



BUDGET PRIMITIF 2023

Rapport de présentation

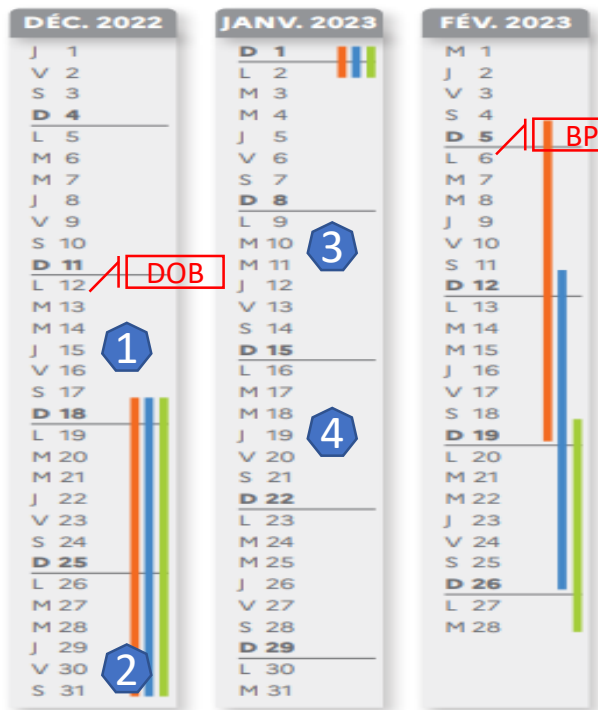
SEANCE DU
6
février
2023

BUDGET PRINCIPAL

- **RESULTATS PROVISOIRES 2022**
- **FONCTIONNEMENT** : *l'autofinancement*
- **INVESTISSEMENT** : *le maintien & le développement*

SYNTHESE DES PRINCIPALES EVOLUTIONS DEPUIS LE DOB

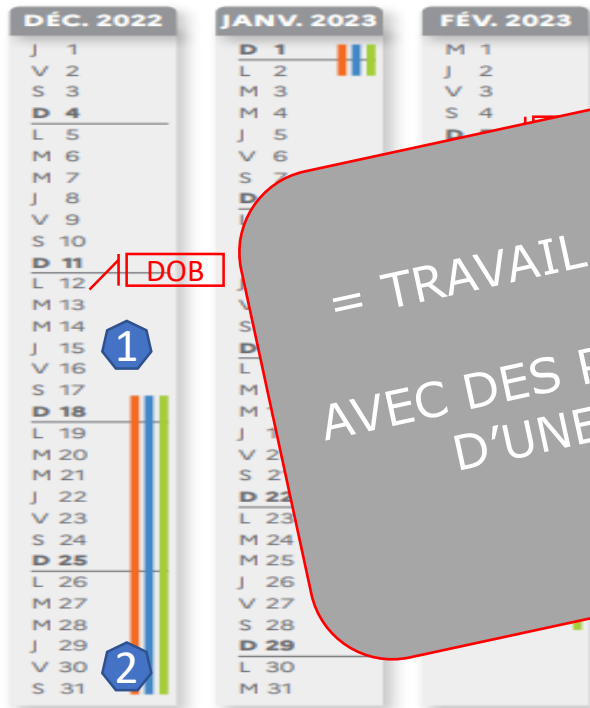
Dans sa séance du 12 décembre 2022, le conseil municipal a débattu des grandes orientations pour le budget primitif 2023, sur la base d'une vision rétrospective et prospective. Aussi, les enjeux financiers ont été posés à moyen terme, tant en matière de services publics que d'investissement.



- 1 Publication de la **revalorisation annuelle des valeurs locatives** pour 2023 par l'INSEE, soit +7,1 %
- 2 Approbation de la **loi de finances pour 2023**, avec :
 - Suppression de l'encadrement des dépenses de certaines collectivités
 - Retour à la situation antérieure sur le partage de la taxe d'aménagement
 - Instauration de l'amortisseur électricité pour toutes les collectivités
- 3 Présentation des principaux points de la **réforme des retraites**, avec un report progressif de l'âge de départ à la retraite et l'augmentation de 1 % au 1^{er} janvier 2024 de la cotisation patronale CNRACL
- 4 Fixation définitive des **tarifs gaz & électricité** pour 2023 suite à la diminution de la part « protégée » :
 - ✓ Electricité (selon puissance): 130 € à 194 €/MWh => entre 254 et 487 €/MWh
 - ✓ Gaz : 64 €/MWh => 109 €/MWh

SYNTHESE DES PRINCIPALES EVOLUTIONS DEPUIS LE DOB

Dans sa séance du 12 décembre 2022, le conseil municipal a débattu des grandes orientations du budget primitif 2023, sur la base d'une vision rétrospective et prospective. Aussi, les enjeux à moyen terme, tant en matière de services publics que d'investissement



1 Publication de...

= TRAVAIL D'INTROSPECTION DE TOUTES LES DEPENSES & RECETTES, PAR CHACUN DES SECTEURS, AVEC DES PROPOSITIONS D'ARBITRAGES INDISPENSABLES AU MAINTIEN D'UNE OFFRE DE SERVICES ET A LA CAPACITE D'ENTRETIEN DU PATRIMOINE

... **tarif des retraites**, avec un... la retraite et l'augmentation de 1 % au... contribution patronale CNRACL

... décision définitive des **tarifs gaz & électricité** pour 2023 suite à la diminution de la part « protégée » :

- ✓ Electricité (selon puissance): 130 € à 194 €/MWh => entre 254 et 487 €/MWh
- ✓ Gaz : 64 €/MWh => 109 €/MWh

REPRISE ANTICIPEE DES RESULTATS 2022

Dans l'attente de l'approbation du compte administratif, les résultats 2022 peuvent être repris par anticipation au sein du budget primitif.

| | Résultats reportés 2021 | Résultat comptable 2022 | Solde brut de clôture 2022 | Restes à réaliser 2022 | Solde net de clôture 2022 |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Fonctionnement | | | | | |
| Recettes | 383 674,89 € | 16 102 753,11 € | 16 486 428,00 € | | 16 486 428,00 € |
| Dépenses | 0,00 € | 13 786 428,00 € | 13 786 428,00 € | | 13 786 428,00 € |
| Solde | 383 674,89 € | 2 316 325,11 € | 2 700 000,00 € | 0,00 € | 2 700 000,00 € |
| Investissement | | | | | |
| Recettes | 6 976 064,17 € | 6 513 364,51 € | 13 489 428,68 € | 1 248 779,30 € | 14 738 207,98 € |
| Dépenses | | 6 089 428,68 € | 6 089 428,68 € | 2 134 005,05 € | 8 223 433,73 € |
| Solde | 6 976 064,17 € | 423 935,83 € | 7 400 000,00 € | -885 225,75 € | 6 514 774,25 € |
| Total général | 7 359 739,06 € | 2 740 260,94 € | 10 100 000,00 € | -885 225,75 € | 9 214 774,25 € |

- ✓ Les résultats seront définitivement approuvés lors de l'approbation du compte administratif.
- ✓ Le budget supplémentaire prendra en compte les résultats définitifs en fonctionnement et en investissement.

