

DOSSIER FINANCIER

Conseil municipal du 30 mars 2023

Table des matières

I)	COMPTE ADMINISTRATIF 2022	3
1)	Vue générale	3
1)	Section de fonctionnement :	3
2)	Section d'investissement :	3
2)	Détail par article de la section fonctionnement	4
3)	Détail par article de la section investissement et des RAR 2022 reportés au BP 2023	7
4)	Résultat de clôture 2022	10
5)	Informations statistiques, fiscales et financières	11
II)	AFFECTATION DU RESULTAT 2022	12
III)	BUDGET PRIMITIF 2023	13
1)	Vue générale	13
1)	Section de fonctionnement :	13
2)	Section d'investissement :	13
2)	Budget fonctionnement	14
1)	Evolution depuis 2020	14
2)	Détails par article	15
3)	Graphiques	21
3)	Budget investissement	22
1)	Evolution depuis 2020	22
2)	Détails par chapitre/opération	23
3)	Détail des nouveaux projets 2023	25
4)	Graphiques	27
4)	DETTE	28
1)	Répartition de la dette par nature	28
2)	Etat des emprunts garantis	33
5)	FISCALITE	38
1)	Taxes locales pour 2023 : produits prévisionnels et taux d'imposition (état 1259)	38
2)	Evolution depuis 2020	40
6)	DEPENSES DE PERSONNEL	41
1)	Effectifs au 1 ^{er} janvier 2023	41
2)	Caractéristiques des agents sur emplois permanents	42
3)	Principales dépenses de personnel (chapitre 012)	43
4)	Autres dépenses de personnel	45
5)	Organigramme de la mairie	46

I) COMPTE ADMINISTRATIF 2022

1) Vue générale

1) Section de fonctionnement :

DEPENSES		%	RECETTES		%
011 - Charges à caractère général	2 006 043,86 €	26,62%	013 - Atténuation de charges	159 881,54 €	1,75%
012 - Charges de personnel	4 093 155,68 €	54,31%	70 - Produits des services	326 072,45 €	3,56%
014 - Atténuation de produits	98 090,52 €	1,30%	73 - Impôts et taxes	7 471 308,86 €	81,66%
65 - Autres charges de gestion courante	1 231 685,96 €	16,34%	74 - Dotations, subventions, participations	630 155,47 €	6,89%
66 - Charges financières	101 467,52 €	1,35%	75 - Autres produits de gestion courante	537 668,60 €	5,88%
67 - Charges exceptionnelles	5 842,70 €	0,08%	76 - Produits financiers	4,90 €	0,00%
68 - Dotations aux provisions			77 - Produits exceptionnels	23 807,24 €	0,26%
			78 - Reprises sur provisions	338,00 €	0,00%
TOTAL DEPENSES REELLES	7 536 286,24 €	100,00%	TOTAL RECETTES REELLES	9 149 237,06 €	100%
042 - Transfert entres sections	337 474,00 €				
TOTAL DEPENSES	7 873 760,24 €		TOTAL RECETTES	9 149 237,06 €	

Excédent de fonctionnement 2022	1 275 476,82 €
Excédent de fonctionnement 2021 reporté	500 000,00 €
Résultat de fonctionnement de clôture	1 775 476,82 €

2) Section d'investissement :

DEPENSES		%	RECETTES		%
10 - Dotations, fonds divers et réserves	452,99 €	0,01%	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 360 060,58 €	57,04%
16 - Emprunts et dettes assimilées	587 738,86 €	19,01%	16 - Emprunts et dettes assimilées	450 830,00 €	18,91%
204 - Subventions d'équipement versées	79 211,20 €	2,56%	454201 - Mise en fourrière	6 706,50 €	0,28%
454101 - Mise en fourrière	8 163,36 €	0,26%	Opérations d'équipement - Subventions	566 623,80 €	23,77%
Opérations d'équipement	2 416 783,71 €	78,15%			
TOTAL DEPENSES REELLES	3 092 350,12 €	100%	TOTAL DES RECETTES REELLES	2 384 220,88 €	100%
041 - Opérations patrimoniales	46 515,97 €		040 - Transfert entre sections	337 474,00 €	
			041 - Opérations patrimoniales	46 515,97 €	
TOTAL DEPENSES	3 138 866,09 €		TOTAL RECETTES	2 768 210,85 €	

Déficit d'investissement 2022	- 370 655,24 €
Excédent d'investissement 2021 reporté	671 155,98 €
Résultat d'investissement de clôture	300 500,74 €

2) Détail par article de la section fonctionnement

FONCTIONNEMENT DEPENSES	PREVU 2022	REALISE 2022	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT DEPENSES	9 167 933,00 €	7 873 760,24 €	PREVU/REALISE
011 - Charges à caractère général	2 223 800,00 €	2 006 043,86 €	217 756,13 €
60 - Achats et variations des stocks	1 006 800,00 €	833 998,16 €	172 801,84 €
6042 Achats prestations de services		1 500,79 €	- 1 500,79 €
60611 Eau et assainissement	55 000,00 €	52 619,66 €	2 380,34 €
60612 Energie - Electricité	305 000,00 €	247 861,33 €	57 138,67 €
60621 Combustibles (gaz)	260 000,00 €	182 187,79 €	77 812,21 €
60622 Carburants	45 000,00 €	38 513,69 €	6 486,31 €
60623 Alimentation	110 000,00 €	113 301,91 €	- 3 301,91 €
60624 Produits de traitement	500,00 €	8,53 €	491,47 €
60628 Autres fournitures non stockées	10 000,00 €	2 842,32 €	7 157,68 €
60631 Fournitures entretien	38 000,00 €	31 036,47 €	6 963,53 €
60632 Fournitures de petit équipement	110 000,00 €	95 259,83 €	14 740,17 €
60633 Fournitures de voirie	15 000,00 €	9 709,60 €	5 290,40 €
60636 Vêtements de travail	10 000,00 €	12 137,14 €	- 2 137,14 €
6064 Fournitures administratives	12 000,00 €	14 055,49 €	- 2 055,49 €
6065 Livres, disques, cassettes	7 500,00 €	5 468,19 €	2 031,81 €
6067 Fournitures scolaires	28 000,00 €	27 042,19 €	957,81 €
6068 Autres matières et fournitures	800,00 €	453,23 €	346,77 €
61 - Services extérieurs	708 200,00 €	652 245,44 €	55 954,56 €
611 Contrats de prestations	156 000,00 €	139 012,83 €	16 987,17 €
6132 Locations immobilières	34 000,00 €	36 781,89 €	- 2 781,89 €
6135 Locations mobilières	41 000,00 €	42 751,69 €	- 1 751,69 €
614 Charges locatives et de copropriété	19 000,00 €	722,63 €	18 277,37 €
61521 Terrains	15 000,00 €	13 730,00 €	1 270,00 €
615221 Entretiens et réparations bâtiments publics	100 000,00 €	75 190,10 €	24 809,90 €
615228 Entretiens et réparations autres bâtiments	20 000,00 €	10 483,65 €	9 516,35 €
615231 Entretiens et réparations voiries	45 000,00 €	78 557,17 €	- 33 557,17 €
615232 Entretiens et réparations réseaux	30 000,00 €	16 672,92 €	13 327,08 €
61551 Matériel roulant	30 000,00 €	29 454,22 €	545,78 €
61558 Autres biens mobiliers	15 000,00 €	15 931,11 €	- 931,11 €
6156 Maintenance	105 000,00 €	106 750,19 €	- 1 750,19 €
6161 Assurance multirisques	34 000,00 €	33 991,98 €	8,02 €
6162 Assurance obligatoire dommage construction		323,95 €	- 323,95 €
6168 Autres primes d'assurance	6 200,00 €	6 192,69 €	7,31 €
6182 Documentation générale et technique	4 000,00 €	2 590,29 €	1 409,71 €
6184 Versements à des organismes de formation	24 000,00 €	23 835,33 €	164,67 €
6188 Autres frais divers	30 000,00 €	19 272,80 €	10 727,20 €
62 - Autres services extérieurs	429 300,00 €	428 898,15 €	401,85 €
6226 Honoraires	15 000,00 €	10 157,11 €	4 842,89 €
6227 Frais d'actes et de contentieux	4 000,00 €	3 359,03 €	640,97 €
6231 Annonces et insertions	2 500,00 €	1 993,13 €	506,87 €
6232 Fêtes et cérémonies	170 000,00 €	200 331,65 €	- 30 331,65 €
6236 Catalogues et imprimés	12 000,00 €	4 187,69 €	7 812,31 €
6238 Divers	35 000,00 €	24 173,06 €	10 826,94 €
6241 Transports de biens		1 548,00 €	- 1 548,00 €
6247 Transports collectifs	24 000,00 €	17 592,98 €	6 407,02 €
6251 Voyages et déplacements	2 800,00 €	3 175,95 €	- 375,95 €
6257 Réceptions	1 500,00 €	1 573,30 €	- 73,30 €
6261 Frais d'affranchissement	25 000,00 €	19 969,47 €	5 030,53 €
6262 Frais de télécommunications	33 000,00 €	31 760,47 €	1 239,53 €
627 Services bancaires et assimilés	500,00 €	628,84 €	- 128,84 €
6281 Concours divers	3 000,00 €	2 847,41 €	152,59 €
6283 Frais de nettoyage des locaux	55 000,00 €	53 951,60 €	1 048,40 €
62875 Aux communes membres du GFP	6 000,00 €	- €	6 000,00 €
62876 A un GFP de rattachement	40 000,00 €	51 648,46 €	- 11 648,46 €

