



BUDGET PRIMITIF 2023

Budget Ville

CONSEIL MUNICIPAL – 5 avril 2023

SOMMAIRE

1. Présentation générale
2. Résultats 2022 et affectation anticipée au bp 2023
3. Section de fonctionnement
4. Section d'investissement
5. La dette et les emprunts

2. Résultats 2022 et affectation anticipée au bp 2023

RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2022		
A	Recettes de fonctionnement 2022	12 944 966,58 €
B	Dépenses de fonctionnement 2022	11 090 787,81 €
C	Résultat 2022 (A-B)	1 854 178,77 €
D	Excédent reporté	1 603 115,83 €
E	Excédent cumulé (C+D)	3 457 294,60 €

AFFECTATION ANTICIPEE SUR BP 2023		
O	Couverture du besoin de financement de la section d'investissement (N)	1 332 735,00 €
P	Résultat d'investissement reporté (J)	2 160 118,71 €
Q	Résultat de fonctionnement reporté (E-O)	2 124 559,60 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2022		
F	Recettes d'investissement 2022	3 427 982,93 €
G	Dépenses d'investissement 2022	3 926 959,10 €
H	Résultat 2022 (F-G)	- 498 976,17 €
I	Excédent reporté	2 659 094,88 €
J	Excédent cumulé (H+I)	2 160 118,71 €
K	Restes à réaliser 2022 - Recettes	3 073 134,64 €
L	Restes à réaliser 2022 - Dépenses	6 565 988,35 €
M	Résultat des RAR (K-L)	-3 492 853,71 €
N	Besoin de financement (J+M)	- 1 332 735,00 €

3. SECTION DE FONCTIONNEMENT - Recettes

Recettes de fonctionnement	BP2022	CA prov 2022	BP2023
013 - Atténuations de charges	200 000,00 €	199 633,37 €	200 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 396 832,55 €	1 540 932,94 €	1 545 691,55 €
73 - Impôts et taxes	8 216 155,00 €	8 463 755,72 €	8 329 335,00 €
74 - Dotations et participations	2 120 639,61 €	2 236 198,79 €	2 028 633,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	300 004,00 €	281 855,96 €	300 000,00 €
76 - produits financiers	- €	216,98 €	- €
77 - Produits exceptionnels	- €	220 872,82 €	10 000,00 €
Total Recettes réelles de fonctionnement	12 233 631,16 €	12 943 466,58 €	12 413 659,55 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 400,00 €	1 500,00 €	4 400,00 €
Total recettes d'ordre	4 400,00 €	1 500,00 €	4 400,00 €
TOTAL	12 238 031,16 €	12 944 966,58 €	12 418 059,55 €
002- Résultat de fonctionnement reporté	1 603 115,83 €		2 124 559,60 €
TOTAL SECTION en cumulé	13 841 146,99 €		14 542 619,15 €

Stabilité des recettes liées aux remboursements (013) et produits des services (70)

Augmentation du produit fiscal du fait de la loi de finances (73 – voir focus)

Légère baisse du chap 74 : recettes exceptionnelles 2022

Focus Fiscalité

Compte	Libellé	BP2022	CA prov 2022	BP 2023
73111	Impôts directs locaux	6 448 098,00 €	6 502 392,00 €	6 696 905,00 €
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	- €		- €
73211	Attribution de compensation	450 541,00 €	450 541,16 €	450 541,00 €
73212	Dotation de solidarité communautaire	194 850,00 €	217 852,00 €	217 852,00 €
73221	FNGIR	119 837,00 €	119 837,00 €	119 837,00 €
73222	Fonds de solidarité des communes de la région Ile-de-France	261 829,00 €	261 829,00 €	131 000,00 €
7351	Taxe sur la consommation finale d'électricité	225 000,00 €	229 556,41 €	200 000,00 €
7353	Redevance des mines	4 000,00 €	3 225,63 €	3 200,00 €
7368	Taxes locales sur la publicité extérieure	12 000,00 €	- €	10 000,00 €
7381	Taxes additionnelles aux droits de mutation ou à la taxe de p	500 000,00 €	678 522,52 €	500 000,00 €
		8 216 155,00 €	8 463 755,72 €	8 329 335,00 €

- Maintien des taux en 2023 par rapport à 2022 :
 - **Taxe sur le foncier bâti** : 35,11%
 - **Taxe foncière sur le non-bâti** : 47,78%
 - **Taxe d'habitation** : 12,78 %
- Revalorisation des bases fiscales sans précédent depuis 30 ans : 7.1% pour les locaux d'habitation

