'élèves et des enfants Luynois fréquentant les MFR, les CFA sur la base de 45 € / enfant. <p>Pour rappel, les montants 2022/2023 ont été augmentés de 2% et sont reconduits en 2023 (année 2023/2024). Ainsi :</p> <ul style="list-style-type: none"> pour les projets pédagogiques : montant de 317.84 € / classe. pour les voyages des enfants de fin de cycle (GS Maternelle, CE2, CM2) : 59,83 € / élève Luynois. <ul style="list-style-type: none"> ❖ Aux différentes associations locales. Une provision de 95 000 € est prévue. <p>Ce montant intègre le transfert de la Métropole à la commune de l'enveloppe de 4.75€/habitant tel que cela a été décidé lors du vote du pacte financier fiscal en 2022.</p> <ul style="list-style-type: none"> ❖ Par ailleurs, on trouve une somme de 7 088 € qui correspond aux reversements aux associations de la part leur revenant dans le cadre du PACT (solde 2022 / acompte 2023) à savoir Val de Luynes et Art et Patrimoine. <p>Avant, cette dépense était imputée à l'article 6232.</p>

Détail par site en électricité					Electricité 2020 (factures janvier à décembre)			Electricité 2021 (factures janvier à décembre)			Electricité 2022 (factures janvier à décembre)		
					Consommation	Dépenses	Ratio	Consommation	Dépenses	Ratio	Consommation	Dépenses	Ratio
Code Site	Désignation	Mode de chauffage	Surface bâti (m ²)	Surface Chauffée (m ²)	kWhcf	€ TTC	€TTC/MWh	kWhcf	€ TTC	€TTC/MWh	kWhcf	€ TTC	€TTC/MWh
LUYN001	Groupe scolaire Pasteur - Suzanne Herbinière Lebert	Gaz naturel / Electrique	2299	2299	26 546	5 620,38 €	211,72	31 148	4 843,55 €	155,50	28 356	7 274,99 €	256,56
LUYN002	CDI Pasteur + classes SUD	Gaz naturel / Electrique	320	320	16 265	2 752,85 €	169,25	23 051	3 750,15 €	162,69	20 376	3 996,07 €	196,12
LUYN003	Cuisine centrale	Electrique	781	781	70 300	11 686,19 €	166,23	81 400	12 710,23 €	156,15	70 200	14 390,17 €	204,99
LUYN004	Bibliothèque Camus	Electrique	450	450	5 121	1 110,37 €	216,83	4 614	881,51 €	191,06	0	88,06 €	
LUYN005	Groupe scolaire Camus	Gaz naturel / Electrique	509	509	40 147	8 679,56 €	216,19	44 905	8 052,87 €	179,33	24 034	6 582,74 €	273,89
LUYN006	Espace Dreux	Gaz naturel	439	439	7 704	1 436,39 €	186,45	6 084	992,02 €	163,05	7 424	1 849,40 €	249,11
LUYN007	Centre technique municipal Partie administrative + ateliers	Gaz naturel / Electrique	1228	1228	90 225	14 889,42 €	165,03	102 531	16 474,67 €	160,68	88 304	19 996,86 €	226,45
LUYN008	Salle Courteline	Gaz naturel	400	400	9 138	1 694,12 €	185,39	8 825	1 413,57 €	160,18	11 441	3 011,00 €	263,18
LUYN009	Hôtel de Ville	Gaz naturel	694	694	28 226	4 920,78 €	174,34	32 700	4 845,77 €	148,19	29 982	6 331,13 €	211,16
LUYN010	Eglise	Electrique	575	575	2 252	810,02 €	359,69	1 377	625,19 €	454,02	1 076	759,94 €	706,26
LUYN012	Club house rugby	Electrique	70	70	24 275	26 276,21 €	1 082,44	20 398	-19 005,60 €	-931,74	20 010	3 736,78 €	186,75
LUYN013	La Passerelle	Electrique	90	90	26 591	6 664,24 €	250,62	34 832	5 412,69 €	155,39	37 416	5 579,76 €	149,13
LUYN014	Centre de loisirs	Electrique	700	700	57 755	9 463,01 €	163,85	66 361	10 277,03 €	154,87	51 460	11 970,10 €	232,61
LUYN015	Dojo	Gaz naturel	512	512	42 244	6 921,52 €	163,85	48 538	5 369,34 €	110,62	37 639	8 755,28 €	232,61
LUYN016	Structure multi-accueil	Electrique	310	310	39 519	6 664,00 €	168,63	44 820	6 714,15 €	149,80	29 458	7 004,19 €	237,77
LUYN017	Logement poste	Gaz naturel	90	90	3 093	705,51 €	228,10	2 672	570,56 €	213,53	3 438	869,35 €	252,87
LUYN018	Antenne La Borde Radio fréquence Luynes	Electrique			14 691	2 386,66 €	162,46	17 455	2 799,02 €	160,36	17 361	3 916,02 €	225,56
LUYN019	Grange de l'Hôtel Dieu	Gaz naturel	352	352	13 353	3 552,51 €	266,05	10 752	2 807,17 €	261,08	14 386	4 439,55 €	308,60
LUYN020	Salle des fêtes	Electrique	315	315	28 540	8 317,53 €	291,43	23 283	4 043,80 €	173,68	31 868	7 818,73 €	245,35
LUYN021	Bibliothèque municipale	Gaz naturel / Electrique	448	448	10 677	1 909,04 €	178,80	10 576	1 725,20 €	163,12	8 380	1 540,46 €	183,83
LUYN022	Terrains de sport	non chauffé	166	0	45 430	9 417,45 €	207,30	25 433	4 677,53 €	183,92	47 913	13 660,00 €	285,10
LUYN024	Gymnase + tennis couvert	Gaz naturel	1400	1400	36 972	7 994,90 €	216,24	38 275	7 097,52 €	185,43	44 120	11 273,99 €	255,53
LUYN027	Cave	non chauffé			160	253,34 €	1 584,77	165	159,25 €	966,85	242	228,47 €	942,96
LUYN029	Poste refoulement La Moutonnerie				466	311,92 €	669,36	363	43,30 €	119,24	347	0,14 €	0,40
LUYN030	Borne marché				10	336,38 €		0	240,32 €		0	304,69 €	
LUYN031	Télédistribution Av du Château				1 671	394,53 €	236,10	1 689	362,62 €	214,70	1 653	546,08 €	330,36
LUYN032	Télédistribution Jacques Prévert				1 301	311,61 €	239,52	1 263	300,02 €	237,55	1 282	411,68 €	321,12
LUYN033	Mairie Annexe				6 938	1 389,00 €	200,20	7 284	1 296,29 €	177,96	4 657	1 435,00 €	308,14