FONCTIONNEMENT DEPENSES	PREVU 2022	REALISE 2022	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT DEPENSES	9 167 933,00 €	7 873 760,24 €	PREVU/REALISE
63 - Impôts, taxes et versements	79 500,00 €	90 902,12 €	- 11 402,12 €
63512 Taxes foncières	79 000,00 €	89 968,50 €	- 10 968,50 €
6358 Autres droits	500,00 €	933,62 €	- 433,62 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	4 396 090,00 €	4 093 155,68 €	302 934,32 €
63 - Impôts, taxes et versements	47 610,00 €	45 075,60 €	2 534,40 €
6336 Cotisations CNFPT et Centres de gestion	40 800,00 €	39 863,37 €	936,63 €
6338 Autres impôts, taxes et versements	6 810,00 €	5 212,23 €	1 597,77 €
64 - Charges de personnel	4 348 480,00 €	4 048 080,08 €	300 399,92 €
64111 Rémunération principale	2 068 600,00 €	1 878 648,54 €	189 951,46 €
64112 NBI, SFT et indemnité de résidence	43 000,00 €	42 597,86 €	402,14 €
6414 Personnel titulaire indemnité inflation	6 800,00 €	6 800,00 €	- €
64118 Autres indemnités	574 500,00 €	610 825,86 €	- 36 325,86 €
64131 Rémunérations	309 300,00 €	414 419,53 €	- 105 119,53 €
64134 Personnel non titulaire indemnité inflation	1 100,00 €	1 100,00 €	- €
64138 Autres indemnités	78 000,00 €	98 173,41 €	- 20 173,41 €
64164 Emplois d'insertion indemnité inflation	200,00 €	200,00 €	- €
64168 Autres emplois d'insertion	22 000,00 €	27 026,80 €	- 5 026,80 €
64171 Rémunérations des apprentis	6 480,00 €	9 168,76 €	- 2 688,76 €
64172 Apprenti indemnité inflation	100,00 €	100,00 €	- €
6451 Cotisations à l'URSSAF	391 700,00 €	190 603,21 €	201 096,79 €
6453 Cotisations aux caisses de retraite	619 600,00 €	572 491,14 €	47 108,86 €
6454 Cotisations aux ASSEDIC	15 800,00 €	15 737,06 €	62,94 €
6455 Cotisations pour assurance du personnel	100 000,00 €	100 824,10 €	- 824,10 €
6458 Cotisations aux autres organismes sociaux	19 300,00 €	16 214,31 €	3 085,69 €
6472 Prestations familiales directes	31 000,00 €	27 475,22 €	3 524,78 €
6475 Médecine du travail, pharmacie	13 000,00 €	12 556,97 €	443,03 €
6488 Autres charges	48 000,00 €	23 117,31 €	24 882,69 €
014 - Atténuation de produits	225 000,00 €	98 090,52 €	126 909,48 €
739115 Prélèvement au titre de l'article 55 de la loi SRU		11 718,52 €	- 11 718,52 €
739223 Fonds de péréquation recette fiscale	225 000,00 €	86 372,00 €	138 628,00 €
022 - Dépenses imprévues	34 982,00 €		34 982,00 €
023 - Virement à l'investissement	528 481,00 €		528 481,00 €
042 - Transferts entre sections	340 000,00 €	337 474,00 €	2 526,00 €
6811 Dotations aux amortissements des immobilisations	340 000,00 €	337 474,00 €	2 526,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	1 271 580,00 €	1 231 685,96 €	39 894,04 €
6531 Indemnités élus	130 240,00 €	128 517,75 €	1 722,25 €
6532 Frais de mission	1 500,00 €	6 561,86 €	- 5 061,86 €
6533 Cotisations de retraite	14 250,00 €	14 223,03 €	26,97 €
6534 Cotisations de SS - part patronale	5 090,00 €	5 360,46 €	- 270,46 €
6535 Formation	2 900,00 €	600,00 €	2 300,00 €
65372 Cotisation au fonds de financement de l'alloc de fin de mandat		210,26 €	- 210,26 €
6541 Créances admises en non-valeur	450,00 €	333,70 €	116,30 €
6542 Créances éteintes	2 550,00 €	52,00 €	2 498,00 €
65548 Autres contributions	600,00 €	656,00 €	- 56,00 €
6558 Autres contributions obligatoires	264 000,00 €	265 349,75 €	- 1 349,75 €
657351 Communes membres du GFP			- €
657362 CCAS	70 000,00 €	70 000,00 €	- €
6574 Subventions de fonctionnement aux associations	780 000,00 €	739 820,00 €	40 180,00 €
65888 Autres		1,15 €	- 1,15 €
66 - Charges financières	119 000,00 €	101 467,52 €	17 532,48 €
66111 Intérêts réglés à l'échéance	120 000,00 €	103 442,55 €	16 557,45 €
66112 Intérêts - rattachement des ICNE	1 000,00 €		1 000,00 €
661121 Montant des ICNE de l'exercice		8 876,11 €	- 8 876,11 €
661122 Montant des ICNE de l'exercice N-1		10 851,14 €	- 10 851,14 €
67 - Charges exceptionnelles	22 000,00 €	5 842,70 €	16 157,30 €
673 Titres annulés	1 000,00 €	1 277,50 €	- 277,50 €
6745 Subventions aux personnes de droit privé	19 000,00 €	2 050,00 €	16 950,00 €
678 Autres charges exceptionnelles	2 000,00 €	2 515,20 €	- 515,20 €
68 - Dotations aux amortissements	7 000,00 €		7 000,00 €
6817 Dot. provisions dépréciation actifs	4 000,00 €		4 000,00 €
6875 Dot. provisions pour risques et charges exceptionnelles	3 000,00 €		3 000,00 €

FONCTIONNEMENT RECETTES	PREVU 2022	REALISE 2022	DELTA
TOTAL FONCTIONNEMENT RECETTES	9 167 933,00 €	9 149 237,06 €	PREVU/REALISE
002 - Excédent antérieur reporté	500 000,00 €		500 000,00 €
013 - Atténuations de charges	150 000,00 €	159 881,54 €	- 9 881,54 €
6419 Remboursements sur rémunérations	150 000,00 €	151 681,54 €	- 1 681,54 €
6459 Remboursement sur charges de SS et de prévoyance		8 200,00 €	- 8 200,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	255 230,00 €	326 072,45 €	- 70 842,45 €
7018 Autres ventes de produits finis		533,50 €	- 533,50 €
70311 Concession dans les cimetières	18 000,00 €	15 353,50 €	- 2 646,50 €
70323 Redevance d'occupation du domaine public	16 000,00 €	26 062,02 €	- 10 062,02 €
7062 Redevances et droits à caractère culturel	1 000,00 €	3 579,40 €	- 2 579,40 €
70632 Redevance à caractère de loisirs	1 000,00 €	1 460,00 €	- 460,00 €
7066 Redevances et droits sociaux	10 000,00 €	23 244,10 €	- 13 244,10 €
7067 Redevances et droits prériscolaires	180 000,00 €	220 126,60 €	- 40 126,60 €
70688 Autres prestations de services		1 700,00 €	- 1 700,00 €
70848 Autres organismes	4 800,00 €	2 209,76 €	- 2 590,24 €
70878 Remboursements par d'autres redevables	24 430,00 €	31 803,57 €	- 7 373,57 €
73 - Impôts et taxes	7 086 731,00 €	7 471 308,86 €	- 384 577,86 €
73111 Impôts directs locaux	2 987 166,00 €	3 129 309,00 €	- 142 143,00 €
7318 Autres impôts locaux	20 000,00 €	4 081,00 €	- 15 919,00 €
73211 Attribution de compensation	3 557 831,00 €	3 557 831,37 €	- 0,37 €
73212 Dotation de solidarité communautaire		12 124,76 €	- 12 124,76 €
73221 FNGIR	79 342,00 €	79 342,00 €	- €
7336 Droits de place	62 000,00 €	68 775,00 €	- 6 775,00 €
7343 Taxe sur les pylônes électriques	10 392,00 €	10 662,00 €	- 270,00 €
7351 Taxe sur la vente d'électricité finale	70 000,00 €	129 656,09 €	- 59 656,09 €
7381 Taxe additionnelle aux droits de mutation	300 000,00 €	479 527,64 €	- 179 527,64 €
74 - Dotations, subventions	653 950,00 €	630 155,47 €	- 23 794,53 €
7411 Dotation forfaitaire	77 496,00 €	13 284,00 €	- 64 212,00 €
74121 Dotation de solidarité rurale	270 000,00 €	288 716,00 €	- 18 716,00 €
744 FCTVA	15 000,00 €	22 768,62 €	- 7 768,62 €
74718 Autres	20 000,00 €	11 003,98 €	- 8 996,02 €
7472 Régions	3 000,00 €	4 228,00 €	- 1 228,00 €
7473 Départements	500,00 €	5 624,88 €	- 5 124,88 €
74751 GFP de rattachement	2 000,00 €		- 2 000,00 €
7478 Autres organismes	89 552,00 €	87 363,99 €	- 2 188,01 €
748313 Dot. compensation réforme de la taxe professionnelle	34 163,00 €	34 163,00 €	- €
74832 Attribution fonds départemental de TP	8 000,00 €	6 473,00 €	- 1 527,00 €
74834 Etat - compensation exonération TF	106 239,00 €	118 690,00 €	- 12 451,00 €
7485 Dotation pour les titres sécurisés	28 000,00 €	37 840,00 €	- 9 840,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	514 012,00 €	537 668,60 €	- 23 656,60 €
752 Revenus des immeubles	513 512,00 €	534 092,58 €	- 20 580,58 €
7588 Produits divers de gestion	500,00 €	3 576,02 €	- 3 076,02 €
76 - Produits financiers	10,00 €	4,90 €	- 5,10 €
761 Produits de participations	10,00 €	4,90 €	- 5,10 €
77 - Produits exceptionnels	5 000,00 €	23 807,24 €	- 18 807,24 €
7718 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 710,00 €	- 1 710,00 €
773 Mandats annulés sur exercices antérieurs		4 446,34 €	- 4 446,34 €
7788 Produits exceptionnels divers	5 000,00 €	17 650,90 €	- 12 650,90 €
78 - Reprises sur amortissements et provisions	3 000,00 €	338,00 €	- 2 662,00 €
7817 Reprises provisions pour dépréciation	3 000,00 €	338,00 €	- 2 662,00 €

3) Détail par article de la section investissement et des RAR 2022 reportés au BP 2023