3. SECTION DE FONCTIONNEMENT - Dépenses

Dépenses de fonctionnement	BP2022	CA prov 2022	BP 2023
011 - Charges à caractère général	3 751 052,00 €	3 285 262,53 €	4 279 119,00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	6 575 000,00 €	6 477 686,04 €	7 050 000,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	525 312,00 €	484 694,61 €	561 298,00 €
66 - Charges financières	55 000,00 €	52 659,08 €	98 230,02 €
67 - Charges exceptionnelles	290 100,00 €	261 855,08 €	281 600,00 €
68 - Dotations aux provisions	25 000,00 €	- €	25 000,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement	11 221 464,00 €	10 562 157,34 €	12 295 247,02 €
023 - Virement à la section d'investissement	1 966 063,99 €		1 587 372,13 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	653 619,00 €	528 630,47 €	660 000,00 €
Total dépenses d'ordre	2 619 682,99 €	528 630,47 €	2 247 372,13 €
TOTAL SECTION	13 841 146,99 €	11 090 787,81 €	14 542 619,15 €

Chapitre 011 – Charges à caractère général :

Ce chapitre augmente de 14% par rapport au BP 2022, soit une augmentation de 528 000 €.

Volonté affirmée de la Municipalité de maintenir la qualité du service rendu aux usagers voire de l'améliorer

223 000 € sont liés aux augmentations des prestations soit par clause contractuelles soit par augmentation des prestations (fluides, restauration, entretien, contrats de maintenance....)

297 500 € son liés à des projets spécifiques identifiés :

- Projet éducatif
- Travaux en fonctionnement sur les bâtiments
- Augmentation du budget formation du personnel
- Développement du soutien aux commerces – opération tickets commerçants, indemnisations
- Développement des animations et évènements sur la ville
- Création de budgets égalité et démocratie locale

Chapitre 011 – Focus fluides :

Focus Fluides	BP 2021	CA 2021	BP2022	CA prov 2022	BP 2023
60611 - Eau	64 999,80 €	64 999,80 €	45 000,00 €	45 184,45 €	49 500,00 €
60612 - Electricité	150 000,00 €	167 064,57 €	245 000,00 €	140 073,42 €	286 000,00 €
60613 - Gaz	100 000,00 €	115 932,78 €	215 435,00 €	213 878,57 €	240 000,00 €
60621 - Fioul	6 000,00 €	8 687,14 €	10 000,00 €	9 410,84 €	10 000,00 €
6262 - télécommunica	57 800,00 €	61 311,38 €	60 000,00 €	49 670,10 €	65 000,00 €
Total	378 799,80 €	417 995,67 €	575 435,00 €	458 217,38 €	650 500,00 €

Chapitre 12 : Charges de personnel

Le BP 2023 du chapitre 012 s'élève à 7 050 000€.

Il est en hausse de 7,22% par rapport au BP2022 soit une augmentation de 475 000 €.

**Volonté de la Municipalité de maintenir le niveau de service rendu aux usagers
Pour autant, il n'est pas prévu de création de postes en 2023**

Le budget réalisé 2022 s'établit à environ 6 477 000 €.

Par rapport au réalisé 2022, l'augmentation du budget s'explique par :

- Un effet report des créations de postes 2022 : + 175 000 €
- L'effet des mesures nationales (revalorisations) et GVT : + 151 000 €
- La réalisation de recrutements en 2022 avec effet sur 12 mois en 2023 : + 195 500 €
- L'augmentation de la cotisation du contrat d'assurance statutaire : + 40 000 €
- L'augmentation du budget action emploi : + 11 500 €

Chapitre 65- Autres charges de gestion :

Le montant du chapitre 65 prévu en 2023 (561 298€) augmente d'environ 36 000 € par rapport à 2022 (525 312)

Les principales rubriques qui compose ce chapitre sont :

Indemnités des élus : 217 K€ contre 200 k€ budgétés en 2022. **Et Formation des élus.**

Subventions aux associations : 111 700,00 €.Le montant inscrit au BP2022 était de 110 700€.

Subventions CCAS 105 000€ et **CDE** 15 000€, identiques à 2022,

Subvention Ecole Jeanne d'Arc : Ajustement des crédits en fonction du nombre d'élèves concernés, soit une augmentation d'environ 8000 €

Aides à la rénovation de l'habitat : 20 000 €, identique à 2022.