FONCTIONNEMENT = CAPACITE

- 1 – à rembourser la dette
- 2 – et si possible, à autofinancer l'investissement nécessaire au maintien du patrimoine



FONCTIONNEMENT 2023 : les recettes

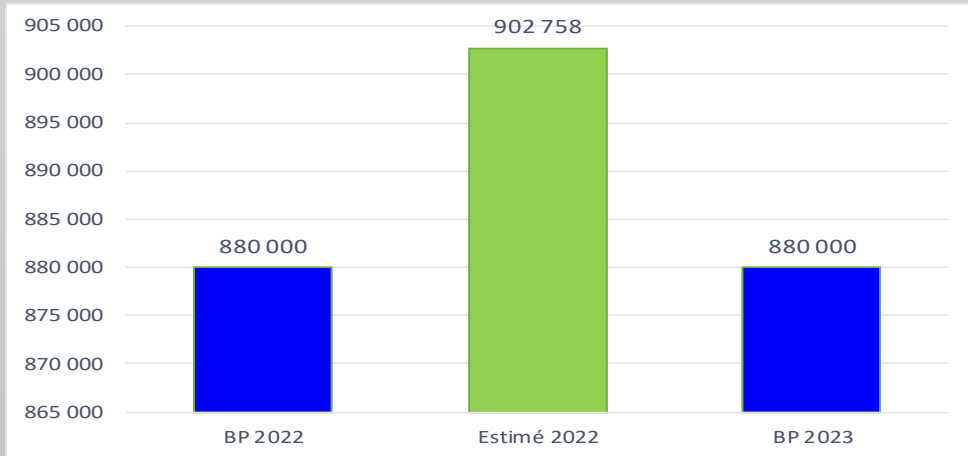
En comparaison du budget primitif 2022, les recettes de fonctionnement progressent de 1 108 800 €, soit une variation attendue de 7,28 %.

| CHAPITRES | Budget primitif 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | VARIATION/BP 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| | | | | | en € | en % |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 15 236 200,00 | 16 486 428,00 | 0,00 | 16 345 000,00 | 1 108 800,00 | 7,28% |
| 013 - Atténuations de charges | 30 000,00 | 43 129,00 | | 30 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses | 880 000,00 | 902 758,00 | | 880 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 73 - Impôts et taxes | 11 300 000,00 | 11 492 843,11 | | 12 260 000,00 | 960 000,00 | 8,5% |
| 74 - Dotations et participations | 2 225 000,00 | 2 275 770,00 | | 2 212 000,00 | -13 000,00 | -0,6% |
| 75 - Autres produits de gestion courante | 660 000,00 | 662 722,00 | | 823 800,00 | 163 800,00 | 24,8% |
| Total des recettes de gestion courante | 15 095 000,00 | 15 377 222,11 | 0,00 | 16 205 800,00 | 1 110 800,00 | 7,4% |
| 76 - Produits financiers | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | n.c. |
| 77 - Produits exceptionnels | 10 029,00 | 473 634,00 | | 10 029,00 | 0,00 | 0,0% |
| 78 - Reprises provisions semi-budgétaires | 116 171,00 | 1 090,00 | | 116 171,00 | 0,00 | n.c. |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 15 221 200,00 | 15 851 946,11 | 0,00 | 16 332 000,00 | 1 110 800,00 | 7,3% |
| 042 - Opérations entre sections | 15 000,00 | 250 807,00 | | 13 000,00 | -2 000,00 | -13,3% |
| Total des recettes d'ordre de fonctionnement | 15 000,00 | 250 807,00 | 0,00 | 13 000,00 | -2 000,00 | -13,3% |
| 002 - Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 383 674,89 | | 0,00 | 0,00 | n.c. |

- ✓ La progression des recettes de fonctionnement s'appuie exclusivement sur les ressources issues du territoire, via la fiscalité et les recettes locatives.

FONCTIONNEMENT 2023 : les produits des services

Adossés à la politique tarifaire et aux conventions de prestations de services, les produits des services et du domaine représentent 5,4 % des recettes réelles de fonctionnement en 2023.



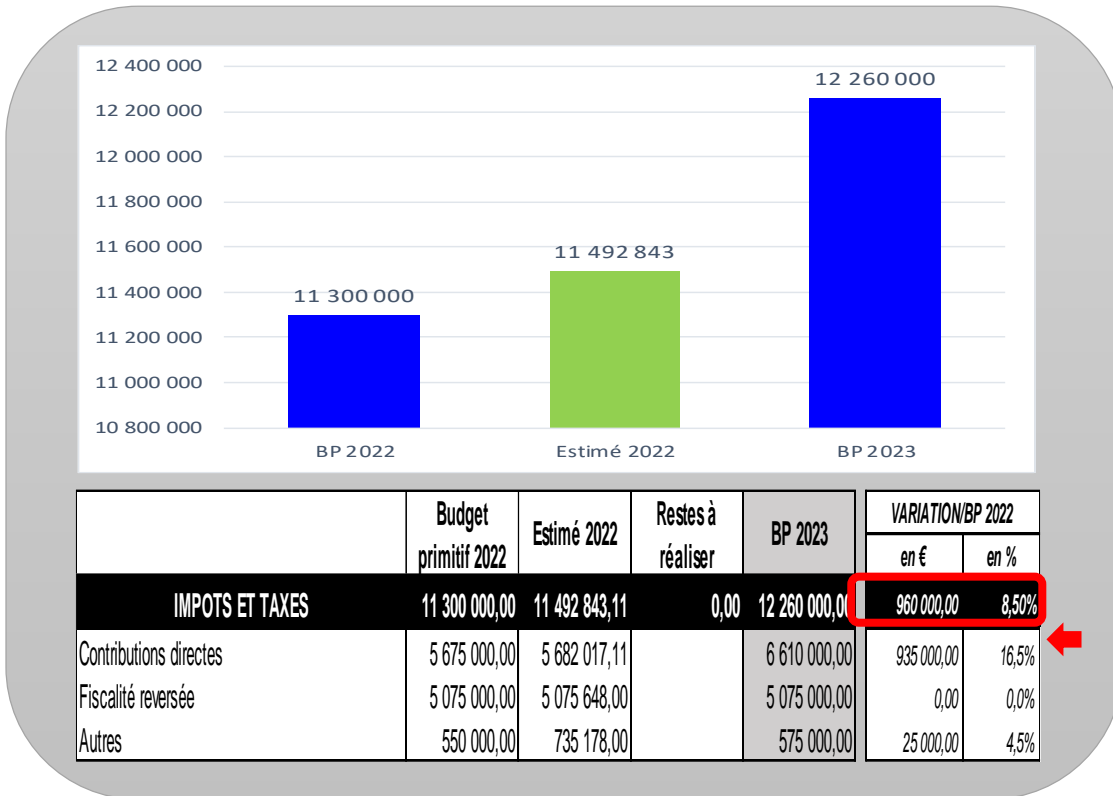
| | Budget primitif 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | VARIATION/BP 2022 | |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| | | | | | en € | en % |
| PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE | 880 000,00 | 902 758,00 | 0,00 | 880 000,00 | 0,00 | 0,00% |
| Occupation du domaine public | 89 000,00 | 128 383,00 | | 71 500,00 | -17 500,00 | -19,7% |
| Produits des services | 576 000,00 | 590 239,00 | | 602 500,00 | 26 500,00 | 4,6% |
| Remboursements divers de frais | 215 000,00 | 184 136,00 | | 206 000,00 | -9 000,00 | -4,2% |

- ✓ Dans sa séance du 12 décembre 2022, le conseil municipal a approuvé une progression de ces tarifs adossée à l'inflation, soit + 6,2 %.
- ✓ L'occupation du domaine public (concession cimetières, cirque, ...) affiche une baisse en comparaison de 2022, en raison d'un changement d'affectation comptable des recettes de la halte-nautique.
- ✓ Les produits des services (périscolaire, restauration scolaire, Passerelle, ...) confirment le recours croissant à ces services, tout en intégrant une prudence au niveau de la fréquentation en raison de la révision des tarifs.
- ✓ Les remboursements de frais (charges locatives, mise à disposition de personnel) sont en retrait, sous l'effet de la reprise par la COMPA des dépenses d'entretien des locaux.



FONCTIONNEMENT 2023 : les impôts et taxes

Les impôts et taxes, représentant 75,1 % des recettes réelles de fonctionnement en 2023, constituent le principal levier en recettes, pour mobiliser des ressources supplémentaires.