INVESTISSEMENT DEPENSES	PREVU 2022	REALISE 2022	RAR 2022	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT DEPENSES	4 922 580,00 €	3 138 866,09 €	REPORT BP 2023	
041 - Opérations patrimoniales	47 000,00 €	46 515,97 €		
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	47 000,00 €	46 515,97 €		
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 399,89 €	452,99 €		
10226 Taxe d'aménagement	1 399,89 €	452,99 €		
16 - Emprunts et dettes	599 500,00 €	587 738,86 €		
1641 Emprunts en euros	599 000,00 €	586 088,86 €		
165 Dépôts et cautionnement	500,00 €	1 650,00 €		
454101 - Mise en fourrière	10 500,00 €	8 163,36 €		
102 - Non individualisé en opération	182 692,00 €	5 262,00 €	14 547,30 €	
2031 Frais d'études	22 692,00 €	5 262,00 €	14 547,30 €	Etude AMO (téléphonie, internet, ADSL et dépoilement de la fibre)
2113 Terrains aménagés autres que voirie	130 000,00 €			
21318 Autres bâtiments publics	30 000,00 €			
21531 Réseaux d'adduction d'eau				
103 - Acquisitions immobilières	241 830,00 €	229 693,00 €	9 990,00 €	
2031 Frais d'études			5 940,00 €	Expertise arboricole
2111 Terrains nus	233 530,00 €	229 693,00 €	4 050,00 €	Frais de notaire : - Terrain couvent - Chemin piéton clinique
2112 Terrains de voirie	8 300,00 €			
2115 Terrains bâtis				
1041 - Acquisitions matériels informatiques	68 410,00 €	43 060,20 €	10 258,16 €	
2051 Concessions et droits similaires	8 860,00 €	13 189,20 €	3 300,00 €	Evolution des logiciels
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	59 550,00 €	29 643,46 €	6 958,16 €	Achat TV et talkie-walkie pour PCS
2184 Mobilier		227,54 €		
1042 - Acquisitions matériels et mobiliers	178 524,60 €	56 298,60 €		
2158 Matériel et outillage technique	73 222,80 €	15 577,91 €		
2184 Mobilier	79 160,00 €	19 121,06 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	26 141,80 €	21 599,63 €		
105 - Acquisitions de véhicules	177 000,00 €	196,27 €	168 891,76 €	
21571 Matériel roulant	100 000,00 €	196,27 €	139 200,00 €	Tracteur et débroussailluse
2182 Matériel de transport	77 000,00 €		29 691,76 €	Véhicule pour la Police Municipale
106 - Bâtiments communaux	537 510,62 €	181 347,45 €	41 427,82 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	133 468,09 €	147 454,66 €		
21311 Hôtel de ville		1 326,00 €		
21318 Autres bâtiments publics	404 042,53 €	30 453,69 €	38 859,60 €	Maitrise d'œuvre et contrôle technique à la maison de la faune et la flore
2188 Autres immobilisations corporelles		2 113,10 €		
2135 Installations générales , agencements, aménagements des constructions			1 163,30 €	Barreaudage à la gendarmerie
2138 Autres constructions				
2158 Matériel et outillage technique			1 404,92 €	Raccordement lave-vaisselle au restaurant
107 - Equipements sportifs	1 519 638,42 €	1 484 083,69 €	8 882,48 €	
2031 Frais d'études	130 800,00 €	10 200,00 €	600,00 €	Maitrise d'œuvre terrain football
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	1 388 838,42 €	1 408 872,57 €	8 282,48 €	Réfection terrains tennis
21318 Autres bâtiments publics		2 646,32 €		
2181 Installations générales , agencements et aménagements divers		15 848,83 €		
238 Avances et acomptes versés sur commandes d'immo. corporelles		46 515,97 €		
108 - Voirie et réseaux	597 746,10 €	266 840,59 €	15 080,09 €	
2041582 Subvention d'équipement TE 38	188 892,22 €	79 211,20 €	2 382,96 €	Nouveaux luminaires
2138 Autres constructions		6 823,57 €		
2151 Réseaux de voirie	255 045,38 €	151 033,59 €	12 697,13 €	Travaux électricité
21534 Réseaux d'électrification	81 500,00 €	1 331,28 €		
21578 Autre matériel et outillage de voirie	40 000,00 €	1 133,11 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	32 308,50 €	27 307,84 €		

INVESTISSEMENT DEPENSES	PREVU 2022	REALISE 2022	RAR 2022	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT DEPENSES	4 922 580,00 €	3 138 866,09 €	REPORT BP 2023	
110 - Bâtiments scolaires	89 038,00 €	39 619,57 €	6 056,16 €	
2031 Frais d'études	13 000,00 €			
21312 Bâtiments scolaires	76 038,00 €	38 919,07 €	2 370,00 €	Modulaire restaurant
2188 Autres immobilisations corporelles		700,50 €	3 686,16 €	Etuve pour modulaire restaurant
111 - Environnement	16 326,60 €	3 080,61 €	400,00 €	
2121 Plantations d'arbres et d'arbustes	16 326,60 €	3 080,61 €	400,00 €	Arbres pour terrain football
112 - Cimetière	46 425,00 €	14 425,00 €		
21316 Equipements du cimetières	34 425,00 €	14 425,00 €		
2116 Cimetières	12 000,00 €			
120 - Patrimoine	94 652,40 €	37 927,20 €	1 524,00 €	
2031 Frais d'études	94 652,40 €	37 927,20 €	1 524,00 €	Etude de faisabilité château
21311 Hôtel de ville				
130 - Couvent				
2031 Frais d'études				
135 - Vidéoprotection	100 687,60 €	15 687,60 €		
2158 Matériel et outillage technique	100 687,60 €	15 687,60 €		
136 - Aménagement de l'étang	40 140,00 €	10 782,00 €	6 000,00 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	40 140,00 €	10 782,00 €	6 000,00 €	Relevé topographique
138 - Aménagement d'une médiathèque	56 842,60 €	44 425,76 €	3 515,30 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	2 961,76 €	2 400,00 €		
21318 Autres bâtiments publics		22 722,00 €		
2181 Installations générales, agencements et aménagements divers	15 000,00 €			
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	200,00 €			
2184 Mobilier	600,00 €	714,36 €		
2188 Autres immobilisations corporelles	38 080,84 €	18 589,40 €	3 515,30 €	Fonds documentaires
139 - Place de la république	89 000,00 €	58 312,20 €	25 203,00 €	
2031 Frais d'études	89 000,00 €	58 312,20 €	25 203,00 €	Etude de programmation
140 - Rénovation énergétique	106 287,65 €	3 654,65 €	42 889,78 €	
2031 Frais d'études	50 000,00 €			
21318 Autres bâtiments publics	56 287,65 €		42 889,78 €	Isolation
2188 Autres immobilisations corporelles		3 654,65 €		
141 - Modes doux de déplacement	121 428,52 €	1 298,52 €	3 594,72 €	
2128 Autres agencements et aménagements de terrains	121 428,52 €	1 298,52 €	3 594,72 €	Bordures bute-roues

INVESTISSEMENT RECETTES	PREVU 2022	REALISE 2022	RAR 202	Commentaires reports
TOTAL INVESTISSEMENT RECETTES	4 922 580,00 €	2 768 210,85 €	REPORT BP 2023	
001 - Excédent antérieur reporté	671 156,00 €			
021 - Virement section fonctionnement	528 481,00 €			
040 - Transferts entre sections	340 000,00 €	337 474,00 €		
28 Amortissements des immobilisations	340 000,00 €	337 474,00 €		
041 - Opérations patrimoniales	47 000,00 €	46 515,97 €		
238 Avances et acomptes	47 000,00 €	46 515,97 €		
10 - Dotations, fonds divers	1 156 306,00 €	1 360 060,58 €		
10222 FCTVA	117 825,00 €	88 833,43 €		
10226 Taxe d'aménagement	70 000,00 €	302 746,40 €		
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés	968 481,00 €	968 480,75 €		
13-Subventions d'investissement		1 500,00 €		
1323 Départements		1 500,00 €		
16 - Emprunts et dettes assimilées	450 000,00 €	830,00 €		
1641 Emprunts en euros	450 000,00 €			
165 Dépôts et cautionnements reçus		830,00 €		
454201 - Mise en fourrière	10 500,00 €	6 706,50 €		
102 - Non individualisé en opération	6 930,00 €	4 211,66 €		
1322 Régions	6 930,00 €	3 211,66 €		
13251 GFP de rattachement		1 000,00 €		
1041-Acquisitions matériels informatique			1 911,00 €	
1313 Départements			1 911,00 €	Subvention équipement informatique
106 - Bâtiments communaux	180 190,00 €	36 863,67 €	38 700,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	97 369,00 €			
1322 Régions	44 121,00 €		38 700,00 €	Subvention sécurisation gendarmerie
1337 Dotation de soutien à l'investissement local	38 700,00 €	36 863,67 €		
107 - Equipements sportifs	896 250,00 €	607 500,00 €	665 500,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	436 250,00 €	103 500,00 €	241 500,00 €	Subvention terrain de football
1322 Régions	280 000,00 €		298 000,00 €	
1323 Départements	180 000,00 €	54 000,00 €	126 000,00 €	
1641 Emprunts en euro		450 000,00 €		
108 - Voirie et réseaux	86 200,00 €		36 000,00 €	
1322 Régions	36 000,00 €		36 000,00 €	Subvention mur des Combes
1321 Etat et établissements nationaux	50 200,00 €			
110 - Bâtiments scolaires	173 498,00 €	93 101,87 €		
1321 Etat et établissements nationaux	107 104,00 €	69 955,87 €		
1323 Départements	66 394,00 €	23 146,00 €		
120 - Patrimoine	21 889,00 €	5 166,60 €	23 611,40 €	
1321 Etat et établissements nationaux	17 222,00 €	5 166,60 €	12 055,40 €	Subvention étude de stabilité château
1322 Régions			6 889,00 €	
1323 Départements	4 667,00 €		4 667,00 €	
135- Videoprotection	35 000,00 €			
1321 Etat et établissements nationaux	35 000,00 €			
138 - Aménagement d'une médiathèque	294 180,00 €	268 280,00 €	23 400,00 €	
1321 Etat et établissements nationaux	155 940,00 €	131 040,00 €	23 400,00 €	Subvention chemin piéton médiathèque
1322 Régions	5 640,00 €	5 640,00 €		
13241 Communes membres du GFP	1 000,00 €			
1323 Départements	131 600,00 €	131 600,00 €		
140-Rénovation énergétique	25 000,00 €			
1321 Etat et établissements nationaux	25 000,00 €			