4. Section d'investissement – recettes

Recettes d'investissement	BP2022	CA Prov 2022	BP 2023
13 - Subventions d'investissement	2 969 649,88 €	1 115 256,52 €	87 700,00 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	- €	- €	1 970 000,00 €
21 - Immobilisations corporelles	7 000,00 €	- €	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 000 000,00 €	886 268,38 €	700 000,00 €
1068 - Excédent de fonctt capitalisé	897 418,06 €	897 418,06 €	1 332 735,00 €
165 - dépôts et cautionnements reçus		409,50 €	- €
27 - Autres immobilisations financières	20 000,00 €	- €	- €
024 - Produits des cessions d'immobilisations	845 000,00 €	- €	315 000,00 €
4542 - périls	77 400,00 €	- €	107 318,00 €
4582 - CDV cdea	1 639 252,03 €	- €	849 143,00 €
RECETTES REELLES	7 455 719,97 €	2 899 352,46 €	5 361 896,00 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 966 063,99 €		1 587 372,13 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections (28)	653 619,00 €	528 630,47 €	660 000,00 €
041 - Opérations patrimoniales	350 000,00 €	- €	350 000,00 €
RECETTES D'ORDRE	2 969 682,99 €	528 630,47 €	2 597 372,13 €
RECETTES TOTALES	10 425 402,96 €	3 427 982,93 €	7 959 268,13 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	2 659 094,88 €		2 160 118,71 €
RAR Recettes			3 073 134,64 €
RECETTES TOTALES avec cumuls	13 084 497,84 €		13 192 521,48 €

Réalisation d'un emprunt de 1 970 000 €

Dernière opération de cessions foncières pour la ZAC pour 315 000 €

4.Recettes d'investissement – détail des reports

RAR recettes			Total
0068	13	ESPACE CONCORDE	89 187,00 €
0078	13	VIDEOPROTECTION	71 000,00 €
0085	13	CENTRE SOCIOCULTUREL DAUVILLIERS	560 000,00 €
0089	13	COEUR DE VILLE	1 192 466,88 €
0090	13	PARKING JEU DE PAUME 2	424 401,00 €
0091	13	ENTREE DE VILLE	16 900,00 €
	4582	CŒUR DE VILLE- CDEA	645 761,68 €
-	13	HORS OPERATION- SERVICES *	73 418,08 €
Total général			3 073 134,64 €

4. Section d'investissement – Dépenses

DEPENSES INVESTISSEMENT	BP 2022	CA Prov 2022	BP 2023
10 - Dotations, fonds divers et réserves	50 000,00	-	-
16 - Emprunts et dettes assimilées	332 667,00	331 061,64	391 000,00
020 - Dépenses imprévues			82 605,13
20 - Immobilisations incorporelles (hors op)	528 519,08	60 202,37	577 770,00
204 - Subventions d'équipement versées	200 000,00	200 000,00	-
21 - Immobilisations corporelles (hors op)	1 122 475,31	668 586,52	2 351 438,00
23 - Immobilisations en cours (hors op)	-	-	-
total des opérations d'équipements (op chap) sauf 27	8 161 874,10	2 307 034,36	1 320 732,00
27 - Autres immobilisations financières	761 655,00	-	669 445,00
4541 - périls	77 400,00	-	30 000,00
4581 - Opérations sous mandat	1 639 252,03	358 574,20	849 143,00
Sous-total dépenses réelles	12 873 842,52	3 925 459,09	6 272 133,13
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	4 400,00	1 500,00	4 400,00
041 - Opérations patrimoniales	350 000,00	-	350 000,00
Sous-total dépenses d'ordre	354 400,00	1 500,00	354 400,00
Total général	13 228 242,52	3 926 959,09	6 626 533,13
RAR dépenses			6 565 988,35
Total avec reports et RAR			13 192 521,48