- ✓ Les contributions directes (taxe d’habitation sur les résidences secondaires & les logements vacants et taxes foncières) évolueront en fonction de :
 - la revalorisation annuelle des bases (7,1 %),
 - la variation physique des bases (1 %),
 - la révision des taux d’impôts, indispensable à la couverture des dépenses d’énergie et au maintien d’une capacité d’autofinancement suffisant (5 %).

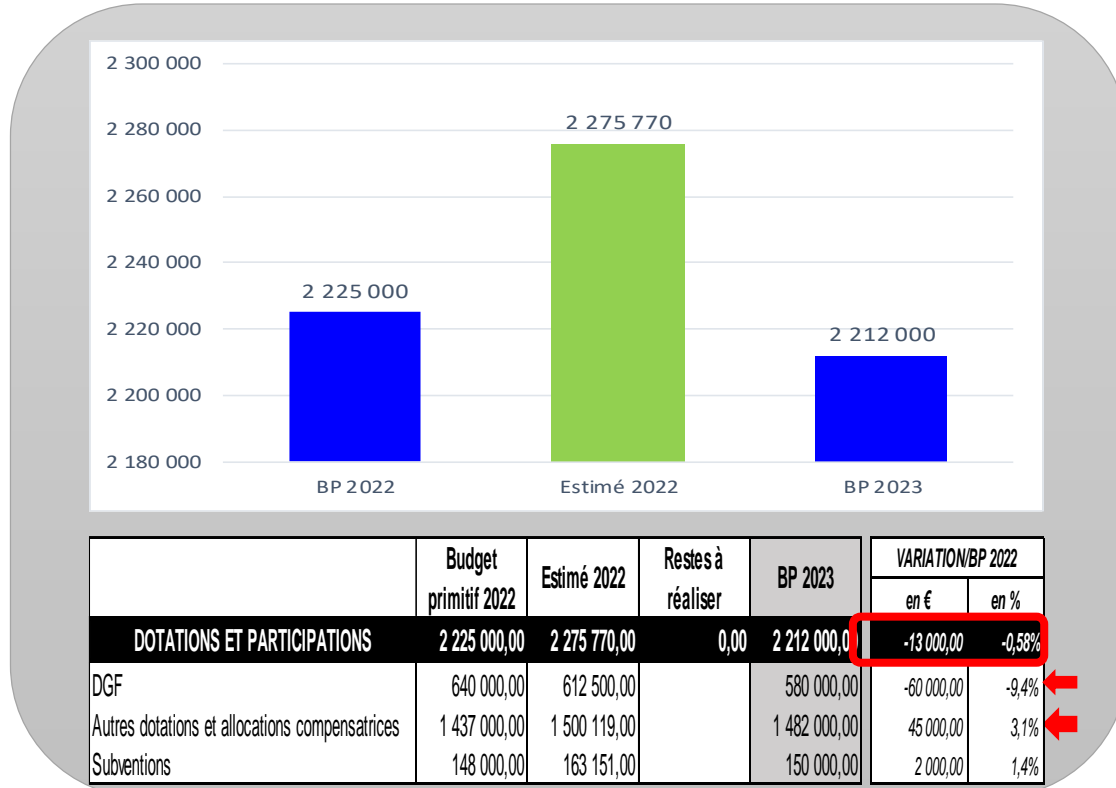
- ✓ La fiscalité reversée (attribution de compensation et dotation de solidarité communautaire, FNGIR & FPIC) est proposée dans la continuité du réalisé 2022.

- ✓ Bien que l’estimé 2022 inciterait à une prévision plus optimiste, il est proposé pour les autres impôts et taxes (droits de place, taxe sur l’électricité, droits de mutation) d’intégrer la seule progression de la taxe sur l’électricité. En effet, pour les droits de mutation, la prudence demeure, compte-tenu de leur sensibilité au contexte général.



FONCTIONNEMENT 2023 : les dotations et participations

Les dotations et participations, représentant 13,5 % des recettes réelles de fonctionnement en 2023, concentrent l'intervention de l'Etat et des autres partenaires publics dans l'équilibre financier de la commune.



- ✓ Malgré l'abondement de l'enveloppe nationale, surtout au bénéfice des communes rurales, la dotation globale de fonctionnement est anticipée à la baisse, sous l'effet de la révision des indicateurs financiers et du mécanisme d'écrêtement pour financer les objectifs nationaux.
- ✓ Les autres dotations et allocations compensatrices, principalement liées à la réforme des valeurs locatives des locaux industriels, progressent sur la base du réalisé 2022, minoré d'une hypothèse de recul de l'assiette concernée.
- ✓ Les subventions, essentiellement issues de la CAF, sont reconduites au même niveau que 2022. Il est précisé qu'une partie des recettes de la CAF n'est pas prévue dans l'attente de la signature de la convention territoriale globale, prenant la suite du contrat enfance-jeunesse.

FONCTIONNEMENT 2023 : les autres recettes

Les autres recettes représentent 6,0 % des recettes réelles de fonctionnement en 2023.

- ✓ Les recettes locatives affichent une hausse au stade de la prévision budgétaire, liée au loyer attendu de la gendarmerie. Non intégré au budget primitif 2022, compte-tenu de la cession anticipée, ce loyer concourt à l'équilibre de la section de fonctionnement, en raison du report du démarrage des travaux.
- ✓ En corollaire de la prévision 2023 sur le budget annexe « lotissement Clos Martin », une recette exceptionnelle de 168 708 € est prévue, correspondant à l'excédent de clôture prévisionnel de cette opération.
- ✓ Pour assurer l'équilibre du budget annexe « lotissement la Chauvinière », une subvention d'équilibre de 266 182 € (chapitre 65) est estimée au stade du budget primitif 2023. Anticipée partiellement courant 2021 par la constitution d'une provision, la réalisation pourrait se traduire par une reprise intégrale de la provision (chapitre 78).

FONCTIONNEMENT 2023 : les dépenses

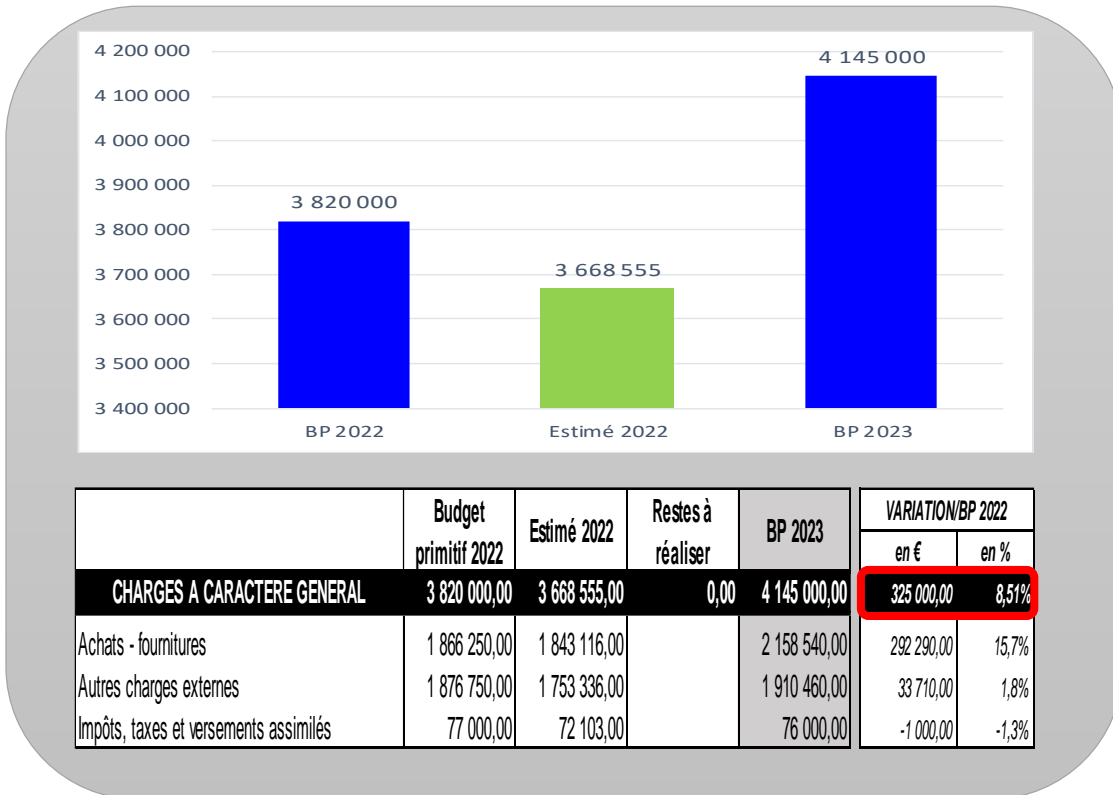
En comparaison du budget primitif 2022, les dépenses de fonctionnement progressent de 1 108 800 €, soit une dynamique de 7,28 % induisant la mobilisation du levier fiscal.