4) Résultat de clôture 2022

FONCTIONNEMENT

Liquidé 2022	Dépenses	7 873 760,24 €	
	Recettes	9 149 237,06 €	
	Résultat 2022	1 275 476,82 €	A

Excédent 2021 reporté	500 000,00 €	B
-----------------------	--------------	---

Résultat cumulé 2022	A+B	1 775 476,82 €	C
----------------------	-----	----------------	---

INVESTISSEMENT

Liquidé 2022	Dépenses	3 138 866,09 €	
	Recettes	2 768 210,85 €	
	Résultat 2022	- 370 655,24 €	D

Excédent 2021 reporté	671 155,98 €	E
-----------------------	--------------	---

Résultat cumulé 2022	D+E	300 500,74 €	F
----------------------	-----	--------------	---

RESULTAT EXCEDENTAIRE DE CLOTURE 2022	C+F	2 075 977,56 €	G
--	-----	-----------------------	---

Reports 2022 au BP 2023	Dépenses	358 260,57 €	
	Recettes	789 122,40 €	
	Résultat 2022	430 861,83 €	H

RESULTAT disponible après clôture des RAR au BP 2023	G+H	2 506 839,39 €
---	-----	-----------------------

5) Informations statistiques, fiscales et financières

VILLE DE ROUSSILLON - VILLE DE ROUSSILLON - CA - 2022

Code INSEE 38344	VILLE DE ROUSSILLON VILLE DE ROUSSILLON	CA 2022
----------------------------	---	-------------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	8 576
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 in fine) :	81
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
11 400 311,00	11 522 809,00	1 316,89	1 334,74

Informations financières – ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3)
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	878,76	967,75
2	Produit des impositions directes/population	364,89	826,34
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1 066,84	1 010,72
4	Dépenses d'équipement brut/population	282,76	503,40
5	Encours de dette/population	532,93	532,93
6	DGF/population	35,21	903,64
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	54,31 %	52,24 %
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	88,79 %	102,67 %
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	26,50 %	49,81 %
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	49,95 %	52,73 %

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grises ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les classes des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il convient d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

II) AFFECTATION DU RESULTAT 2022

FONCTIONNEMENT

Liquidé 2022	Dépenses	7 873 760,24 €	
	Recettes	9 149 237,06 €	
	Résultat 2022	1 275 476,82 €	A
	Excédent 2021 reporté	500 000,00 €	B
	Résultat cumulé 2022	1 775 476,82 €	C

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT 2022 AU BP 2023

Résultat cumulé 2022	1 775 476,82 €	C
Excédent de fonctionnement capitalisé - compte 1068	1 375 476,82 €	
Résultat de fonctionnement reporté - compte 002	400 000,00 €	

INVESTISSEMENT

Liquidé 2022	Dépenses	3 138 866,09 €	
	Recettes	2 768 210,85 €	
	Résultat 2022	- 370 655,24 €	D
Reports 2022 au BP 2023	Dépenses	358 260,57 €	
	Recettes	789 122,40 €	
	Résultat 2022	430 861,83 €	E
	Excédent 2021 reporté	671 155,98 €	F
	Résultat cumulé 2022	731 362,57 €	G

AFFECTATION DU RESULTAT D'INVESTISSEMENT 2021 AU BP 2022

Résultat cumulé liquidé 2022	D+F	731 362,57 €	H
Excédent d'investissement reporté - compte 001		731 362,57 €	

III) BUDGET PRIMITIF 2023

1) Vue générale

1) Section de fonctionnement :

DEPENSES			%	RECETTES			%
011 - Charges à caractère général	2 594 200,00 €	30,10%	013 - Atténuation de charges	70 000,00 €	0,80%		
012 - Charges de personnel	4 365 896,00 €	50,65%	70 - Produits des services	311 900,00 €	3,56%		
014 - Atténuation de produits	236 999,22 €	2,75%	73 - Impôts et taxes	7 352 272,00 €	84,01%		
65 - Autres charges de gestion courante	1 012 070,00 €	11,74%	74 - Dotations, subventions, participations	557 698,00 €	6,37%		
Total des dépenses de gestion courante	8 209 165,22 €	95,24%	75 - Autres produits de gestion courante	448 300,00 €	5,12%		
66 - Charges financières	99 000,00 €	1,15%	Total des recettes de gestion courante	8 740 170,00 €	99,87%		
67 - Charges exceptionnelles	9 000,00 €	0,10%	76 - Produits financiers	5,00 €	0,00%		
68 - Dotations aux provisions	2 000,00 €	0,02%	77 - Produits exceptionnels	10 000,00 €	0,11%		
022 - Dépenses imprévues	300 000,00 €	3,48%	78 - Reprises sur provisions	1 000,00 €	0,01%		
TOTAL DEPENSES REELLES	8 619 165,22 €	100,00%	TOTAL RECETTES REELLES	8 751 175,00 €	100%		
<i>023 - Virement à la section investissement</i>	<i>122 009,78 €</i>		042 - Opérations d'ordres de transfert	- €			
042 - Transfert entres sections (amortissements)	410 000,00 €		TOTAL RECETTES D'ORDRE	- €			
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	532 009,78 €		<i>002 - Résultat fonctionnement 2022 reporté</i>	<i>400 000,00 €</i>			
TOTAL DEPENSES	9 151 175,00 €		TOTAL RECETTES	9 151 175,00 €			

2) Section d'investissement :

DEPENSES			%	RECETTES			%
10 - Taxe aménagement	2 000,43 €	0,05%	10 - Dotations, fonds divers et réserves	170 000,43 €	6,31%		
16 - Capital annuité de la dette	572 000,00 €	14,45%	1068 - Excédents de fonctionnement capitalisés	1 375 476,82 €	51,02%		
Total des dépenses financières	574 000,43 €	14,50%	Total des recettes financières	1 545 477,25 €	57,32%		
Nouvelles opérations	3 007 300,00 €	75,95%	13 - Subventions	341 589,00 €	12,67%		
Restes à réaliser 2022	358 260,57 €	9,05%	Restes à réaliser 2022	789 122,40 €	29,27%		
Total des dépenses d'équipement	3 365 560,57 €	85,00%	Total des recettes d'équipement	1 130 711,40 €	41,94%		
454101 - Mise en fourrière	20 000,00 €	0,51%	454201 - Mise en fourrière	20 000,00 €	0,74%		
TOTAL DEPENSES REELLES	3 959 561,00 €	100%	TOTAL DES RECETTES REELLES	2 696 188,65 €	100%		
040 - Transferts entre sections	- €		<i>021 - Virement de la section de fonctionnement</i>	<i>122 009,78 €</i>			
041 - Opérations patrimoniales	10 000,00 €		040 - Transfert entre sections (amortissements)	410 000,00 €			
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	10 000,00 €		041 - Opérations patrimoniales	10 000,00 €			
TOTAL DEPENSES	3 969 561,00 €		TOTAL RECETTES D'ORDRE	542 009,78 €			
			<i>001 - Résultat investissement 2022 reporté</i>	<i>731 362,57 €</i>			
			TOTAL RECETTES	3 969 561,00 €			

Rappel : Le budget primitif est voté par chapitre et par opération d'équipement.

2) Budget fonctionnement

1) Evolution depuis 2020

DEPENSES	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022	BP+DM 2022	REALISE 2022	BP 2023
011- Charges à caractère générale	1 989 000 €	2 099 000 €	1 967 323 €	2 154 300 €	2 223 800 €	2 006 044 €	2 594 200 €
012- Charges de personnel	4 335 548 €	4 335 548 €	4 091 474 €	4 335 890 €	4 396 090 €	4 093 156 €	4 365 896 €
014- Atténuation de produits	350 000 €	225 000 €	87 128 €	225 000 €	225 000 €	98 091 €	236 999 €
65- Autres charges de gestion courante	1 250 000 €	1 250 000 €	1 198 963 €	1 269 000 €	1 271 580 €	1 231 686 €	1 012 070 €
Total dépenses gestion courante	7 924 548 €	7 909 548 €	7 344 888 €	7 984 190 €	8 116 470 €	7 428 976 €	8 209 165 €
66- Charges financières	122 000 €	122 000 €	117 307 €	119 000 €	119 000 €	101 468 €	99 000 €
67- Charges exceptionnelles	19 500 €	29 500 €	26 910 €	22 000 €	22 000 €	5 843 €	9 000 €
68- Dotation aux provisions	9 000 €	9 000 €	2 549 €	7 000 €	7 000 €		2 000 €
022- Dépenses imprévues	111 632 €	66 632 €		167 262 €	34 982 €		300 000 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES	8 186 680 €	8 136 680 €	7 491 654 €	8 299 452 €	8 299 452 €	7 536 286 €	8 619 165 €
<i>023- Virement à la section investissement</i>	<i>468 251 €</i>	<i>518 251 €</i>		<i>528 481 €</i>	<i>528 481 €</i>		<i>122 010 €</i>
042- Transfert entre sections (amortisst,cession)	340 000 €	340 000 €	332 866 €	340 000 €	340 000 €	337 474 €	410 000 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	808 251 €	858 251 €	332 866 €	868 481 €	868 481 €	337 474 €	532 010 €
TOTAL	8 994 931 €	8 994 931 €	7 824 520 €	9 167 933 €	9 167 933 €	7 873 760 €	9 151 175 €

RÉCETTES	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022	BP+DM 2022	REALISE 2022	BP 2023
70- Produits des services	206 000 €	206 000 €	257 430 €	255 230 €	255 230 €	326 072 €	311 900 €
73- Impots et taxes	6 967 519 €	6 967 519 €	7 221 184 €	7 086 731 €	7 086 731 €	7 471 309 €	7 352 272 €
74- Dotations, subventions et participations	617 902 €	617 902 €	592 804 €	653 950 €	653 950 €	630 155 €	557 698 €
75- Autres produits de gestions courante	505 500 €	505 500 €	512 295 €	514 012 €	514 012 €	537 669 €	448 300 €
013- Atténuations de charges	190 000 €	190 000 €	155 985 €	150 000 €	150 000 €	159 882 €	70 000 €
Total recettes gestion courante	8 486 921 €	8 486 921 €	8 739 698 €	8 659 923 €	8 659 923 €	9 125 087 €	8 740 170 €
76- Produits financiers	10 €	10 €	5 €	10 €	10 €	5 €	5 €
77- Produits exceptionnels (legs, cession)	5 000 €	5 000 €	47 619 €	5 000 €	5 000 €	23 807 €	10 000 €
78- Reprise sur provisions	3 000 €	3 000 €	2 979 €	3 000 €	3 000 €	338 €	1 000 €
TOTAL RECETTES REELLES	8 494 931 €	8 494 931 €	8 790 301 €	8 667 933 €	8 667 933 €	9 149 237 €	8 751 175 €
042- Opérations d'ordre de transfert			2 699 €				
TOTAL RECETTES D'ORDRE			2 699 €				
<i>002- Résultat fonctionnement reporté n-1</i>	<i>500 000 €</i>	<i>500 000 €</i>		<i>500 000 €</i>	<i>500 000 €</i>		<i>400 000 €</i>
TOTAL	8 994 931 €	8 994 931 €	8 793 001 €	9 167 933 €	9 167 933 €	9 149 237 €	9 151 175 €