4. Dépenses d'investissement – détail des reports

RAR Dépenses			Total
0062	2128	CIMETIERE	23 290,18 €
0062	21316	CIMETIERE	11 300,00 €
0062	2315	CIMETIERE	7 000,00 €
0066	2031	ACCESSIBILITE PMR ESPACES PUBLIC	8 160,00 €
0068	2031	ESPACE CONCORDE	3 412,50 €
0078	2135	VIDEOPROTECTION	24 838,32 €
0078	2315	VIDEOPROTECTION	13 532,09 €
0084	2135	AMELIORATION INSTALLATION CHAUFFAGE	47 094,44 €
0085	2031	CENTRE SOCIOCULTUREL DAUVILLIERS	2 880,00 €
0085	2313	CENTRE SOCIOCULTUREL DAUVILLIERS	591 483,87 €
0089	2315	COEUR DE VILLE	3 120 183,20 €
0090	2313	PARKING JEU DE PAUME 2	1 043 000,00 €
0091	2031	ENTREE DE VILLE	36 515,00 €
0094	2031	POLICE MUNICIPALE	5 662,34 €
0095	2764	ECOLE ZAC	669 455,00 €
	4541	PERILS	77 318,23 €
	4581	CŒUR DE VILLE- CDEA	361 266,84 €
-		HORS OPERATION- SERVICES *	519 596,34 €
Total général			6 565 988,35 €

4. Dépenses d'investissement – détail des opérations individualisées

Opération d'équipement		BP 2023
0085	CENTRE SOCIOCULTUREL 29.31	155 000,00 €
0089	COEUR DE VILLE	660 000,00 €
0078	VIDEOPROTECTION	277 000,00 €
0084	AMELIORATION INSTALLATION CHAUFFAGE	106 732,00 €
0094	POLICE MUNICIPALE	122 000,00 €
Total général		1 320 732,00 €

4. Dépenses d'investissement – détail des projets inscrits en 20, 21, 27 -1/2

Présentation des projets d'investissements hors opérations individualisées (chap 20, 21 et 27)	3 598 653
Travaux dans les écoles, dont :	1 580 795
Construction école ZAC	669 445
Rénovation Ecoles Herriot	337 000
Programme rénovation école Victor Hugo	564 350
Remplacement fenêtres et porte Maternelle Herriot	10 000
Aménagement aires de jeux et loisirs et espaces verts, dont :	770 000
Aires de jeux parcs Guédon et Chevrier	450 000
Jeux et street workout avenue de Verdun	250 000
Etude aménagement parc Chevrier	30 000
Réaménagement espaces verts	30 000
Acquisition d'outillage	10 000
Aménagement de voirie, dont :	254 000
MOE et géomètre Enfouissement Réseau Sentier du Parc	35 000
Travaux d'enfouissement Sentier du Parc	204 000
Achat de mobilier urbain - Bancs, potelets...	15 000

4. Dépenses d'investissement – détails 2/2

Entretien et amélioration des bâtiments, dont :	299 180
Accessibilité bibliothèque	72 000
Mobilier 29,31	56 000
EMILE MANUEL - Toitures	70 000
Réfection toiture et isolation logements Rémarde	66 180
Etude Géotechniques et Structure - Pavillon Chinois, CCAS, Mur d'enceinte, HDV	25 000
Divers sécurité - incendie, défibrillateurs, alarme intrusion	10 000
Transition écologique, dont :	121 000
Etude thermique bâtiments	16 000
Relamping	50 000
Acquisitions 2 véhicules électriques	50 000
Bornes de recharge électrique (2 bornes via le SMOYS)	5 000
Aménagement urbain, dont :	95 000
Modification PLU	45 000
Périmètre d'Etudes CAF	50 000
Informatique et téléphonie	100 770
Téléphonie - Portable et Téléphonie IP	20 000
Matériels informatique et licences	80 770
Mobilier divers	53 000
Investissements divers tous services	324 908

5. La dette et les emprunts en cours avant nouvel emprunt

Année de réalisation	Prêteur	Montant initial	Capital restant dû	Durée résiduelle	Taux Fixe
2014	CE	2 000 000,00 €	933 333,44 €	6,76 ans	1.93 %
2010	CREDIT AGRICOLE	2 000 000,00 €	366 666,83 €	2,66 ans	2.7 %
2021	CE	1 600 000,00 €	1 504 000,00 €	23,33 ans	0.97 %
			2 804 000,27 €		

	2023	2024	2025	2026
Encours moyen	2 703 233,15 €	2 372 841,83 €	2 041 899,86 €	1 774 520,70 €
Capital payé sur la période	330 666,64 €	330 666,64 €	330 666,84 €	197 333,32 €
Intérêts payés sur la période	41 009,53 €	34 215,40 €	27 421,27 €	21 977,13 €
Taux moyen sur la période	1,50%	1,42%	1,32%	1,23%
<i>État généré au 02/03/2023</i>				

5. La dette et les emprunts – hypothèse nouvel emprunt en 2023

	Annuité Capital	Annuité intérêts
prêts en cours	331 000	41 100
Hyp 1,97M€	46 000	44 140
	377 000	85 240
Budget 2023	391 000	98 230