			Total			Ratio moyen			Total		Ratio moyen	
28 Bâtiments	12 148	11 982	649 610	145 759,07 €	309,66	690 794	88 598,23 €	171,38	632 824	147 682,57 €	280,25	
Total vert	781	781	70300	11 686,19 €	166,23	81400	12 710,23 €	156,15	70200	14 390,17 €	204,99	
Total Jaune	5182	5016	354666	69 235,90 €	195,21	360078	58 799,93 €	163,30	339724	84 497,25 €	248,72	
Total bleu	5735	5735	219523	64 836,98 €	295,35	244702	17 088,07 €	69,83	222900	48 795,15 €	218,91	

en se basant sur les consommations 2022 la prévision 2023 : tarif vert + jaune à 309,53€ TTC du MWh et tarif bleu à 280,27€ TTC du MWh nous arrivons à un montant de 227 227, 14€ TTC
consommations tarifs vert + jaune : 409,924 MWh x 309,53 TTC = 126 883, 77 € TTC (-26 549€ d'aide amortisseur à déduire)
consommations tarif bleu : 222,900 MWh x 280,27 TTC = 62 472, 18 € TTC (-11 175€ d'aide amortisseur à déduire)

en se basant sur les consommations 2021 plus élevées avec comme base : tarif vert + jaune à 309,53€ TTC du MWh et tarif bleu à 280,27€ TTC du MWh nous arrivons à un montant de 246 279,97€ TTC
consommation tarifs vert + jaune : 441,478 MWh x 309,53TTC = 136 650, 68 € TTC (-28 592€ d'aide amortisseur à déduire)
consommations tarif bleu : 244,702 MWh x 280,27 TTC= 68 582, 63 € TTC (-12 268€ d'aide amortisseur à déduire)

Pour la prévision budgétaire 2023 c'est cette dernière hypothèse qui est retenue sans déduction "aide amortisseur"(40 860 €)

Par ailleurs, il faudra prendre en considération la baisse à l'école CAMUS, la cuisine centrale et le CDI PASTEUR avec la suppression du chauffage électrique

POUR MÉMOIRE PRIX MWh période 2021/2022

178,67 € TTC TARIF JAUNE ET VERT

161,14 € TTC TARIF BLEU

Détail par site en gaz

					Combustible 2020			Combustible 2021			Combustible 2022			
					Consommation	Dépenses	Ratio	Consommation	Dépenses	Ratio	Consommation	Dépenses	Ratio	
Code Site	Désignation	Mode de chauffage	Surface bâti (m ²)	Surface Chauffée (m ²)	kWhPCI	€TTC	€TTC/MWh	kWhPCI	€TTC	€TTC/MWh	kWhPCI	€TTC	€TTC/MWh	
ENGIE	LUYN001	Groupe scolaire Pasteur - Suzanne Herbinière Lebert	Gaz naturel / Electrique	2299	2299	156 189	8 434,19 €	54,00	178 994	10 417,26 €	58,20	148 370	14 253,17 €	96,06
	LUYN005	Groupe scolaire Camus	Gaz naturel / Electrique	509	509	58 791	3 174,71 €	54,00	93 466	4 796,13 €	51,31	128 361	4 821,67 €	37,56
	LUYN007	Centre technique municipal Partie administrative + ateliers	Gaz naturel / Electrique	1228	1228	36 327	1 961,66 €	54,00	34 658	2 785,03 €	80,36	35 798	2 684,72 €	75,00
	LUYN015	Dojo	Gaz naturel	512	512	35 370	1 909,99 €	54,00	30 782	2 284,75 €	74,22	40 966	2 783,14 €	67,94
	LUYN024	Gymnase	Gaz naturel	1400	1400	205 119	11 076,40 €	54,00	267 366	15 562,65 €	58,21	222 011	16 017,86 €	72,15

MAIRIE	LUYN002	CDI Pasteur + classes SUD	Gaz naturel / Electrique	320	320	11 334	839,19 €	74,04	15 658	857,34 €	54,75	8 516	1 488,33 €	174,76
	LUYN006	Espace Dreux	Gaz naturel	439	439	21 433	1 528,39 €	71,31	34 417	1 731,58 €	50,31	22 465	4 315,72 €	192,11
	LUYN008	Salle Courteline	Gaz naturel	400	400	11 653	816,03 €	70,03	18 515	900,78 €	48,65	11 442	2 545,54 €	222,47
	LUYN009	Hôtel de Ville	Gaz naturel	694	694	43 319	3 140,47 €	72,50	63 700	3 242,67 €	50,91	49 062	7 998,21 €	163,02
	LUYN017	Logement OTSI + Poste	Gaz naturel	90	90	12 395	890,67 €	71,86	97 779	4 840,27 €	49,50	104 660	16 822,03 €	160,73
	LUYN019	Grange de l'Hôtel Dieu	Gaz naturel	352	352	50 192	2 680,31 €	53,40	55 993	2 690,71 €	48,05	44 464	7 332,43 €	164,91
	LUYN021	Bibliothèque municipale	Gaz naturel / Electrique	448	448	17 910	1 872,70 €	104,56	23 290	1 020,58 €	43,82	19 397	3 045,91 €	157,03

			Total combustible		Ratio moyen	Total combustible		Ratio moyen	Total combustible		Ratio moyen
12 bâtiments	8 691	8 691	660 031	38 324,71 €	58,06	914 617	51 129,75 €	55,90	835 514	84 108,73 €	100,67
Bâtiments facturés à Engie	5948	5948	491795	26557	54,00	605265	35846	59,22	575506	40561	70,48
Bâtiments facturés à la Mairie	2743	2743	168236	11768	69,95	309352	15284	49,41	260007	43548	167,49

Marché de fourniture de gaz : Accord cadre AC2203A1

Marché subséquent n°1 (22038A01) du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023 avec EDF