2) Détails par article

DEPENSES :

	Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
011 - Charges à caractère général							
6042 Achats prestations de services (autres que terrains à aménager)	- €	- €	1 500,79 €		- €		
60611 Eau et assainissement	55 000,00 €	55 000,00 €	52 619,66 €	96%	70 000,00 €	127%	
60612 Énergie - Électricité	305 000,00 €	305 000,00 €	247 861,33 €	81%	450 000,00 €	148%	Inflation
60621 Combustibles	235 000,00 €	260 000,00 €	182 187,79 €	70%	370 000,00 €	142%	Inflation gaz + fioul
60622 Carburants	35 000,00 €	45 000,00 €	38 513,69 €	86%	50 000,00 €	111%	Inflation
60623 Alimentation	100 000,00 €	110 000,00 €	113 301,91 €	103%	150 000,00 €	136%	Inflation et augmentation du nombre de repas
60624 Produits de traitement	500,00 €	500,00 €	8,53 €	2%	- €	0%	
60628 Autres fournitures non stockées	10 000,00 €	10 000,00 €	2 842,32 €	28%	15 000,00 €	150%	Pharmacie + malle PPMS
60631 Fournitures d'entretien	38 000,00 €	38 000,00 €	31 036,47 €	82%	30 000,00 €	79%	
60632 Fournitures de petit équipement	110 000,00 €	110 000,00 €	95 259,83 €	87%	80 000,00 €	73%	
60633 Fournitures de voirie	15 000,00 €	15 000,00 €	9 709,60 €	65%	12 000,00 €	80%	
60636 Vêtements de travail	10 000,00 €	10 000,00 €	12 137,14 €	121%	15 000,00 €	150%	Recrutements (périscolaire, police municipale)
6064 Fournitures administratives	12 000,00 €	12 000,00 €	14 055,49 €	117%	15 000,00 €	125%	Inflation
6065 Livres, disques, cassettes...(bibliothèques et médiathèques)	7 500,00 €	7 500,00 €	5 468,19 €	73%	15 600,00 €	208%	Médiathèque
6067 Fournitures scolaires	28 000,00 €	28 000,00 €	27 042,19 €	97%	28 400,00 €	101%	
6068 Autres matières et fournitures	800,00 €	800,00 €	453,23 €	57%	7 800,00 €	975%	Municipalisation du périscolaire (achat de jeux)
611 Contrats de prestations de services	156 000,00 €	156 000,00 €	139 012,83 €	89%	146 000,00 €	94%	Dont marché forains, conseils juridiques, CDG38, RGPD, nettoyage des tenues de travail, sacpa, DUERP, repas pour FPA...
6132 Locations immobilières	34 000,00 €	34 000,00 €	36 781,89 €	108%	32 500,00 €	96%	Espace Vivre et Bien Vivre + Grande Rue + local concialiateur
6135 Locations mobilières	41 000,00 €	41 000,00 €	42 751,69 €	104%	50 000,00 €	122%	Dont fontaines à eau, machine à ouvre lettre, batterie auto, modulaire restaurant Wallon, engins travaux, copieurs, bennes à ordures, totems publicitaires...
614 Charges locatives et de copropriété	19 000,00 €	19 000,00 €	722,63 €	4%	1 500,00 €	8%	Charges mensuelles pour local conciliateur
61521 Terrains	15 000,00 €	15 000,00 €	13 730,00 €	92%	38 400,00 €	256%	Réaffectation comptable chantier insertion (espaces verts)
615221 Entretien et réparations bâtiments publics	100 000,00 €	100 000,00 €	75 190,10 €	75%	150 000,00 €	150%	Réaffectation comptable
615228 Entretien et réparations autres bâtiments	20 000,00 €	20 000,00 €	10 483,65 €	52%	10 000,00 €	50%	
615231 Entretien et réparations voiries	45 000,00 €	45 000,00 €	78 557,17 €	175%	62 400,00 €	139%	Chantier insertion (voiries)
615232 Entretien et réparations réseaux	30 000,00 €	30 000,00 €	16 672,92 €	56%	25 000,00 €	83%	Eclairage public (TE38) + extension réseau
61551 Matériel roulant	30 000,00 €	30 000,00 €	29 454,22 €	98%	35 000,00 €	117%	Flotte automobile
61558 Autres biens mobiliers	15 000,00 €	15 000,00 €	15 931,11 €	106%	16 000,00 €	107%	
6156 Maintenance	105 000,00 €	105 000,00 €	106 750,19 €	102%	90 000,00 €	86%	Abonnement et hébergement logiciels

	Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
6161 Assurance multirisques	34 000,00 €	34 000,00 €	33 991,98 €	100%	34 200,00 €	101%	Assurance patrimoniale
6162 Assurance obligatoire dommage construction	- €	- €	323,95 €				
6168 Autres primes d'assurance	6 200,00 €	6 200,00 €	6 192,69 €	100%	15 000,00 €	242%	Flotte automobile, RC et autocollaborateur
6182 Documentation générale et technique	4 000,00 €	4 000,00 €	2 590,29 €	65%	3 000,00 €	75%	Abonnements revues professionnelles
6184 Versements à des organismes de formation	24 000,00 €	24 000,00 €	23 835,33 €	99%	32 000,00 €	133%	Plan de formation 2023 du personnel
6188 Autres frais divers	30 000,00 €	30 000,00 €	19 272,80 €	64%	30 900,00 €	103%	Spectacles pour les écoles
6226 Honoraires	15 000,00 €	15 000,00 €	10 157,11 €	22%	8 500,00 €	57%	Avocat
6227 Frais d'actes et de contentieux	4 000,00 €	4 000,00 €	3 359,03 €	50%	16 000,00 €	400%	
6231 Annonces et insertions	2 500,00 €	2 500,00 €	1 993,13 €		2 500,00 €	100%	Commande publique
6232 Fêtes et cérémonies	170 000,00 €	170 000,00 €	200 331,65 €	118%	150 000,00 €	88%	
6236 Catalogues et imprimés	12 000,00 €	12 000,00 €	4 187,69 €	35%	13 000,00 €	108%	Dont éditorial
6238 Divers	35 000,00 €	35 000,00 €	24 173,06 €	69%	15 000,00 €	43%	
6241 Transports de biens		- €	1 548,00 €				
6247 Transports collectifs	24 000,00 €	24 000,00 €	17 592,98 €	73%	29 000,00 €	121%	Navettes écoles/gymnase/piscine /médiathèque/spectacles/séjours
6251 Voyages et déplacements	2 800,00 €	2 800,00 €	3 175,95 €	113%	3 500,00 €	125%	Remboursement des frais liés aux formation du personnel
6257 Réceptions	1 500,00 €	1 500,00 €	1 573,30 €	105%	3 000,00 €	200%	
6261 Frais d'affranchissement	25 000,00 €	25 000,00 €	19 969,47 €	80%	23 300,00 €	93%	
6262 Frais de télécommunications	26 000,00 €	33 000,00 €	31 760,46 €	96%	41 000,00 €	124%	Téléphone + Internet + fibre + télé stade
627 Services bancaires et assimilés	500,00 €	500,00 €	628,84 €	126%	500,00 €	100%	Frais de paiement en ligne pour le périscolaire
6281 Concours divers (cotisations...)	3 000,00 €	3 000,00 €	2 847,41 €	95%	3 000,00 €	100%	Diverses adhésions
6283 Frais de nettoyage des locaux	40 000,00 €	55 000,00 €	53 951,60 €	98%	25 000,00 €	45%	Prestation nettoyage vitres
62875 Aux communes membres du GFP	3 500,00 €	6 000,00 €	- €	0%	45 000,00 €	750%	Animations CEJ 2022 + participation souris verte
62876 A un GFP de rattachement	40 000,00 €	40 000,00 €	51 648,46 €	129%	39 000,00 €	98%	CC EBER : cours musique et natation pour les écoles
63512 Taxes foncières	79 000,00 €	79 000,00 €	89 968,50 €	114%	95 000,00 €	120%	
6358 Autres droits	500,00 €	500,00 €	933,62 €	187%	1 200,00 €	240%	Autres impôts (taxe habitation) + SACEM
Total 011	2 154 300,00 €	2 223 800,00 €	2 006 043,86 €	90%	2 594 200,00 €	117%	

	Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
012 - Charges de personnel et frais assimilés							
6336 Cotisations CNFPT et Centres de gestion	40 000,00 €	40 800,00 €	39 863,37 €	98%	42 400,00 €	104%	
6338 Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	6 710,00 €	6 810,00 €	5 212,23 €	77%	5 550,00 €	81%	
64111 Rémunération principale	2 033 000,00 €	2 068 600,00 €	1 878 648,54 €	91%	1 914 000,00 €	93%	Titulaires
64112 NBI, SFT et indemnité de résidence	43 000,00 €	43 000,00 €	42 597,86 €	99%	44 600,00 €	104%	Titulaires
64114 Personnel titulaire - Indemnité inflation	6 800,00 €	6 800,00 €	6 800,00 €	100%	- €	0%	
64118 Autres indemnités	574 000,00 €	574 500,00 €	610 825,86 €	106%	622 300,00 €	108%	Titulaires
64131 Rémunérations	304 000,00 €	309 300,00 €	414 419,53 €	134%	415 500,00 €	134%	Non titulaires
64134 Personnel non titulaire - Indemnité inflation	1 100,00 €	1 100,00 €	1 100,00 €	100%	- €	0%	
64138 Autres indemnités	78 000,00 €	78 000,00 €	98 173,41 €	126%	127 000,00 €	163%	Non titulaires
64164 Emplois d'insertion - Indemnité inflation	200,00 €	200,00 €	200,00 €	100%	- €	0%	
64168 Autres emplois d'insertion	22 000,00 €	22 000,00 €	27 026,80 €	123%	21 600,00 €	98%	Adulte relais
6417 Rémunérations des apprentis					10 300,00 €		Apprenti service informatique
64171 Apprentis - Rémunérations	6 480,00 €	6 480,00 €	9 168,76 €	141%	- €	0%	Réaffectation comptable
64172 Apprentis - Indemnité inflation	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100%	- €	0%	
6451 Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	385 000,00 €	391 700,00 €	190 603,21 €	49%	395 500,00 €	101%	
6453 Cotisations aux caisses de retraite	609 000,00 €	619 600,00 €	572 491,14 €	92%	602 200,00 €	97%	
6454 Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	15 500,00 €	15 800,00 €	15 737,06 €	100%	20 771,00 €	131%	
6455 Cotisations pour assurance du personnel	100 000,00 €	100 000,00 €	100 824,10 €	101%	23 235,00 €	23%	
6458 Cotisations aux autres organismes sociaux	19 000,00 €	19 300,00 €	16 214,31 €	84%	17 700,00 €	92%	Comité Oeuvres Sociales 38
6472 Prestations familiales directes	31 000,00 €	31 000,00 €	27 475,22 €	89%	29 990,00 €	97%	Aides vacances, médailles, centre de loisirs
6475 Médecine du travail, pharmacie	13 000,00 €	13 000,00 €	12 556,97 €	97%	13 000,00 €	100%	
6488 Autres charges	48 000,00 €	48 000,00 €	23 117,31 €	48%	60 250,00 €	126%	Chèques déjeuner
Total 012	4 335 890,00 €	4 396 090,00 €	4 093 155,68 €	93%	4 365 896,00 €	99%	
014 Atténuation de produits							
739115 Prélèvement au titre de l'article 55	- €	- €	11 718,52 €		11 999,22 €		
739223 Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	225 000,00 €	225 000,00 €	86 372,00 €	38%	225 000,00 €	100%	FPIC
Total 014	225 000,00 €	225 000,00 €	98 090,52 €	44%	236 999,22 €	105%	
022 - Dépenses imprévues							
022 Dépenses imprévues (fonctionnement)	167 262,00 €	34 982,00 €	- €	0%	300 000,00 €	858%	
Total 022	167 262,00 €	34 982,00 €	- €	0%	300 000,00 €	858%	
023 - Virement à la section d'investissement							
023 Virement à la section d'investissement	528 481,00 €	528 481,00 €	- €	0%	122 009,78 €	23%	
Total 023	528 481,00 €	528 481,00 €	- €	0%	122 009,78 €	23%	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections							
675 Valeurs comptables des immobilisations cédées	- €	- €	- €		10 000,00 €		
6811 Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	340 000,00 €	340 000,00 €	337 474,00 €	99%	400 000,00 €	118%	
Total 042	340 000,00 €	340 000,00 €	337 474,00 €	99%	410 000,00 €	121%	

	Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
	Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
65 - Autres charges de gestion courante							
6531 Indemnités	128 000,00 €	130 240,00 €	128 517,75 €	99%	132 000,00 €	101%	Elus
6532 Frais de mission	1 500,00 €	1 500,00 €	6 561,86 €	437%	6 000,00 €	400%	Elus (Varazze à confirmer)
6533 Cotisations de retraite	14 000,00 €	14 250,00 €	14 223,03 €	100%	14 500,00 €	102%	Elus
6534 Cotisations de sécurité sociale - part patronale	5 000,00 €	5 090,00 €	5 360,46 €	105%	5 500,00 €	108%	Elus
6535 Formation	2 900,00 €	2 900,00 €	600,00 €	21%	2 900,00 €	100%	Elus - montant obligatoire
65372 cotisations au fonds de financement de l'alloc de fin de mandat		- €	210,26 €		70,00 €		
6541 Créances admises en non-valeur	450,00 €	450,00 €	333,70 €	74%	2 500,00 €	556%	Impayés non-recouvrables
6542 Créances éteintes	2 550,00 €	2 550,00 €	52,00 €	2%	2 500,00 €	98%	Créances effacées suite décision commission surendettement
65548 Autres contributions	600,00 €	600,00 €	656,00 €	109%	600,00 €	100%	Adhésion SIRCAT (centre d'aides au travail)
6558 Autres contributions obligatoires	264 000,00 €	264 000,00 €	265 349,75 €	101%	200 500,00 €	76%	Centre médico social + participation OGEC école St Jacques
657362 CCAS	70 000,00 €	70 000,00 €	70 000,00 €	100%	70 000,00 €	100%	Subvention de fonctionnement
6574 Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	780 000,00 €	780 000,00 €	739 820,00 €	95%	575 000,00 €	74%	Subventions au Centre Social, Pass'raile et Rhodia, déduction faite du périscolaire et CTG
65888 Autres	- €	- €	1,15 €		- €		
Total 65	1 269 000,00 €	1 271 580,00 €	1 231 685,96 €	97%	1 012 070,00 €	80%	
66 - Charges financières							
66111 Intérêts réglés à l'échéance	120 000,00 €	120 000,00 €	103 442,55 €	86%	100 000,00 €	83%	Intérêts 2023
661121 Montant des ICNE de l'exercice			8 876,11 €				
661122 Montant des ICNE de l'exercice N-1			- 10 851,14 €				
66112 Intérêts - rattachement des intérêts courus non échus	- 1 000,00 €	- 1 000,00 €	- €	0%	- 1 000,00 €	100%	
Total 66	119 000,00 €	119 000,00 €	101 467,52 €	85%	99 000,00 €	83%	
67 - Charges exceptionnelles							
673 Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00 €	1 000,00 €	1 277,50 €	128%	1 000,00 €	100%	
6745 Subventions aux personnes de droit privé	19 000,00 €	19 000,00 €	2 050,00 €	11%	3 000,00 €	16%	Opérations façades
678 Autres charges exceptionnelles	2 000,00 €	2 000,00 €	2 515,20 €	126%	5 000,00 €	250%	
Total 67	22 000,00 €	22 000,00 €	5 842,70 €	27%	9 000,00 €	41%	
68 - Dotations aux amortissements et aux provisions							
6817 Dotations aux prov. pour dépréciation des actifs circulants	4 000,00 €	4 000,00 €	- €	0%	1 000,00 €	25%	Admission impayés en non-valeur
6875 Dotations aux prov. pour risques et charges exceptionnels	3 000,00 €	3 000,00 €	- €	0%	1 000,00 €	33%	Provision contentieux
Total 68	7 000,00 €	7 000,00 €	- €	0%	2 000,00 €	29%	
Total dépenses fonctionnement	9 167 933,00 €	9 167 933,00 €	7 873 760,24 €	86%	9 151 175,00 €	100%	

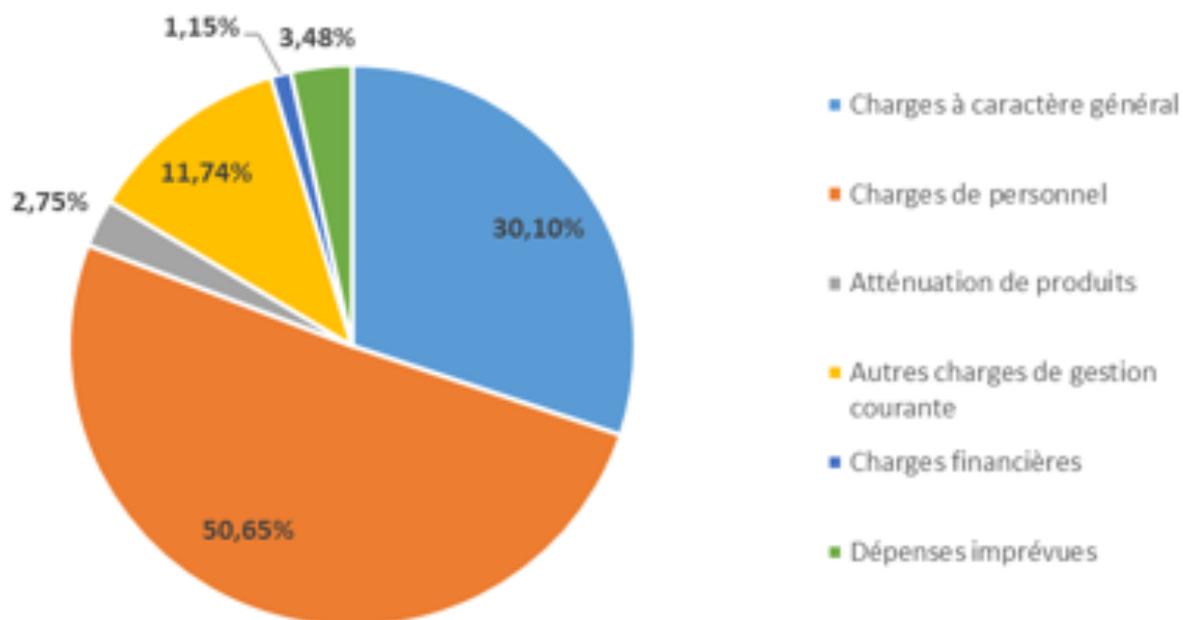
RECETTES :

		Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
002 - Résultat de fonctionnement reporté								
002	Résultat de fonctionnement reporté	500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0%	400 000,00 €	80%	Exédent 2022 reporté
Total 002		500 000,00 €	500 000,00 €	- €	0%	400 000,00 €		
013 - Atténuation des charges								
	6419 Remboursements sur rémunérations du personnel	150 000,00 €	150 000,00 €	151 681,54 €	101%	70 000,00 €	47%	Remboursements assurance statutaire (changement de garantie), décharges syndicales
	6459 Remboursements sur charges de SS et de prévoyance	- €	- €	8 200,00 €				
Total 002		150 000,00 €	150 000,00 €	159 881,54 €	107%	70 000,00 €		
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses								
7018	Autres ventes de produits finis	- €	- €	533,50 €		500,00 €		Régie culture et histoire (ventes produits)
70311	Concession dans les cimetières (produit net)	18 000,00 €	18 000,00 €	15 353,50 €	85%	10 000,00 €	56%	Caveaux funéraires
70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	16 000,00 €	16 000,00 €	26 062,02 €	163%	15 000,00 €	94%	Antennes
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	1 000,00 €	1 000,00 €	3 579,40 €	358%	1 000,00 €	100%	Inscriptions médiathèque + billets fête de l'Edit
70632	A caractère de loisirs	1 000,00 €	1 000,00 €	1 460,00 €	146%	900,00 €	90%	Location chalet marché de Noël
7066	Redevances et droits des services à caractère social	10 000,00 €	10 000,00 €	23 244,10 €	232%	25 000,00 €	250%	Repas FPA (augmentation du prix du ticket)
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	180 000,00 €	180 000,00 €	220 126,60 €	122%	230 000,00 €	128%	Repas scolaires (écoles publiques + St Jacques) + garderies
70688	Autres prestations de services	- €	- €	1 700,00 €		2 500,00 €		Mise à disposition balayeuse Salaise
70848	Autres organismes	4 800,00 €	4 800,00 €	2 209,76 €	46%	- €	0%	
70878	Autres redevables	24 430,00 €	24 430,00 €	31 803,57 €	130%	27 000,00 €	111%	Charges locatives + TEOM + électricité marché
Total 70		255 230,00 €	255 230,00 €	326 072,45 €	128%	311 900,00 €		
73 - Impôts et taxes								
73111	Impôts directs locaux	2 987 166,00 €	2 987 166,00 €	3 129 309,00 €	105%	3 200 000,00 €	107%	Produits fiscaux
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	20 000,00 €	20 000,00 €	4 081,00 €				
73211	Attribution de compensation	3 557 831,00 €	3 557 831,00 €	3 557 831,37 €	100%	3 557 831,00 €	100%	Reversement CC EBER
73212	Dotations de solidarité communautaire	- €	- €	12 124,76 €				
73221	FNGIR	79 342,00 €	79 342,00 €	79 342,00 €	100%	79 342,00 €	100%	Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources
7336	Droits de place	62 000,00 €	62 000,00 €	68 775,00 €	111%	65 000,00 €	105%	Marché forrains
7343	Taxe sur les pylônes électriques	10 392,00 €	10 392,00 €	10 662,00 €	103%	10 656,00 €	103%	
7351	Taxe sur la cons. finale d'électricité	70 000,00 €	70 000,00 €	129 656,09 €	185%	100 000,00 €	143%	
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	300 000,00 €	300 000,00 €	479 527,64 €	160%	339 443,00 €	113%	
Total 73		7 086 731,00 €	7 086 731,00 €	7 471 308,86 €	105%	7 352 272,00 €		

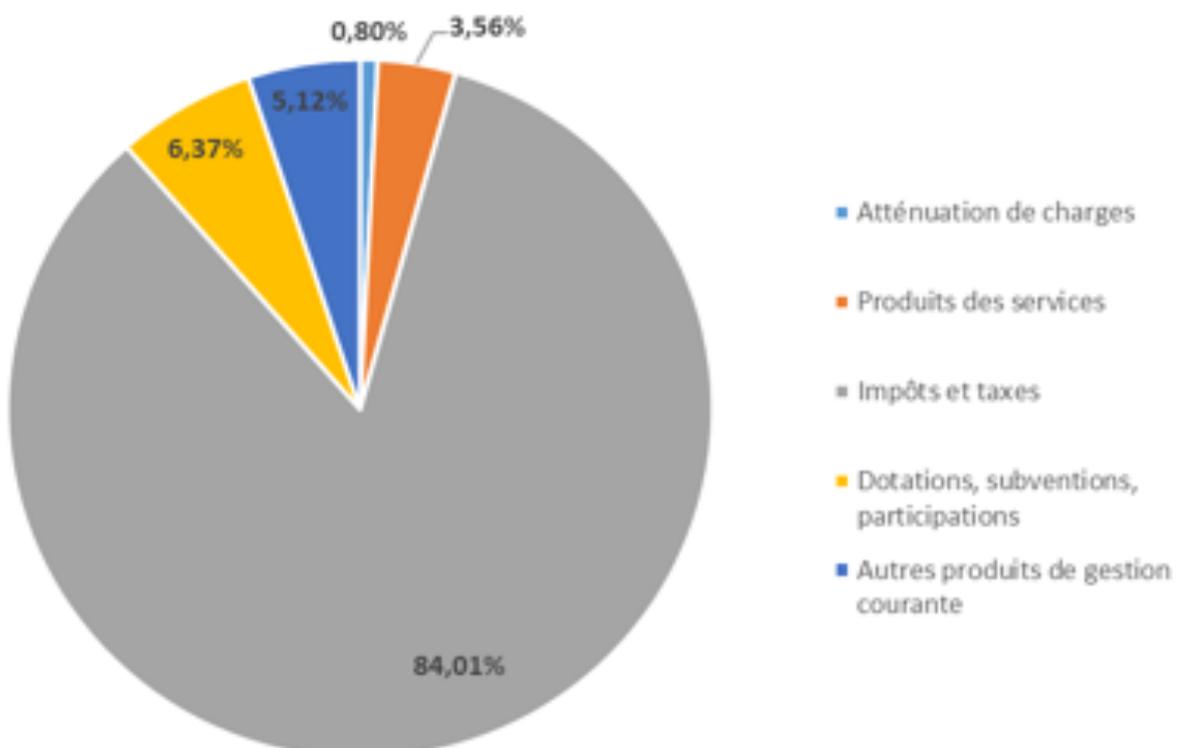
		Exercice précédent - 2022				Exercice courant - 2023		Observations
		Budget primitif	Budget voté	Total réalisé	% Réalisé	Nouveaux crédits	% Total budget / Budget voté précédent	
74 - Dotations, subventions et participations								
7411	Dotation forfaitaire	77 496,00 €	77 496,00 €	13 284,00 €	17%	5 535,00 €	7%	DGF
74121	Dotation de solidarité rurale	270 000,00 €	270 000,00 €	288 716,00 €	107%	270 000,00 €	100%	
744	FCTVA	15 000,00 €	15 000,00 €	22 768,62 €	152%	15 000,00 €	100%	Sur les dépenses entretien des bâtiments et voiries 2021
74718	Autres	20 000,00 €	20 000,00 €	11 003,98 €	55%	5 000,00 €	25%	Renouvellement convention en cours d'année (emploi adulte-relais)
7472	Régions	3 000,00 €	3 000,00 €	4 228,00 €	141%	3 000,00 €	100%	Utilisation des équipements sportifs communaux
7473	Départements	500,00 €	500,00 €	5 624,88 €	1125%	3 000,00 €	600%	Utilisation des équipements sportifs communaux (renouvellement convention)
74751	GFP de rattachement	2 000,00 €	2 000,00 €	- €	0%	- €	0%	
7478	Autres organismes	89 552,00 €	89 552,00 €	87 363,99 €	98%	86 000,00 €	96%	Agence postale + CEJ 2022
748313	Dotation compensation de la réforme de la taxe professionnelle	34 163,00 €	34 163,00 €	34 163,00 €	100%	34 163,00 €	100%	
74832	Attribution du fonds départemental de péréquation de la TP	8 000,00 €	8 000,00 €	6 473,00 €	81%	6 000,00 €	75%	
74834	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	106 239,00 €	106 239,00 €	118 690,00 €	112%	100 000,00 €	94%	
7485	Dotation pour les titres sécurisés	28 000,00 €	28 000,00 €	37 840,00 €	135%	30 000,00 €	107%	
Total 74		653 950,00 €	653 950,00 €	630 155,47 €	96%	557 698,00 €		
75 - Autres produits de gestion courante								
752	Revenus des immeubles	513 512,00 €	513 512,00 €	534 092,58 €	104%	447 300,00 €	87%	Loyers
7588	Autres produits divers de gestion courante	500,00 €	500,00 €	3 576,02 €	715,20%	1 000,00 €	200%	Chèques déjeuner non utilisés
Total 75		514 012,00 €	514 012,00 €	537 668,60 €	105%	448 300,00 €		
76 - Produits financiers								
761	Produits de participations	10,00 €	10,00 €	4,90 €	49%	5,00 €	50%	
Total 76		10,00 €	10,00 €	4,90 €	49%	5,00 €		
77 - Produits exceptionnels								
7718	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	- €	- €	1 710,00 €				
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	- €	- €	4 446,34 €				
775	Produits des cessions d'immobilisations	- €	- €	- €		10 000,00 €		Reprise de l'ancien tracteur
7788	Produits exceptionnels divers	5 000,00 €	5 000,00 €	17 650,90 €	353%		0%	
Total 77		5 000,00 €	5 000,00 €	23 807,24 €	476%	10 000,00 €		
78 - Reprises sur amortissements et provisions								
7817	Reprises sur prov. pour dépréciation des actifs circulants	3 000,00 €	3 000,00 €	338,00 €	11%	1 000,00 €	33%	
Total 78		3 000,00 €	3 000,00 €	338,00 €	11%	1 000,00 €		
Total recettes fonctionnement		9 167 933,00 €	9 167 933,00 €	9 149 237,06 €	100%	9 151 175,00 €	100%	