| CHAPITRES | Budget primitif 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | VARIATION/BP 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|--------------|
| | | | | | en € | en % |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 15 236 200,00 | 13 786 428,00 | 0,00 | 16 345 000,00 | 1 108 800,00 | 7,28% |
| 011 - Charges à caractère général | 3 820 000,00 | 3 668 555,00 | | 4 145 000,00 | 325 000,00 | 8,5% |
| 012 - Charges de personnel | 6 030 000,00 | 6 076 450,00 | | 6 600 000,00 | 570 000,00 | 9,5% |
| 014 - Atténuations de produits | 1 000,00 | 2 068,00 | | 1 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 65 - Autres charges de gestion courante | 2 315 200,00 | 2 099 757,00 | | 2 430 500,00 | 115 300,00 | 5,0% |
| Total des dépenses de gestion courante | 12 166 200,00 | 11 846 830,00 | 0,00 | 13 176 500,00 | 1 010 300,00 | 8,3% |
| 66 - Charges financières | 120 000,00 | 109 612,00 | | 120 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 67 - Charges exceptionnelles | 10 000,00 | 3 990,00 | | 10 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 68 - Dotations aux provisions | 230 000,00 | 138 225,00 | | 340 000,00 | 110 000,00 | 47,8% |
| 022 - Dépenses imprévues | 200 000,00 | 0,00 | | 105 500,00 | -94 500,00 | -47,3% |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 12 726 200,00 | 12 098 657,00 | 0,00 | 13 752 000,00 | 1 025 800,00 | 8,1% |
| 023 - Virement à la section d'investissement | 1 625 000,00 | 0,00 | | 1 600 000,00 | -25 000,00 | -1,5% |
| 042 - Opérations entre sections | 885 000,00 | 1 687 771,00 | | 993 000,00 | 108 000,00 | 12,2% |
| Total des dépenses d'ordre de fonctionnement | 2 510 000,00 | 1 687 771,00 | 0,00 | 2 593 000,00 | 83 000,00 | 3,3% |

- ✓ Les dépenses de fonctionnement 2023 subissent de plein fouet la crise énergétique, les conséquences de la guerre en terme d'inflation et la revalorisation du point d'indice. Toutes ces variations deviennent difficiles à absorber à services publics maintenus.

FONCTIONNEMENT 2023 : les charges à caractère général

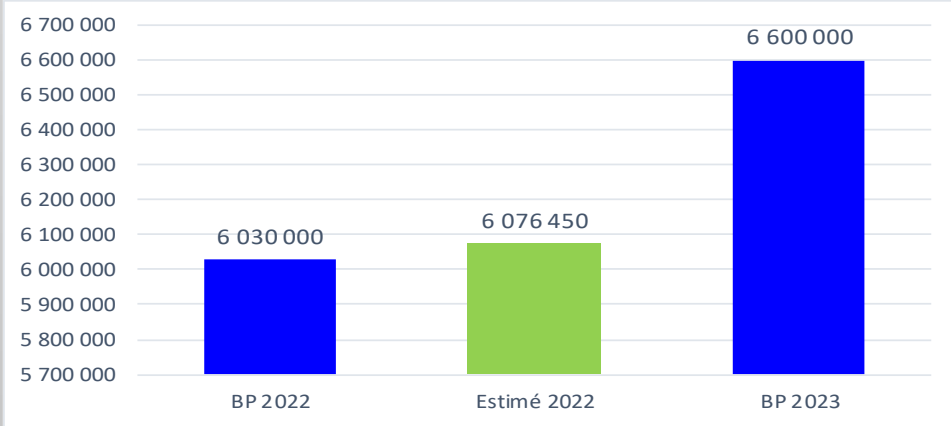
Les charges à caractère général représentent 30,1 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2023.



- ✓ Dans un contexte fortement inflationniste et d’envolée des coûts de l’énergie, ce poste de dépenses est difficile à contenir, sans arbitrages forts sur tous les postes et dans tous les services.
- ✓ Le plan de sobriété énergétique, notamment en terme d’éclairage public, permet d’absorber une partie de la hausse.

FONCTIONNEMENT 2023 : les charges de personnel

Les charges de personnel représentent 48 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2023.

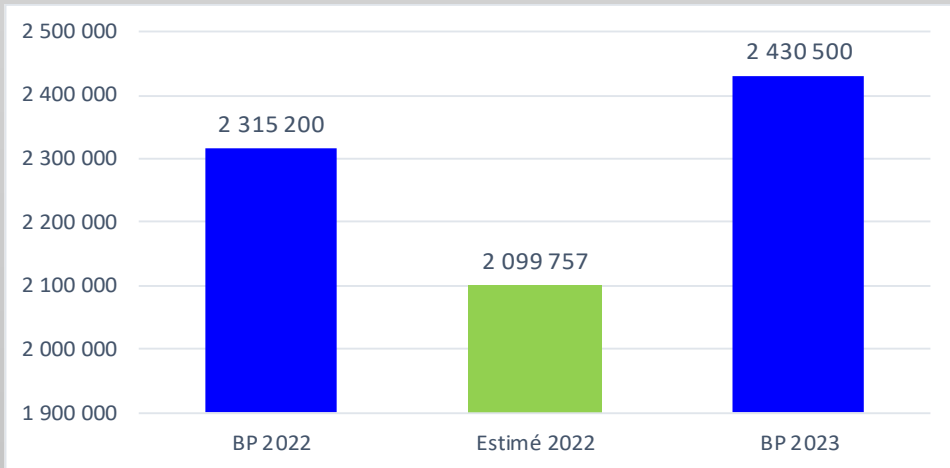


| | Budget primitif 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | VARIATION/BP 2022 | |
|----------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | | | | | en € | en % |
| CHARGES DE PERSONNEL | 6 030 000,00 | 6 076 450,00 | 0,00 | 6 600 000,00 | 570 000,00 | 9,45% |
| Rémunérations du personnel | 4 251 067,00 | 4 280 634,00 | | 4 638 529,00 | 387 462,00 | 9,1% |
| Impôts & taxes sur rémunérations | 112 080,00 | 119 142,00 | | 120 436,00 | 8 356,00 | 7,5% |
| Charges sociales & autres | 1 666 853,00 | 1 676 674,00 | | 1 841 035,00 | 174 182,00 | 10,4% |

- ✓ Classiquement, ces charges progressent sous l'effet du glissement vieillesse technicité.
- ✓ Au cours de l'année 2022, diverses mesures, externes et internes, ont été décidées, avec des impacts haussiers en année pleine sur 2023 :
 - la revalorisation du point d'indice : + 175 K€,
 - l'augmentation du SMIC : + 50 K€,
 - la révision du régime indemnitaire : + 65 K€,
 - les recrutements aux affaires générales suite à mobilité interne et à l'urbanisme : + 45 K€,
 - la mise en œuvre du plan de gestion différenciée : + 19 K€.
- ✓ Des enveloppes ont également été intégrées pour assurer les divers remplacements (saisonniers, arrêts maladie, congés maternité, ...).