L'année 2022 étant une année "douce" nous proposons par précaution de partir sur les consommations 2021 auxquelles nous enlèverons la consommation gaz du CDI Pasteur dont le comptage a été supprimé (soit -15658 kWh)

309 352 kWh - 15 658 kWh = 293 694 kWh

coût du MWh : 246,81€ ttc soit pour 293,694 MWh un total de 72 486, 62 € ttc

POUR MÉMOIRE PRIX MWh période 2021/2022

43,37 € TTC

BUDGET FONCTIONNEMENT RECETTES 2023 COMPARAISON AVEC EXERCICE 2022

OBSERVATIONS	ARTICLES	INTITULÉS	BP 2022	CA 2022	VARIATION CA 2022 / BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022		VARIATION BP 2023 / CA 2022	
					MONTANT	%		MONTANT	%	MONTANT	%
CHAP 002 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE											
1	002	Excédent de fonct. Reporté N-1	643 610,76 €	643 610,76 €	- €		480 767,66 €	-162 843,10 €	-25,30%	-162 843,10 €	-25,30%
SOUS TOTAL			643 610,76 €	643 610,76 €	- €		480 767,66 €	-162 843,10 €	-25,30%	-162 843,10 €	-25,30%
CHAP 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES											
2	6419	Remboursement de traitement	77 000,00 €	125 038,63 €	48 038,63 €	62,39%	90 000,00 €	13 000,00 €	16,88%	-35 038,63 €	-28,02%
	6479	Remboursement sur autres charges sociales	7 400,00 €	7 400,00 €	0,00 €	0%	- €	-7 400,00 €	ns	-7 400,00 €	ns
SOUS TOTAL			84 400,00 €	132 438,63 €	48 038,63 €	56,92%	90 000,00 €	5 600,00 €	6,64%	-42 438,63 €	-32,04%
CHAP 042 - TRANSFERT ENTRE SECTION											
3	7761	Différence sur réalisations	- €	- €	- €		- €	- €	ns	- €	ns
	7768	Neutralisation amortissement subv équip	86 250,34 €	86 250,34 €	- €	0,00%	98 877,68 €	12 627,34 €	14,64%	12 627,34 €	14,64%
	777	Quote part des subventions	4 792,19 €	4 792,19 €	0,00 €	0,00%	26 501,33 €	21 709,14 €	453,01%	21 709,14 €	453,01%
SOUS TOTAL			91 042,53 €	91 042,53 €	0,00 €	0,00%	125 379,01 €	34 336,48 €	0,38	34 336,48 €	37,71%
CHAP 70 - PRODUITS DES SERVICES											
4	70311	Concessions cimetièrè	14 000,00 €	17 099,00 €	3 099,00 €	22,14%	15 000,00 €	1 000,00 €	7,14%	-2 099,00 €	-12,28%
	70321	Droits de stationnement	300,00 €	- €	-300,00 €	-100,00%	300,00 €	- €	0,00%	300,00 €	0,00%
5	70323	Redevances occupation domaine public	300,00 €	166,70 €	-133,30 €	-44,43%	300,00 €	- €	0,00%	133,30 €	0,00%
6	7062	Redevances et droits des services	4 000,00 €	3 995,80 €	-4,20 €	-0,10%	4 000,00 €	- €	0,00%	4,20 €	ns
7	70631	Redevances à caractère sportif	100,00 €	118,00 €	18,00 €	18,00%	100,00 €	- €	0,00%	-18,00 €	-15,25%
8	7066	Redevances et droits des services	376 000,00 €	484 099,94 €	108 099,94 €	28,75%	495 586,00 €	119 586,00 €	31,80%	11 486,06 €	2,37%
	7067	Restauration collective	220 000,00 €	201 633,11 €	-18 366,89 €	-8,35%	210 000,00 €	-10 000,00 €	-4,55%	8 366,89 €	4,15%
9	70688	Autres prestations de services	- €	221,21 €	221,21 €	ns	- €	- €	ns	-221,21 €	ns
	70846	Remb frais pers. mis à dispo TMVL	61 300,00 €	61 300,00 €	0,00 €	0,00%	61 300,00 €	- €	0,00%	0,00 €	0,00%
10	70848	Mise à disposition personnel	1 000,00 €	1 160,29 €	160,29 €	16,03%	1 000,00 €	- €	0,00%	-160,29 €	-13,81%
	70878	Autres redevables	1 000,00 €	1 045,84 €	45,84 €	4,58%	500,00 €	-500,00 €	-50,00%	-545,84 €	-52,19%
11	7088	Autres produits divers	4 400,00 €	5 163,90 €	763,90 €	17,36%	4 800,00 €	400,00 €	9,09%	-363,90 €	-7,05%
SOUS TOTAL			682 400,00 €	776 003,79 €	93 603,79 €	13,72%	792 886,00 €	110 486,00 €	16,19%	16 882,21 €	2,18%
CHAP 73 - IMPÔTS ET TAXES											
12	73111	Taxes foncières et d'habitation	2 562 000,00 €	2 617 982,00 €	55 982,00 €	2,19%	2 830 333,00 €	268 333,00 €	10,47%	212 351,00 €	8,11%
	7318	Autres impôts locaux ou assimilés	- €	490,00 €			- €	- €	0,00%	-490,00 €	-100,00%
13	73211	Attribution de compensation	15 731,00 €	15 731,34 €	0,34 €	0,00%	15 731,00 €	- €	0,00%	0,34 €	0,00%
	73212	Dotations solidarité communautaire	181 401,00 €	181 401,00 €	- €	0,00%	181 401,00 €	- €	0,00%	- €	0,00%
14	7336	Droits de place	500,00 €	- €	-500,00 €	-100,00%	500,00 €	- €	0,00%	500,00 €	0,00%
SOUS TOTAL GÉNÉRAL HORS CHAP 73			1 501 453,29 €	1 643 095,71 €			1 489 032,67 €				
total 73			2 759 632,00 €	2 815 604,34 €			3 027 965,00 €				

OBSERVATIONS	ARTICLES	INTITULÉS	BP 2022	CA 2022	VARIATION CA 2022 / BP 2022		BP 2023	VARIATION BP 2023 / BP 2022		VARIATION BP 2023 / CA 2022	
					MONTANT	%		MONTANT	%	MONTANT	%
		REPORT PAGES PRÉCÉDENTES	1 501 453,29 €	1 643 095,71 €			1 489 032,67 €				
		REPORT PAGES PRÉCÉDENTES CHAP 73	2 759 632,00 €	2 815 604,34 €			3 027 965,00 €				
	7368	Taxe locale sur la publicité	2 500,00 €	350,00 €	- €	0,00%	2 500,00 €	- €	0,00%	2 150,00 €	ns
	73681	Emplacements publicitaires	- €	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	0,00 €	0,00%
	7381	Droits de mutation	220 000,00 €	246 040,41 €	26 040,41 €	11,84%	230 000,00 €	10 000,00 €	4,55%	-16 040,41 €	-6,52%
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 73	2 982 132,00 €	3 061 994,75 €	79 862,75 €	2,68%	3 260 465,00 €	278 333,00 €	9,33%	198 470,25 €	6,48%
CHAP 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS											
	7411	Dotation forfaitaire	630 000,00 €	637 828,00 €	7 828,00 €	1,24%	637 000,00 €	7 000,00 €	1,11%	-828,00 €	-0,13%
	74121	Dotation solidarité rurale	185 000,00 €	157 635,00 €	-27 365,00 €	-14,79%	85 000,00 €	-100 000,00 €	-54,05%	-72 635,00 €	-46,08%
	74127	Dotation Nationale de péréquation	100 000,00 €	95 016,00 €	-4 984,00 €	-4,98%	95 000,00 €	-5 000,00 €	-5,00%	-16,00 €	-0,02%
	744	F C T V A	6 000,00 €	3 048,93 €	-2 951,07 €	-49,18%	11 312,00 €	5 312,00 €	88,53%	8 263,07 €	271,02%
15	7472	Subventions Région	22 300,00 €	20 610,00 €	-1 690,00 €	-7,58%	24 110,00 €	1 810,00 €	8,12%	3 500,00 €	16,98%
	7473	Subventions Département	- €	2 513,20 €	2 513,20 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-2 513,20 €	-100,00%
	74748	Autres communes	1 400,00 €	- €	-1 400,00 €	-100,00%	550,00 €	-850,00 €	-60,71%	550,00 €	ns
16	74751	Subventions et participations de groupement de collectivités	- €	103 584,00 €	0,00 €	ns	79 680,00 €	79 680,00 €	ns	-23 904,00 €	-23%
17	74758	Autres regroupements	25 000,00 €	31 874,99 €	6 874,99 €	27,50%	30 000,00 €	5 000,00 €	20,00%	-1 874,99 €	-5,88%
	7477	Subventions et participations budget communautaire	63 744,00 €	- €	-63 744,00 €	-100,00%	- €	-63 744,00 €	-100,00%	0,00 €	ns
	7478	Subventions et participations autres organismes	- €	11 198,00 €	11 198,00 €	0,00%	8 890,00 €	8 890,00 €	0,00%	-2 308,00 €	0,00%
	74832	Attribution fonds départemental de la taxe professionnelle	10 000,00 €	12 508,04 €	2 508,04 €	25,08%	12 000,00 €	2 000,00 €	20,00%	-508,04 €	-4,06%
	74834	Allocation. Taxes foncières	40 000,00 €	30 448,00 €	-9 552,00 €	-23,88%	31 708,00 €	- 8 292,00 €	-20,73%	1 260,00 €	4,14%
	748388	Autres	- €	259,00 €	0,00 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-259,00 €	0,00%
18	7488	Autres attributions et participations	107 000,00 €	3 281,40 €	-103 718,60 €	-96,93%	132 000,00 €	25 000,00 €	23,36%	128 718,60 €	3922,67%
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 74	1 190 444,00 €	1 109 804,56 €	-80 639,44 €	-6,77%	1 147 250,00 €	-43 194,00 €	-3,63%	37 445,44 €	3,37%
CHAP 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION											
19	752	Revenus des immeubles	331 440,00 €	336 326,08 €	4 886,08 €	1,47%	333 550,00 €	2 110,00 €	0,64%	-2 776,08 €	-0,83%
	758	Autres recouvrements	- €	- €	0,00 €	0,00%	- €	- €	0,00%	0,00 €	0,00%
20	7588	Produits divers de gestion	25 000,00 €	37 553,69 €	12 553,69 €	50,21%	33 200,00 €	8 200,00 €	32,80%	-4 353,69 €	-11,59%
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 75	356 440,00 €	373 879,77 €	17 439,77 €	4,89%	366 750,00 €	10 310,00 €	2,89%	7 129,77 €	-1,91%
CHAP 76 - PRODUITS FINANCIERS											
	761	Produits de participations	- €	10,24 €	10,24 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-10,24 €	-100%
	768	Autres produits financiers	- €	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	0,00 €	0,00%
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 76	- €	10,24 €	10,24 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-10,24 €	-100%
CHAP 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS											
	773	Mandats annulés	- €	1 304,89 €	1 304,89 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-1 304,89 €	-100%
	7711	Débts et pénalités perçus	- €	600,00 €	600,00 €	0,00%	- €	- €	0,00%	0,00 €	0%
	7718	Autres produits exceptionnels	2 000,00 €	800,00 €	-1 200,00 €	-60,00%	- €	- 2 000,00 €	-100,00%	-800,00 €	-100,00%
	775	Produits des cessions Immobilisations	- €	- €	- €	0,00%	- €	- €	0,00%	- €	0,00%
	7788	Produits exceptionnels divers	- €	16 785,62 €	16 785,62 €	0,00%	- €	- €	0,00%	-16 785,62 €	-100,00%
	SOUS TOTAL	CHAPITRE 77	2 000,00 €	19 490,51 €	17 490,51 €	874,53%	- €	- 2 000,00 €	-100,00%	-19 490,51 €	-100,00%
TOTAL GÉNÉRAL			6 032 469,29 €	6 208 275,54 €	175 806,25 €	2,91%	6 263 497,67 €	231 028,38 €	3,83%	55 222,13 €	0,89%



COMMENTAIRES CONCERNANT LES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRIMITIF 2023