FONCTIONNEMENT 2023 : les autres charges de gestion

Les autres charges de gestion courante représentent 17,7 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2023.



| | Budget primitif 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | VARIATION/BP 2022 | |
|---|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| | | | | | en € | en % |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 2 315 200,00 | 2 099 757,00 | 0,00 | 2 430 500,00 | 115 300,00 | 4,98% |
| Déficit des budgets annexes | 726 171,00 | 610 000,00 | | 803 382,00 | 77 211,00 | 10,6% |
| Contributions et contingents | 815 000,00 | 774 081,00 | | 850 000,00 | 35 000,00 | 4,3% |
| Subventions versées | 504 000,00 | 453 852,00 | | 484 600,00 | -19 400,00 | -3,8% |
| Autres | 270 029,00 | 261 824,00 | | 292 518,00 | 22 489,00 | 8,3% |

- ✓ Les déficits des budgets annexes comportent la subventions d'équilibre aux budgets annexes « Théâtre » de 537 200 € et « Lotissement la Chauvinière » de 266 182 €.
- ✓ Les contributions obligatoires versées sont ajustées par prudence, dans l'attente des effectifs scolaires et des budgets syndicaux. Les enveloppes prévisionnelles sont :
 - OGEC : 370 000 €
 - SIVOM du canton d'Ancenis : 75 000 €
 - SIVU de l'enfance : 405 000 €
- ✓ La subvention au CCAS a été reconduite sur les mêmes bases que 2022, soit 205 000 €. Côté associations, en tenant compte de l'arbitrage sur les subventions scolaires et du redéploiement d'une subvention vers les charges générales, l'enveloppe s'établit à 271 600 €.

FONCTIONNEMENT 2023 : les autres dépenses

Les autres dépenses représentent 4,2 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2023.

- ✓ Conformément aux tableaux des amortissements, en l'absence de recours à de nouveaux emprunts en 2023 et surtout dans un contexte de remontée des taux variables (13,05 % de l'encours), les charges financières sont évaluées à 120 000 €, soit au même niveau qu'en 2022.
- ✓ Dans la continuité des précédents exercices, la constitution de provisions est maintenue à hauteur de 140 000 €, dans le cadre du portage foncier par l'établissement public foncier des ex-caves Terrena sur le futur quartier gare et des créances douteuses. En 2023, s'ajoutent les crédits à hauteur de 200 000 € dans le cadre d'un contentieux en cours.
- ✓ Une prévision au chapitre « dépenses imprévues » a pu être préservée à hauteur de 105 500 €, contre 200 000 € en 2022.

FONCTIONNEMENT 2023: l'autofinancement

L'objectif de préservation d'un autofinancement suffisant à la couverture du remboursement annuel de la dette et également aux obligations de maintien en bon état du large patrimoine communal a pu être atteint.

| | BP 2022 | BP 2023 | Evolution/BP 2022 | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------|
| | | | en € | en % |
| Recettes réelles de fonctionnement (A) | 15 221 200 | 16 332 000 | 1 110 800 | 7,3% |
| Dépenses réelles de fonctionnement (B) | 12 726 200 | 13 752 000 | 1 025 800 | 8,1% |
| Autofinancement brut (=A-B) | 2 495 000 | 2 580 000 | 85 000 | 3,4% |
| - Remboursement annuel de capital | -1 080 000 | -1 080 000 | 0 | 0,0% |
| Autofinancement net | 1 415 000 | 1 500 000 | 85 000 | 6,0% |

- ✓ Conformément à la prospective exposée dans le ROB, l'autofinancement net 2023 doit s'apprécier comme un niveau minimum pour finaliser le programme d'investissement de la mandature et assurer les programmes récurrents, tout en limitant le recours à l'emprunt.

INVESTISSEMENT = CAPACITE

- 1 – à maintenir le patrimoine existant
- 2 – et si possible, à répondre aux besoins structurants de la population



INVESTISSEMENT 2023 : les recettes

Hors résultat reporté, les recettes réelles d'investissement 2023 s'établissent à 4 008 220,70€ au titre des inscriptions nouvelles, auxquelles s'ajoutent les restes à réaliser 2022 de 1 248 779,30 €.

| CHAPITRES | Budget primitif 2022 + RàR 2021 | Estimé 2022 | Restes à réaliser 2022 | BP 2023 | Total BP 23 + RàR 22 | VARIATION/2022 | |
|--|------------------------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|---------------|
| | | | | | | en € | en % |
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | 15 490 700,26 | 13 489 428,68 | 1 248 779,30 | 14 498 220,70 | 15 747 000,00 | 256 299,74 | 1,65% |
| 13 - Subventions d'investissement | 1 332 050,26 | 638 106,73 | 1 248 779,30 | 223 400,00 | 1 472 179,30 | 140 129 | 10,5% |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | | 800,00 | | | | 0 | n.c. |
| 20 - Immobilisations corporelles | | 7 152,00 | | | | 0 | n.c. |
| 23 - Immobilisations en cours | | 4 000,00 | | | | 0 | n.c. |
| Total des recettes d'équipement | 1 332 050,26 | 650 058,73 | 1 248 779,30 | 223 400,00 | 1 472 179,30 | 140 129,04 | 10,5% |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | 942 650,00 | 871 180,77 | | 800 820,70 | 800 820,70 | -141 829 | -15,0% |
| 1068 - Affectation complémentaire excédent fonction. | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | 0 | 0,0% |
| 27 - Autres immobilisations financières | 406 000,00 | 407 030,00 | | 164 000,00 | 164 000,00 | -242 000 | -59,6% |
| 024 - Cessions d'immobilisations | 400 000,00 | | | 200 000,00 | 200 000,00 | -200 000 | -50,0% |
| Total des recettes financières | 4 448 650,00 | 3 978 210,77 | 0,00 | 3 864 820,70 | 3 864 820,70 | -583 829,30 | -13,1% |
| Total des recettes réelles d'investissement | 5 780 700,26 | 4 628 269,50 | 1 248 779,30 | 4 088 220,70 | 5 337 000,00 | -443 700,26 | -7,7% |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement | 1 625 000,00 | | | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | -25 000 | -1,5% |
| 040 - Opérations entre sections | 885 000,00 | 1 687 771,00 | | 993 000,00 | 993 000,00 | 108 000 | 12,2% |
| 041 - Opérations à l'intérieur de la section | 300 000,00 | 197 324,01 | | 417 000,00 | 417 000,00 | 117 000 | 39,0% |
| Total des recettes d'ordre d'investissement | 2 810 000,00 | 1 885 095,01 | 0,00 | 3 010 000,00 | 3 010 000,00 | 200 000,00 | 7,1% |
| 001 - Excédent reporté | 6 900 000,00 | 6 976 064,17 | | 7 400 000,00 | 7 400 000,00 | 500 000 | 7,2% |

INVESTISSEMENT 2023 : les dépenses

Les dépenses réelles d'investissement s'élèvent à 13 182 994,95 € pour les nouveaux crédits. Les restes à réaliser 2022 se situent à 2 134 005,05 €.