N° 1	Il s'agit de la partie de l'excédent de fonctionnement 2022 reportée dans la section, déduction faite des 461 000 € affectés en section d'investissement.
N° 2	Ce chapitre est constitué des remboursements de charges de personnel par l'assurance des risques statutaires ou la Sécurité Sociale. Son montant varie en fonction de l'absentéisme de l'année.
N° 3	Le montant de l'Attribution de Compensation en investissement que verse la commune à TOURS MÉTROPOLE VAL DE LOIRE, dans le cadre du transfert de compétences voirie, éclairage public, doit s'amortir (durée 15 ans) par l'émission d'un mandat de fonctionnement (compte 6811 chapitre 042) et d'un titre de recettes en investissement (compte 28041511 chapitre 040). Pour éviter d'impacter la section de fonctionnement, la comptabilité publique permet de neutraliser ces amortissements par une opération d'ordre budgétaire qui se traduit par l'émission d'un mandat de dépenses en investissement au compte 198 et d'un titre de recettes en fonctionnement au compte 7768 du même montant que l'amortissement constaté. C'est cette écriture que l'on trouve à cet article.
N° 4	- Article 70321 : Taxis – Camions vente
N° 5	- Article 70323 : Terrasses Cafés
N° 6	Ce poste budgétaire correspond à la régie culturelle mise en place avec La Grange et la Médiathèque.
N° 7	Cela correspond à la location des cours de tennis.
N° 8	Ce poste budgétaire correspond aux recettes liées au Centre de Loisirs, La Passerelle, l'Accueil périscolaire et la Structure Multi-Accueil. Voir dossier des Orientations Budgétaires 2023 – pages 49 et 50.
N° 9	Remboursement de la Métropole à la commune de la part de rémunération des agents mis à sa disposition. Voir commentaires pages 51 à 54 sur le Chapitre 012, dossier des Orientations Budgétaires.
N° 10	Remboursement du ménage de l'Office du Tourisme par TOURS MÉTROPOLE VAL DE LOIRE.
N° 11	Régie Bibliothèque / vente guides touristiques.
N° 12	Montant attendu des impôts locaux sans augmentation des taux (dossier fiscal DOB 2022), en sachant que le montant inscrit correspond aux chiffres actualisés suite à la réception de l'état fiscal 1259.
N° 13	Attribution de Compensation versée par TOURS MÉTROPOLE VAL DE LOIRE.
N° 14	Droits de place pour le marché.
N° 15	Subvention attendue de la Région dans le cadre du dispositif « Projets Artistiques et Culturels de Territoire (PACT) ». Voir commentaires page 44 du dossier Orientations Budgétaires.
N° 16	Fonds de Concours TOURS MÉTROPOLE VAL DE LOIRE pour : - SMA 25 000 € - Saison culturelle 26 680 € - Centre de Loisirs 28 000 € Ces recettes étaient jusqu'à présents imputées à l'article 7477.

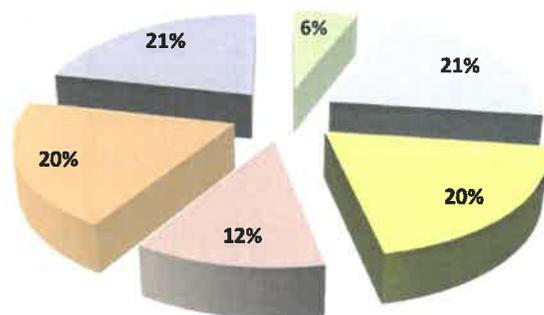
N° 17	Subvention TOURS MÉTROPOLE VAL DE LOIRE pour le transport scolaire.
N° 18	<p>130 000 € prévus dans le cadre du dispositif « filet de sécurité (voir dossier OB 2023, page 26).</p> <p>A ces crédits s'ajoutent 2 000 € au titre des participations attendues des communes qui ont signé la convention financière du RASED (1,50 € / enfant).</p> <p>A noter que jusqu'à l'année dernière cet article comprenait également les crédits de la CAF dans le cadre du Contrat Enfance Jeunesse. A partir de cette année avec la Convention Territoriale Globale, qui est le nouveau dispositif de financement de la CAF, les recettes sont imputées au Chapitre 70.</p>
N° 19	Loyer des bâtiments propriétés de la commune (tarifs fixés par délibération du Conseil Municipal de décembre 2022). Voir détail dossier OB 2023, page 50.
N° 20	<p>Remboursement frais Syndicat des Collèges.</p> <p>Remboursement TEOM par les locataires des bâtiments communaux.</p> <p>Utilisation du gymnase par le Collège.</p> <p>Enfants hors commune scolarisés à Luynes.</p> <p>La diminution de ce poste s'explique notamment par l'intégration du remboursement des transports de TMVL sur la base de 3.59€/habitant à l'Attribution de Compensation (voir avant-propos impact financier et fiscal sur le budget communal).</p>

SECTION D'INVESTISSEMENT

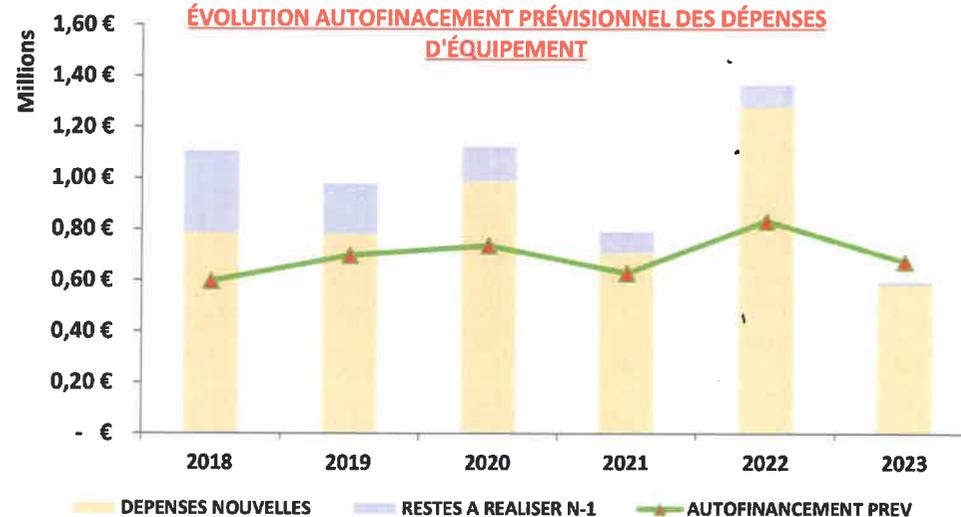
ÉVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT (RÉELLES + ORDRE)

CHAP	INTITULÉS	BP 2018	BP 2019	BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	VARIATION 2023 / 2022	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES (FCTVA TLE ...)	352 370,00 €	118 200,00 €	91 600,00 €	80 400,00 €	80 400,00 €	123 880,63 €	54,08%	43 480,63 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	70 005,18 €	110 774,55 €	66 450,93 €	137 586,10 €	357 614,00 €	451 421,98 €	26,23%	93 807,98 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	250 000,00 €	650 000,00 €	950 000,00 €	860 000,00 €	950 000,00 €	420 000,00 €	-55,79%	-530 000,00 €
23	IMMOBILISATION EN COURS	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	182 752,10 €	204 000,00 €	236 000,00 €	229 000,00 €	269 000,00 €	254 600,00 €	-5,35%	-14 400,00 €
R024	PRODUITS DES CESSIONS IMMOBILIÈRES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
R021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	414 101,00 €	493 491,31 €	500 000,00 €	400 000,00 €	564 216,78 €	419 055,10 €	-25,73%	-145 161,68 €
1068	AFFECTATION DU RÉSULTAT EXERCICE N - 1	403 694,86 €	292 876,29 €	338 123,72 €	352 000,00 €	506 000,00 €	461 000,00 €	-8,89%	-45 000,00 €
	AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNEL	596 853,10 €	697 491,31 €	736 000,00 €	629 000,00 €	833 216,78 €	673 655,10 €	-19,15%	-159 561,68 €
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 672 923,14 €	1 869 342,15 €	2 182 174,65 €	2 058 986,10 €	2 727 230,78 €	2 129 957,71 €	-21,90%	-597 273,07 €
DÉTAILS	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	250 000,00 €	650 000,00 €	950 000,00 €	860 000,00 €	950 000,00 €	420 000,00 €	-55,79%	-530 000,00 €
	DONT emprunts nouveaux	250 000,00 €	400 000,00 €	650 000,00 €	510 000,00 €	650 000,00 €	420 000,00 €	-35,38%	-230 000,00 €
	emprunts reports N-1	- €	250 000,00 €	300 000,00 €	350 000,00 €	300 000,00 €	- €	-100,00%	-300 000,00 €
	opérations comptables emprunts	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €

STRUCTURE DES RECETTES D'INVESTISSEMENT BP 2023



ÉVOLUTION AUTOFINANCEMENT PRÉVISIONNEL DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT



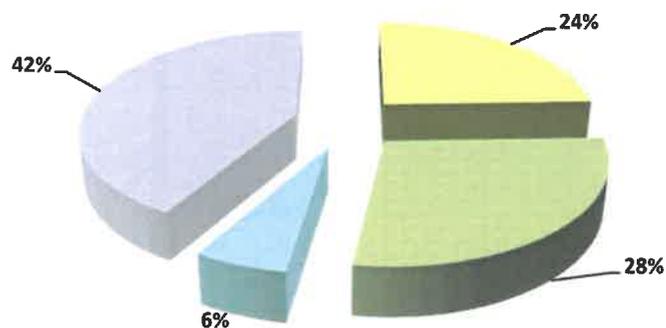
RAPPEL : autofinancement = virement de la section de fonctionnement + dotations aux amortissements

SECTION D'INVESTISSEMENT (SUITE)

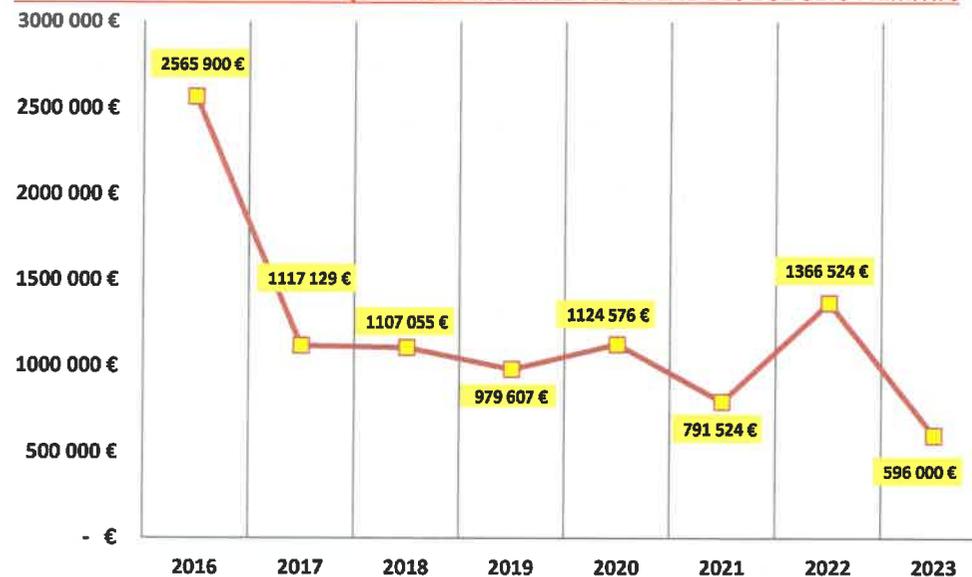
ÉVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT (RÉELLES + ORDRE)