| CHAPITRES | Budget primitif 2022 + RàR 2021 | Estimé 2022 | Restes à réaliser 2022 | BP 2023 | Total BP 23 + RàR 22 | VARIATION/2022 | |
|--|------------------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| | | | | | | en € | en % |
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 15 490 700,26 | 6 089 428,68 | 2 134 005,05 | 13 612 994,95 | 15 747 000,00 | 256 299,74 | 1,65% |
| 21 - Immobilisations corporelles | 61 575,90 | | | 81 107,00 | 81 107,00 | 19 531 | 31,7% |
| 23 - Immobilisations en cours | | | | 3 828 782,95 | 3 828 782,95 | 3 828 783 | n.c. |
| Opérations d'équipement | 9 861 033,56 | 4 402 731,41 | 2 134 005,05 | 7 513 105,00 | 9 647 110,05 | -213 924 | -2,2% |
| Total des dépenses d'équipement | 9 922 609,46 | 4 402 731,41 | 2 134 005,05 | 11 422 994,95 | 13 557 000,00 | 3 634 390,54 | 36,6% |
| 10 - Dotations, fonds divers et réserves | | | | 225 000,00 | 225 000,00 | 225 000 | n.c. |
| 16 - Emprunts et dettes assimilées | 1 085 000,00 | 1 076 116,26 | | 1 085 000,00 | 1 085 000,00 | 0 | 0,0% |
| 27 - Autres immobilisations financières | 3 868 090,80 | 162 450,00 | | 150 000,00 | 150 000,00 | -3 718 091 | -96,1% |
| 020 - Dépenses imprévues | 300 000,00 | | | 300 000,00 | 300 000,00 | 0 | 0,0% |
| Total des dépenses financières | 5 253 090,80 | 1 238 566,26 | 0,00 | 1 760 000,00 | 1 760 000,00 | -3 493 090,80 | -66,5% |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 15 175 700,26 | 5 641 297,67 | 2 134 005,05 | 13 182 994,95 | 15 317 000,00 | 141 299,74 | 0,9% |
| 040 - Opérations entre sections | 15 000,00 | 250 807,00 | | 13 000,00 | 13 000,00 | -2 000 | -13,3% |
| 041 - Opérations à l'intérieur de la section | 300 000,00 | 197 324,01 | | 417 000,00 | 417 000,00 | 117 000 | 39,0% |
| Total des dépenses d'ordre d'investissement | 315 000,00 | 448 131,01 | 0,00 | 430 000,00 | 430 000,00 | 115 000,00 | 36,5% |

INVESTISSEMENT 2023 : le programme d'investissement

Les dépenses d'équipement répondent à la double dynamique du développement de la collectivité et du maintien du patrimoine existant.

OPERATIONS STRUCTURANTES - PPI

4,95 M€



PROGRAMMES RECURRENTS

2,79 M€



INVESTISSEMENT 2023 : le programme d'investissement

OPERATIONS STRUCTURANTES - PPI

| | DEPENSES | RECETTES | CHARGE NETTE |
|--|--------------------|------------------|--------------------|
| OPERATIONS "COUTS PARTIS" | 4 262 250 € | 215 000 € | 4 047 250 € |
| Terrains synthétiques | 2 319 000 € | 215 000 € | 2 104 000 € * |
| Aménagement Bad Bruckenaue | 800 000 € | | 800 000 € * |
| Enveloppe rénovation énergétique | 400 000 € | | 400 000 € |
| Enveloppe accessibilité | 418 250 € | | 418 250 € * |
| ZAC du Prieuré : participation contre remise d'ouvrage | 150 000 € | | 150 000 € |
| Secteur Gare : enveloppe | 100 000 € | | 100 000 € |
| SDAEP : programme de rattrapage | 70 000 € | | 70 000 € |
| Fin opération | 5 000 € | | 5 000 € |

| | DEPENSES | RECETTES | CHARGE NETTE |
|---|------------------|----------------|------------------|
| OPERATIONS "PHASE ETUDES / COMMUNICATION" | 591 650 € | 8 400 € | 583 250 € |
| Schéma directeur des mobilités actives | 50 000 € | 8 400 € | 41 600 € * |
| Cimetière du Tertre : extension // AMO | 30 000 € | | 30 000 € * |
| CTM : regroupement // acquisition foncière + étude de programmation | 180 000 € | | 180 000 € * |
| Restauration Davrays & Blordière : études | 60 500 € | | 60 500 € |
| Gilarderie : fouilles archéologiques | 170 000 € | | 170 000 € * |
| Equipements salle du CM | 71 150 € | | 71 150 € |
| Refonte site internet | 30 000 € | | 30 000 € |

| | DEPENSES | RECETTES | CHARGE NETTE |
|-------------------------------------|------------------|------------|------------------|
| OPERATIONS "NOUVEAU" | 100 000 € | - € | 100 000 € |
| PVD : enveloppe programme d'actions | 100 000 € | | 100 000 € |

* = opérations inscrites au BP 2022, et non engagées avant le 31 décembre 2022

TOTAL OPERATIONS STRUCTURANTES - PPI

4 953 900 €

223 400 €

4 730 500 €

INVESTISSEMENT 2023 : le programme d'investissement

PROGRAMMES RECURRENENTS

| | DEPENSES | RECETTES | CHARGE NETTE |
|--|--------------------|------------|--------------------|
| Equipements techniques | 65 850 € | | 65 850 € |
| Flotte véhicules et engins | 373 255 € | | 373 255 € |
| Equipements administratifs | 88 500 € | | 88 500 € |
| Equipements enfance | 44 950 € | | 44 950 € |
| Sports | 35 100 € | | 35 100 € |
| Rénovation des bâtiments & équipements | 544 700 € | | 544 700 € |
| Opération foncière et urbanisme | 385 000 € | | 385 000 € |
| Cimetières | 41 400 € | | 41 400 € |
| Eclairage public (renouvellement) | 35 000 € | | 35 000 € |
| Rénovation de la voirie | 924 100 € | | 924 100 € |
| Environnement - espaces verts | 156 350 € | | 156 350 € |
| Eaux pluviales urbaines | 15 000 € | | 15 000 € |
| Enveloppe à affecter en fonction des besoins ponctuels | 81 107 € | | 81 107 € |
| TOTAL PROGRAMMES RECURRENENTS | 2 790 312 € | - € | 2 790 312 € |

- ✓ Le patrimoine, que ce soit le parc matériel ou immobilier ou la voirie, est particulièrement vieillissant. A court terme, des dépenses importantes de renouvellement ou de maintenance lourde sont à programmer.
- ✓ Il est nécessaire d'y consacrer une enveloppe suffisante jusqu'à la fin du mandat.
- ✓ Un abondement exceptionnel a été dégagé sur 2023 au niveau des programmes voirie et bâtiments.

BUDGETS ANNEXES

- **THEATRE**
- **LOTISSEMENT LA CHAUVINIERE**
- **LOTISSEMENT CLOS MARTIN**
- **PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES**
- **CENTRE D'AIDE PAR LE TRAVAIL**



BUDGET ANNEXE THEATRE

Au même titre que le budget principal, ce budget doit faire face à des hausses de charges induites par l'inflation, l'énergie ou encore la revalorisation du point d'indice.

Sous couvert de choix, la programmation a été préservée avec un nombre de dates plus restreint. Au regard des résultats 2022, du transfert vers le budget principal et des investissements programmés à moyen terme, la subvention d'équilibre du budget général a été ajustée.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | | | | | RECETTES | | | | | |
|----------|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|---|---------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 |
| 011 | Charges à caractère général | 420 000,00 | 412 610,39 | | 401 400,00 | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 281 884,28 | 281 884,28 | | 239 118,16 |
| 012 | Charges de personnel | 398 000,00 | 379 189,09 | | 435 000,00 | 013 | Atténuations de charges | | 1 034,50 | | - |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 16 200,00 | 13 640,86 | | 20 000,00 | 70 | Produits des services et du domaine | 100 800,00 | 117 257,31 | | 97 381,84 |
| 66 | Charges financières | | | | | 74 | Dotations et participations | 32 000,00 | 36 684,00 | | 22 300,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 15 000,00 | 6 058,89 | | 4 410,85 | 75 | Autres produits de gestion courantes | 11 615,72 | 28 464,74 | | 24 000,00 |
| 022 | Dépenses imprévues | 61 856,49 | - | | | 75 | Subvention d'équilibre du budget principal | 610 000,00 | 610 000,00 | | 537 200,00 |
| | | | | | | 77 | Produits exceptionnels | | 1 427,50 | | - |
| | TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 911 056,49 | 811 499,23 | - | 860 810,85 | | TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 1 036 300,00 | 1 076 752,33 | - | 920 000,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 110 243,51 | - | | 36 689,15 | | | | | | |
| 042 | Opérations d'ordre | 15 000,00 | 26 134,94 | | 22 500,00 | | | | | | |
| | TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | 1 036 300,00 | 837 634,17 | - | 920 000,00 | | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 1 036 300,00 | 1 076 752,33 | - | 920 000,00 |
| | | | | | | | | Excédent de clôture 2022 | | 239 118,16 | |

BUDGET ANNEXE THEATRE

En investissement, le programme d'équipement porte sur le renouvellement de matériels scénographiques, de mobilier et matériels informatiques. Pour mémoire, en 2022, la commande pour le local de billetterie a été engagée, afin d'améliorer les conditions de travail des agents d'accueil.