CHAP	INTITULÉS	BP2018	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022	BP2023	VARIATION 2023 / 2022	
10	DOTATIONS FONDS DIVERS ET RESERVES	- €	200,00 €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	399 180,00 €	402 839,31 €	423 500,00 €	447 278,00 €	474 743,00 €	518 592,00 €	9,24%	43 849,00 €
	DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT	1 107 054,70 €	979 607,32 €	1 124 576,89 €	791 524,83 €	1 366 524,66 €	596 000,00 €	-56,39%	-770 524,66 €
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
D 040	OPÉRATIONS DE TRANSFERT ENTRE SECTION	16 043,10 €	45 554,00 €	67 300,00 €	65 200,00 €	91 042,53 €	125 379,01 €	37,71%	34 336,48 €
D 041	OPÉRATIONS PATRIMONIALES	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €
D 001	RÉSULTAT REPORTÉ	150 645,34 €	441 141,52 €	566 797,76 €	754 983,27 €	794 920,59 €	889 986,70 €	11,96%	95 066,11 €
	TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	1 672 923,14 €	1 869 342,15 €	2 182 174,65 €	2 058 986,10 €	2 727 230,78 €	2 129 957,71 €	-21,90%	-597 273,07 €
DÉTAIL	DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT	1 107 054,70 €	979 607,32 €	1 124 576,89 €	791 524,83 €	1 366 524,66 €	596 000,00 €	-56,39%	-770 524,66 €
	DONT dépenses nouvelles	784 000,00 €	780 000,00 €	986 800,00 €	707 106,45 €	1 278 600,00 €	583 000,00 €	-54,40%	-695 600,00 €
	dépenses reportées exercice N - 1	323 054,70 €	199 607,32 €	137 776,89 €	84 418,38 €	87 924,66 €	13 000,00 €	-85,21%	-74 924,66 €
									0,00 €
DÉTAIL	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	399 180,00 €	402 839,31 €	423 500,00 €	447 278,00 €	474 743,00 €	518 592,00 €	9,24%	43 849,00 €
	DONT remboursement capital	399 180,00 €	402 839,31 €	423 500,00 €	447 278,00 €	474 743,00 €	518 592,00 €	9,24%	43 849,00 €
	opérations comptables	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00%	0,00 €

STRUCTURE DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT BP 2023



ÉVOLUTION DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU NIVEAU DES BUDGETS PRIMITIFS



SECTION INVESTISSEMENT BUDGET 2023

A - PERSPECTIVE INVESTISSEMENT 2023 EN GRANDES MASSES

DÉPENSES			RECETTES		
	BP 2022	BP 2023		BP 2022	BP 2023
RESTES A RÉALISER 2022	87 924,66 €	13 000,00 €	RESTES À RÉALISER 2022	376 865,00 €	442 303,98 €
DÉPENSES NOUVELLES			RECETTES NOUVELLES		
REPRISE DU DÉFICIT N-1	794 920,59 €	889 986,70 €	AFFECTATION RÉSULTAT N - 1	506 000,00 €	461 000,00 €
REMBOURSEMENT CAPITAL EMPRUNTS	474 743,00 €	518 592,00 €	VIREMENT SECTION DE FONCTIONNEMENT	564 216,78 €	419 055,10 €
DÉPENSES ÉQUIPEMENTS	1 278 600,00 €	583 000,00 €	AMORTISSEMENTS	269 000,00 €	254 600,00 €
INFORMATIQUE	- €	- €	F C T V A	40 000,00 €	78 880,63 €
matériel informatique mairie	- €	- €	TAXE AMÉNAGEMENT	40 400,00 €	45 000,00 €
passage en SaaS logiciels métiers mairie	- €	- €	EMPRUNT INVESTISSEMENT 2023	300 000,00 €	420 000,00 €
dématérialisation urbanisme	- €	- €	SUBVENTION ÉTAT 1ère ET 2ème TRANCHE TRAVAUX CHAUFFAGE	260 813,00 €	- €
pôle enfance jeunesse	- €	- €	SUBVENTION ÉTAT DÉMATÉRIALISATION	4 000,00 €	- €
VOIRIE VERSEMENT TMVL	190 000,00 €	151 000,00 €	DROIT DES SOLS	4 000,00 €	- €
SYSTÈME PRODUCTION CHAUFFAGE	897 000,00 €	- €	FONDS DE CONCOURS TMVL	15 936,00 €	- €
solde école CAMUS	54 000,00 €	- €	EMPRUNT AFFECTÉ TRAVAUX CHAUFFAGE ÉCOLES	350 000,00 €	- €
groupe scolaire PASTEUR-SHL	843 000,00 €	- €	SOLDE SUBVENTIONS 2022	- €	- €
1ère tranche	220 000,00 €	- €	INFORMATIQUE TMVL		4 392,00 €
2ème tranche	276 000,00 €	- €	F2D 2022		4 726,00 €
3ème tranche	347 000,00 €	- €			
ENVELOPPE INVESTISSEMENT 2023	191 600,00 €	297 000,00 €			
CRÉATION CITY PARK	- €	135 000,00 €			
OPÉRATIONS COMPTABLES	91 042,53 €	125 379,01 €			
S/TOTAL	2 639 306,12 €	2 116 957,71 €	S/TOTAL	2 350 365,78 €	1 687 653,73 €
TOTAL	2 727 230,78 €	2 129 957,71 €	TOTAL	2 727 230,78 €	2 129 957,71 €

BESOIN DE FINANCEMENT SECTION INVESTISSEMENT 2021	
RESTES À RÉALISER DÉPENSES	87 924,66 €
DÉFICIT 2021 REPORTÉ	794 920,59 €
S/TOTAL (a)	882 845,25 €
RESTES À RÉALISER RECETTES (b)	376 865,00 €
AFFECTATION RÉSULTAT (a - b)	505 980,25 €
BESOIN DE FINANCEMENT SECTION INVESTISSEMENT 2022	
RESTES À RÉALISER DÉPENSES	13 000,00 €
DÉFICIT 2022 REPORTÉ	889 986,70 €
S/TOTAL (a)	902 986,70 €
RESTES À RÉALISER RECETTES (b)	442 303,98 €
AFFECTATION RÉSULTAT (a - b)	460 682,72 €

SUBVENTIONS DEMANDÉES EN 2023	
F2D CITY STADE	55 000,00 €
DETR / DSIL INFORMATIQUE ET VÉHICULES	28 800,00 €
COMPLÈMENT CHAUFFAGE TMVL	41 000,00 €
TOTAL	124 800,00 €

B - DÉPENSES ÉQUIPEMENT 2023 PAR PROGRAMMES ET ARTICLES BUDGÉTAIRES

PROGRAMMES	ARTICLES	LIBELLÉS	MONTANTS	MONTANTS PROGRAMMES	
CHAPITRE 204-PROGRAMME PLURIANNUEL V R D*	2046	PROGRAMME 2023	151 000,00 €	151 000,00 €	
		SOUS TOTAL ARTICLE 2046	151 000,00 €		
195- ÉQUIPEMENTS SPORTIFS	2188	ENVELOPPE ACQUISITION MATERIELS SPORTIFS	1 500,00 €	136 500,00 €	
		SOUS TOTAL ARTICLE 2188	1 500,00 €		
	2135	CRÉATION CITY STADE	135 000,00 €		
		SOUS TOTAL ARTICLE 2135	135 000,00 €		
215- GROS ENTRETIEN DE BATIMENTS	2135	PROGRAMME ORGANIGRAMME CLÉS BATIMENTS 6ÈME TRANCHE	13 000,00 €	109 400,00 €	
		TRAVAUX RESTRUCTURATION SMA	79 000,00 €		
		SMA REMPLACEMENT UNITES CLIMATISATION	5 300,00 €		
		HOTEL DE VILLE PEINTURES MENUISERIES 1er étage	7 100,00 €		
		TÉLÉPHONIE PÔLE ENFANCE JEUNESSE	2 300,00 €		
		DOJO REMPLACEMENT TUBAGE	2 700,00 €		
		SOUS TOTAL ARTICLE 2135	109 400,00 €		
212-ACQUISITIONS FONCIERES/AMÉNAGEMENT URBAIN	211	ACQUISITION LAVOIR (2000 € +frals notaire)	3 500,00 €	44 800,00 €	
		SOUS TOTAL ARTICLE 2111	3 500,00 €		
	202	RÉALISATION PLAN CAVALIER	18 300,00 €		
		SOUS TOTAL ARTICLE 202	18 300,00 €		
2188	ACHAT POTELETS RUE DES HALLES	23 000,00 €	23 000,00 €		
	SOUS TOTAL ARTICLE 2188	23 000,00 €			
202 - ACQUISITIONS MATÉRIELS DIVERS	205	LOGICIEL URBANISME SPATIAL	7 000,00 €	140 540,00 €	
		SOUS TOTAL ARTICLE 205	7 000,00 €		
	2182	ACHAT VÉHICULE POLICE MUNICIPALE	22 700,00 €		
		ACHAT VÉHICULE PÔLE ENFANCE JEUNESSE	13 050,00 €		
		SOUS TOTAL ARTICLE 2182	35 750,00 €		
	2183	MATÉRIEL INFORMATIQUE MAIRIE (serveur bureautique et sécurité)	26 000,00 €		
		MATÉRIEL INFORMATIQUE SERVICES TECHNIQUES	6 000,00 €		
		MATÉRIEL INFORMATIQUE PÔLE ENFANCE JEUNESSE	14 000,00 €		
		MATÉRIEL INFORMATIQUE CULTURE /MÉDIATHÈQUE	7 500,00 €		
		MATÉRIEL INFORMATIQUE COMMUNICATION	6 400,00 €		
		MATÉRIEL INFORMATIQUE ÉCOLE PASTEUR	3 700,00 €		
	POINT ACCÈS WIFI MAIRIE	900,00 €			
			SOUS TOTAL ARTICLE 2183		64 500,00 €
	2188	ACQUISITION MATÉRIEL CUISINE SMA	9 000,00 €		
ACHAT BABY FOOT PÔLE ENFANCE JEUNESSE		600,00 €			
ENVELOPPE GLOBALE SERVICES AUTRES QUE ST		5 000,00 €			
ENVELOPPE GLOBALE SERVICES TECHNIQUES		18 690,00 €			
<i>bac de ramassage pour JOHN-DEERE</i>		10 790,00 €			
<i>matériels pour service bâtiments</i>		1 400,00 €			
<i>matériels pour service espaces verts (sécateur électrique,...)</i>	5 900,00 €				
<i>matériels service garage (aspirateur)</i>	600,00 €				
		SOUS TOTAL ARTICLE 2188	33 290,00 €		
INVESTISSEMENTS NOUVEAUX BUDGET 2023				582 240,00 €	
			ARRONDI À	583 000,00 €	

LES RATIOS FINANCIERS

L'article L.2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) prévoit que 6 ratios doivent figurer en annexe aux documents budgétaires des communes de plus de 3 500 habitants.

Vous trouverez dans le tableau ci-dessous ces ratios calculés pour le BUDGET PRIMITIF 2023.

RATIOS	VALEURS COMMUNALES calculées à partir du BP 2023	MOYENNES NATIONALES source TRÉSOR PUBLIC / CA 2021
1 - Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 020,19 €	954,00 €
2 - Produits des taxes / population	540,55 €	501,00 €
3 - Recettes réelles de fonctionnement / population	1 061,56 €	1 163,00 €
4 - Dépenses d'équipement / population	113,83 €	315,00 €
5 - Encours de dette /population	869,08 €	775,00 €
6 - Dotation globale de fonctionnement / population	156,04 €	153,00 €

POPULATION LÉGALE AU 1ER JANVIER 2023 : 5 236 HAB

LES DONNÉES NATIONALES 2022 NE SONT PAS CONNUES CE JOUR

ÉVOLUTION DE LA CAF AU NIVEAU DES BUDGETS PRIMITIFS

	B P 2020	B P 2021	B P 2022	B P 2023	VARIATION 2023/2022	
					MONTANT	%
RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	4 929 105,00 €	4 911 510,00 €	5 201 013,00 €	5 558 351,00 €	357 338,00 €	6,87%
DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT	4 830 847,00 €	4 843 186,00 €	4 982 857,83 €	5 341 723,11 €	358 865,28 €	7,20%
CA F BRUTE	98 258,00 €	68 324,00 €	218 155,17 €	216 627,89 €	-1 527,28 €	-0,70%
CAPITAL DE LA DETTE	423 500,00 €	447 278,00 €	474 743,00 €	518 592,00 €	43 849,00 €	9,24%
CA F NETTE PRÉVISIONNELLE	-325 242,00 €	-378 954,00 €	-256 587,83 €	-301 964,11 €	-45 376,28 €	17,68%
CA F NETTE AU NIVEAU DU CA*	77 291,40 €	204 097,71 €	-7 458,22 €			

*Compte Administratif

CAF ou pas
CAF ??



SCHÉMA EXPLICATIF DE LA NOTION DE LA CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