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | | | | RECETTES | | | | | |
|--|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------------|--|--|-------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 | Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 5 000,00 | 419,88 | | 15 000,00 | 001 | Résultat d'investissement reporté | 100 156,49 | 100 156,49 | | 104 933,77 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 275 374,00 | 36 410,70 | 47 306,11 | 183 300,00 | 13 | Subventions d'investissement reçues | 60 000,00 | 15 472,92 | 39 177,08 | 39 177,08 |
| 23 | Immobilisations en cours | 5 026,00 | | | 5 000,00 | | | | | | |
| TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 285 400,00 | 36 830,58 | 47 306,11 | 203 300,00 | TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 160 156,49 | 115 629,41 | 39 177,08 | 144 110,85 |
| | | | | | | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 110 243,51 | - | | 36 689,15 |
| | | | | | | 040 | Opérations d'ordre | 15 000,00 | 26 134,94 | | 22 500,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 285 400,00 | 36 830,58 | 47 306,11 | 203 300,00 | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | 285 400,00 | 141 764,35 | 39 177,08 | 203 300,00 |
| | | | | | | | | | Excédent de clôture 2022 | | 104 933,77 |

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LA CHAUVINIÈRE

Sur ce lotissement, une parcelle d'environ 2 000 m² reste à commercialiser. Les marchés de maîtrise d'œuvre et de travaux sont en cours de solde, permettant ainsi de justifier le reliquat de subventions à percevoir. En 2023, sera organisée la clôture de ce budget.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | | | |
|---|---|----------------------|-------------------|-------------------|
| Chapitre | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | BP 2023 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 81 884,56 | 81 884,56 | 135 775,16 |
| 011 | Charges à caractère général | 75 584,45 | 63 495,03 | 18 000,42 |
| | <i>Achat d'études et prestations</i> | 30 478,13 | 25 899,20 | 18 000,42 |
| | <i>Equipements et travaux</i> | 45 106,32 | 37 595,83 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | | 1 000,00 |
| 67 | Autres charges exceptionnelles | | | 1 000,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 75 584,45 | 145 379,59 | 155 775,58 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | | 150 000,00 |
| 042 | Variation des stocks de terrains aménagés | 160 530,99 | 160 530,99 | 148 235,42 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | 236 115,44 | 305 910,58 | 454 011,00 |

| RECETTES | | | | |
|---|--|----------------------|--------------------|-------------------|
| Chapitre | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | BP 2023 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | | |
| 70 | Produits des services | | | |
| | <i>Vente de terrain</i> | | 21 900,00 | |
| 74 | Dotations subventions et participations | 37 829,00 | | 37 829,00 |
| 75 | Prise en charge du déficit par le budget principal | 116 171,00 | | 266 182,00 |
| TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 37 829,00 | 21 900,00 | 304 011,00 |
| 042 | Variation des stocks de terrains aménagés | 164 000,00 | 148 235,42 | 150 000,00 |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | 201 829,00 | 170 135,42 | 454 011,00 |
| Résultat de clôture 2022 | | | -135 775,16 | |

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LA CHAUVINIÈRE

En investissement, le budget primitif 2023 prévoit le remboursement du solde de l'avance du budget principal, versée en 2017. Un premier versement a été réalisé en 2022 à hauteur de 406 000 €.

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | | |
|---|-------------------------------|----------------------|----------------|------------|
| Chapitre | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | BP 2023 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 406 000,00 | 406 000,00 | 164 000,00 |
| TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 406 000,00 | 406 000,00 | 164 000,00 |
| 040 | Opération d'ordre - Travaux | 164 000,00 | 148 235,42 | 150 000,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 570 000,00 | 554 235,42 | 314 000,00 |

| RECETTES | | | | |
|---|--|----------------------|----------------|------------|
| Chapitre | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | BP 2023 |
| 001 | Résultat d'investissement reporté | 409 469,01 | 409 469,01 | 15 764,58 |
| TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 409 469,01 | 409 469,01 | 15 764,58 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | | 150 000,00 |
| 040 | Opération d'ordre - Travaux | 160 530,99 | 160 530,99 | 148 235,42 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | 570 000,00 | 570 000,00 | 314 000,00 |
| Résultat de clôture 2022 | | | 15 764,58 | |

BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT CLOS MARTIN

Les parcelles aménagées ayant été cédées, et les derniers travaux menés en 2022, l'exercice 2023 sera mis à profit de la clôture de ce budget. Cela devrait donner lieu au versement d'un excédent, en accompagnement des équipements publics à reprendre dans le budget principal.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | | | |
|---|---|-------------------|-----------------|-------------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Réalisé 2022 | BP 2023 |
| 011 | Charges à caractère général | 20 876,48 | 2 171,78 | - |
| | Achat d'études et prestations | 5 000,00 | 486,00 | |
| | Achat équipements et travaux | 15 876,48 | 1 685,78 | |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 150 000,00 | | 168 704,70 |
| | Reversement au budget principal | 150 000,00 | | 168 704,70 |
| TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 170 876,48 | 2 171,78 | 168 704,70 |
| 042 | Variation des stocks de terrains aménagés | - | - | - |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | 170 876,48 | 2 171,78 | 168 704,70 |

| RECETTES | | | | |
|---|---|-------------------|--------------------------|-------------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Réalisé 2022 | BP 2023 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 170 876,48 | 170 876,48 | 168 704,70 |
| 70 | Produits des services et du domaine | | | |
| | Vente de terrain | - | - | - |
| | | - | - | - |
| TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | 170 876,48 | 170 876,48 | 168 704,70 |
| 042 | Variation des stocks de terrains aménagés | - | - | - |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | 170 876,48 | 170 876,48 | 168 704,70 |
| | | | Excédent de clôture 2022 | 168 704,70 |

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | | |
|--|-----------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Réalisé 2022 | BP 2023 |
| 001 | Résultat d'investissement reporté | - | - | - |
| TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérations d'ordre -Travaux | - | - | - |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| RECETTES | | | | |
|--|-------------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
| Chapitre | Intitulé | BP 2022 | Réalisé 2022 | BP 2023 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | - | - | - |
| TOTAL RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opérations d'ordre -Travaux | - | - | - |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | Résultat de clôture 2022 | 0,00 |

BUDGET ANNEXE PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES

Ce budget, retraçant une activité industrielle et commerciale, est proposé dans la continuité de 2022 pour la section de fonctionnement.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | | | | | | RECETTES | | | | | | |
|----------------------------------|--------|--|-------------------|-------------|-------------------|------------|----------------------------------|--------|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 | Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 |
| 011 | | Charges à caractère général | 16 000,00 | 464,64 | | 16 000,00 | 002 | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 84 363,15 | 84 363,15 | | 96 527,54 |
| | 61558 | Entretien et réparation | 4 000,00 | - | | 4 000,00 | 70 | 701 | Produits des services et du domaine | 11 136,85 | 11 659,50 | | 12 472,46 |
| | 6156 | Contrat de maintenance | 1 000,00 | 395,00 | | 1 000,00 | | | | | | | |
| | 6226 | Honoraires | 8 500,00 | | | 8 500,00 | | | | | | | |
| | 6288 | Autres charges | 2 500,00 | 69,64 | | 2 500,00 | | | | | | | |
| 67 | 673 | Charges exceptionnelles | | | | 10 000,00 | | | | | | | |
| 023 | 023 | Virement à la section d'investissement | 79 500,00 | - | | 83 000,00 | | | | | | | |
| 042 | 6811 | Opérations d'ordre | 13 000,00 | 10 700,27 | | 13 000,00 | 042 | 777 | Opérations d'ordre | 13 000,00 | 11 669,80 | | 13 000,00 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | 108 500,00 | 11 164,91 | - | 122 000,00 | TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | 108 500,00 | 107 692,45 | - | 122 000,00 |
| | | | | | | | | | | | Excédent de clôture 2022 | | 96 527,54 |

BUDGET ANNEXE PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES

En investissement, des crédits complémentaires à l'étude d'une seconde installation de production sont ouverts. Une enveloppe de travaux non affectée a été prévue. L'ensemble est intégralement autofinancé.

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | | | | | RECETTES | | | | | | |
|---------------------------------|--------|-----------------------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------------|---------------------------------|--------|--|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 | Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 |
| 20 | 2031 | Frais d'études | 21 074,45 | 499,45 | 10 575,00 | 20 575,00 | 001 | 001 | Résultat d'investissement reporté | 43 067,52 | 43 067,52 | | 41 598,54 |
| 21 | 2153 | Immobilisations corporelles | 101 493,07 | - | | 104 023,54 | 021 | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 79 500,00 | - | | 83 000,00 |
| 040 | 13914 | Opérations d'ordre | 13 000,00 | 11 669,80 | | 13 000,00 | 040 | 28153 | Opérations d'ordre | 13 000,00 | 10 700,27 | | 13 000,00 |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | 135 567,52 | 12 169,25 | 10 575,00 | 137 598,54 | TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | 135 567,52 | 53 767,79 | - | 137 598,54 |
| | | | | | | | | | | | Excédent de clôture 2022 | | 41 598,54 |

BUDGET ANNEXE CENTRE D'AIDE PAR LE TRAVAIL

Le budget primitif pour 2023 s'inscrit strictement dans la continuité des précédents budgets, en tenant compte de la revalorisation des valeurs locatives, de la révision du taux de taxe foncière et des dispositions contractuelles.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| DEPENSES | | | | | | |
|---|--------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 |
| 002 | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | | | |
| 011 | | Charges à caractère général | 13 200,00 | 13 151,00 | | 15 000,00 |
| | 63512 | Taxes foncières | 13 200,00 | 13 151,00 | | 15 000,00 |
| 66 | 66111 | Charges financières | 3 800,00 | 3 759,30 | | 2 400,00 |
| 67 | 673 | Charges exceptionnelles | 167,97 | - | | 287,26 |
| 023 | 023 | Virement à la section d'investissement | 36 032,03 | - | | 45 512,74 |
| TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | | | 53 200,00 | 16 910,30 | - | 63 200,00 |

| RECETTES | | | | | | |
|---|--------|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 |
| 002 | 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 27 826,83 | 27 826,83 | | 36 089,61 |
| 75 | | Autres produits de gestion courante | 25 300,00 | 25 173,08 | - | 27 100,00 |
| | 752 | Revenus des immeubles | 12 100,00 | 12 022,08 | | 12 100,00 |
| | 7588 | Autres produits divers de gestion | 13 200,00 | 13 151,00 | | 15 000,00 |
| 77 | 7788 | Produits exceptionnels | 73,17 | - | | 10,39 |
| TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT | | | 53 200,00 | 52 999,91 | - | 63 200,00 |

Excédent de clôture 2022

36 089,61

BUDGET ANNEXE CENTRE D'AIDE PAR LE TRAVAIL

Au même titre que 2022, la section d'investissement comporte en dépenses le remboursement annuel de la dette, conformément au tableau d'amortissement, et en recettes, la quote-part du loyer versée par l'ADAPEI pour l'acquisition du bâtiment. Pour mémoire, l'emprunt sera soldé en 2024.

SECTION D'INVESTISSEMENT

| DEPENSES | | | | | | |
|---------------------------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 |
| 001 | 001 | Résultat d'investissement reporté | 45 605,20 | 45 605,20 | | - |
| 21 | 2188 | Immobilisations corporelles | 48 332,03 | - | | 69 000,00 |
| 16 | 1641 | Emprunts | 33 000,00 | 32 797,38 | | 34 300,00 |
| | | | | | | |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | | | 126 937,23 | 78 402,58 | | 103 300,00 |

| RECETTES | | | | | | |
|---------------------------------|--------|--|-------------------|-------------|-------------------|--------------------|
| Chapitre | Nature | Intitulé | Total budget 2022 | Estimé 2022 | Restes à réaliser | BP 2023 + RàR 2022 |
| 001 | 001 | Résultat d'investissement reporté | - | - | | 12 487,26 |
| 10 | 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 45 605,20 | 45 605,20 | | - |
| 16 | 1676 | Dettes envers locataires - Acq. | 45 300,00 | 45 284,64 | | 45 300,00 |
| 021 | 021 | Virement de la section de fonctionnement | 36 032,03 | - | | 45 512,74 |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | | | 126 937,23 | 90 889,84 | | 103 300,00 |

Excédent de clôture 2022 12 487,26

BUDGET CONSOLIDE

- **BUDGET PRINCIPAL**
- **BUDGETS ANNEXES**



BUDGET CONSOLIDE

Au total, le projet de budget primitif pour 2023 s'établit à 34 578 114,24 €, toutes sections confondues et restes à réaliser inclus.

| BUDGETS | FONCTIONNEMENT | INVESTISSEMENT | TOTAL |
|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Budget principal | 16 345 000,00 | 15 747 000,00 | 32 092 000,00 |
| Théâtre | 920 000,00 | 203 300,00 | 1 123 300,00 |
| Lotissement La Chauvinière | 454 011,00 | 314 000,00 | 768 011,00 |
| Lotissement Clos Martin | 168 704,70 | 0,00 | 168 704,70 |
| Panneaux photovoltaïques | 122 000,00 | 137 598,54 | 259 598,54 |
| Centre d'aide par le travail | 63 200,00 | 103 300,00 | 166 500,00 |
| TOTAL | 18 072 915,70 | 16 505 198,54 | 34 578 114,24 |



GLOSSAIRE DES SIGLES



BP 2023 – Glossaire des sigles

AMO : Assistance à maîtrise d'ouvrage

BA : Budget annexe

BP : Budget primitif

CAF : Caisse d'allocations familiales

CCAS : Centre communal d'action sociale

COMPA : Communauté de communes du pays d'Ancenis

CTM : Centre technique municipal

DGF : Dotation globale de fonctionnement

DSR : Dotation de solidarité rurale

FNGIR : Fonds national de garantie individuelle de ressources

FPIC : Fonds national de péréquation des ressources intercommunales et communales

INSEE : Institut national de la statistique et des études économiques

MOE : Maîtrise d'œuvre

MWh : Mégawatt par heure

OGEC : Organisme de gestion de l'enseignement catholique

PPI : Programmation pluriannuelle des investissements

RàR : Restes à réaliser

ROB : Rapport d'orientations budgétaires

SDAEP : Schéma directeur d'assainissement des eaux pluviales

SIVU : Syndicat intercommunal à vocation unique

SIVOM : Syndicat intercommunal à vocations multiples

SMIC : Salaire minimum de croissance

ZAC : Zone d'aménagement concerté



ANCENIS
- SAINT -
GÉRÉON