3) Graphiques

Dépenses réelles de fonctionnement



Recettes réelles de fonctionnement



3) Budget investissement

1) Evolution depuis 2020

DEPENSES	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022	BP+DM 2022	REALISE 2022	BP 2023
20 - 21 - Investissements	2 948 886 €	2 884 606 €		2 387 138 €	2 334 138 €		3 007 300 €
20 - 21 - Restes à réaliser n-1	784 684 €	784 684 €	746 192 €	1 930 042 €	1 930 042 €	2 416 784 €	358 261 €
204 - Subventions d'équipements versés		113 280 €	36 011 €			79 211 €	
Total dépenses d'équipements	3 733 570 €	3 782 570 €	782 203 €	4 317 180 €	4 264 180 €	2 495 995 €	3 365 561 €
10 - Taxe d'aménagement	1 400 €	1 400 €	1 327 €	1 400 €	1 400 €	453 €	2 000 €
16 - Capital annuité de la dette et cautions	591 500 €	592 500 €	590 990 €	599 500 €	599 500 €	587 739 €	572 000 €
Total dépenses financières	592 900 €	593 900 €	592 317 €	600 900 €	600 900 €	588 192 €	574 000 €
454101 - Mise en fourrière		5 000 €	3 695 €	4 500 €	10 500 €	8 163 €	20 000 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES	4 326 470 €	4 381 470 €	1 378 215 €	4 922 580 €	4 875 580 €	3 092 350 €	3 959 561 €
040 - Transferts entre sections			2 699 €				
041 - Opérations patrimoniales	68 700 €	68 700 €			47 000 €	46 516 €	10 000 €
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	68 700 €	68 700 €	2 699 €		47 000 €	46 516 €	10 000 €
TOTAL	4 395 170 €	4 450 170 €	1 380 914 €	4 922 580 €	4 922 580 €	3 138 866 €	3 969 561 €

RECETTES	BP 2021	BP+DM 2021	REALISE 2021	BP 2022	BP+DM 2022	REALISE 2022	BP 2023
13 - Subventions d'équipements	814 000 €	814 000 €		559 740 €	506 740 €		341 589 €
13 - Restes à réaliser n-1	504 808 €	504 808 €	220 870 €	1 212 397 €	1 212 397 €	1 016 624 €	789 122 €
16 - Emprunts	450 000 €	450 000 €		450 000 €	450 000 €	830 €	
Total recettes d'équipements	1 768 808 €	1 768 808 €	220 870 €	2 222 137 €	2 169 137 €	1 017 454 €	1 130 711 €
10 - Dotations, fonds divers	610 000 €	610 000 €	386 529 €	187 825 €	187 825 €	391 580 €	170 000 €
1068 - Excédents fonctionnement capitalisés	911 837 €	911 837 €	911 837 €	968 481 €	968 481 €	968 481 €	1 375 477 €
165 - Dépôts et cautionnements reçus			1 500 €				
024 - Produits de cessions	32 801 €	32 801 €					
Total recettes financières	1 554 638 €	1 554 638 €	1 299 866 €	1 156 306 €	1 156 306 €	1 360 061 €	1 545 477 €
454201 - Mise en fourrière		5 000 €	3 695 €	4 500 €	10 500 €	6 707 €	20 000 €
TOTAL RECETTES REELLES	3 323 446 €	3 328 446 €	1 524 430 €	3 382 943 €	3 335 943 €	2 384 221 €	2 696 188 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	468 251 €	518 251 €		528 481 €	528 481 €		122 010 €
040 - Transfert entre sections	340 000 €	340 000 €	332 866 €	340 000 €	340 000 €	337 474 €	410 000 €
041 - Opérations patrimoniales	68 700 €	68 700 €			47 000 €	46 516 €	10 000 €
TOTAL RECETTES D'ORDRE	876 951 €	926 951 €	332 866 €	868 481 €	915 481 €	383 990 €	542 010 €
001- Résultat investissement reporté n-1	194 773 €	194 773 €		671 156 €	671 156 €		731 363 €
TOTAL	4 395 170 €	4 450 170 €	1 857 297 €	4 922 580 €	4 922 580 €	2 768 211 €	3 969 561 €

2) Détails par chapitre/opération

DEPENSES :

Intitulés et opérations		Budget 2022	Réalisé 2022	Report 2022	Proposé	Budget 2023
Taxe aménagement	10226	1 399,89 €	452,99 €	- €	2 000,43 €	2 000,43 €
Opérations patrimoniales	041	47 000,00 €	46 515,97 €	- €	10 000,00 €	10 000,00 €
Emprunts et dettes assimilées	16	599 500,00 €	587 738,86 €	- €	572 000,00 €	572 000,00 €
Non individualisé en opération	102	182 692,00 €	5 262,00 €	14 547,30 €	60 000,00 €	74 547,30 €
Acquisitions immobilières	103	241 830,00 €	229 693,00 €	9 990,00 €	160 000,00 €	169 990,00 €
Acquisitions mobilières informatiques	1041	68 410,00 €	43 060,20 €	10 258,16 €	110 000,00 €	120 258,16 €
Acquisitions mobilières	1042	178 524,60 €	56 298,60 €	- €	204 300,00 €	204 300,00 €
Acquisitions de véhicules	105	177 000,00 €	196,27 €	168 891,76 €	- €	168 891,76 €
Travaux aux bâtiments communaux	106	537 510,62 €	181 347,45 €	41 427,82 €	797 000,00 €	838 427,82 €
Travaux aux équipements sportifs	107	1 519 638,42 €	1 484 083,69 €	8 882,48 €	260 000,00 €	268 882,48 €
Travaux de voirie	108	597 746,10 €	266 840,59 €	15 080,09 €	295 000,00 €	310 080,09 €
Travaux aux bâtiments scolaires	110	89 038,00 €	39 619,57 €	6 056,16 €	40 000,00 €	46 056,16 €
Environnement	111	16 326,60 €	3 080,61 €	400,00 €	35 000,00 €	35 400,00 €
Cimetière	112	46 425,00 €	14 425,00 €	- €	128 000,00 €	128 000,00 €
Patrimoine	120	94 652,40 €	37 927,20 €	1 524,00 €	220 000,00 €	221 524,00 €
Couvent	130	- €		- €	60 000,00 €	60 000,00 €
Vidéoprotection	135	100 687,60 €	15 687,60 €	- €	133 000,00 €	133 000,00 €
Aménagement de l'étang	136	40 140,00 €	10 782,00 €	6 000,00 €	130 000,00 €	136 000,00 €
Aménagement d'une médiathèque	138	56 842,60 €	44 425,76 €	3 515,30 €		3 515,30 €
Réhabilitation Place de la République	139	89 000,00 €	58 312,20 €	25 203,00 €	20 000,00 €	45 203,00 €
Rénovation énergétique	140	106 287,65 €	3 654,65 €	42 889,78 €	295 000,00 €	337 889,78 €
Modes doux de déplacement	141	121 428,52 €	1 298,52 €	3 594,72 €	60 000,00 €	63 594,72 €
Mise en fourrière	454101	10 500,00 €	8 163,36 €	- €	20 000,00 €	20 000,00 €
TOTAL		4 922 580,00 €	3 138 866,09 €	358 260,57 €	3 611 300,43 €	3 969 561,00 €

RECETTES :

Intitulés et opérations		Budget 2022	Réalisé 2022	Report 2022	Proposé	Budget 2023
Résultat d'investissement reporté	001	671 156,00 €	- €	- €	731 362,57 €	731 362,57 €
Virement de la section de fonctionnement	021	528 481,00 €	- €	- €	122 009,78 €	122 009,78 €
Produits de cession	024	- €	- €	- €		- €
Opérations d'ordres de transfert entre sections	040	340 000,00 €	337 474,00 €	- €	410 000,00 €	410 000,00 €
Opérations patrimoniales	041	47 000,00 €	46 515,97 €	- €	10 000,00 €	10 000,00 €
Excédents de fonctionnement capitalisés	1068	968 481,00 €	968 480,75 €	- €	1 375 476,82 €	1 375 476,82 €
Emprunts	1641	450 000,00 €	830,00 €	- €	- €	- €
FCTVA	10222	117 825,00 €	88 833,43 €	- €	70 000,43 €	70 000,43 €
Taxe aménagement	10226	70 000,00 €	302 746,40 €	- €	100 000,00 €	100 000,00 €
Non individualisé en opération	102	6 930,00 €	5 711,66 €			- €
Acquisitions mobilières informatiques	1041	- €	- €	1 911,00 €		1 911,00 €
Travaux aux bâtiments communaux	106	180 190,00 €	36 863,67 €	38 700,00 €	60 000,00 €	98 700,00 €
Travaux aux équipements sportifs	107	896 250,00 €	607 500,00 €	665 500,00 €	40 000,00 €	705 500,00 €
Travaux de voirie	108	86 200,00 €	- €	36 000,00 €		36 000,00 €
Travaux aux bâtiments scolaires	110	173 498,00 €	93 101,87 €	- €		- €
Patrimoine	120	21 889,00 €	5 166,60 €	23 611,40 €	98 089,00 €	121 700,40 €
Vidéoprotection	135	35 000,00 €	- €	- €	35 000,00 €	35 000,00 €
Aménagement d'une médiathèque	138	294 180,00 €	268 280,00 €	23 400,00 €	58 500,00 €	81 900,00 €
Réhabilitation Place de la République	139	- €	- €			- €
Rénovation énergétique	140	25 000,00 €	- €		50 000,00 €	50 000,00 €
Modes doux de déplacement	141	- €	- €			- €
Mise en fourrière	454201	10 500,00 €	6 706,50 €		20 000,00 €	20 000,00 €
TOTAL		4 922 580,00 €	2 768 210,85 €	789 122,40 €	3 180 438,60 €	3 969 561,00 €

3) Détail des nouveaux projets 2023

Opération	TITRE	MONTANT TTC	COMMENTAIRES
102 - Non individualisé	Fibre optique	60 000 €	Déploiement de la fibre optique 1ère phase

60 000 €

103 - Acquisitions immobilières	Terrains nus	50 000 €	Provision SAFER
	Terrains bâtis	100 000 €	EPORA
	Terrains de voirie	10 000 €	

160 000 €

1041 - Matériels informatiques	Matériels + logiciels	70 000 €	
	Radiocommande grus bras articulé	10 000 €	
	Matériels écoles	30 000 €	

110 000 €

1042 - Matériels et mobiliers	Défibrillateurs	7 000 €	5 équipements
	Electroménagers	8 000 €	Lave Linge, sèche linge, frigos, etc...
	Petits matériels	6 000 €	Clefs, remplacement outillage
	Autolaveuse	20 000 €	
	Equipements mobiliers	25 000 €	Tables, Chaises, urnes, isoaloirs, etc...
	Hôtel de ville salle justice paix	35 000 €	Equipements PCS
	Provision remplacement matériel	5 000 €	
	Tondeuse électrique	4 000 €	
	Equipements matériels entretien courant	39 300 €	
	Récupérateurs d'eau	15 000 €	

164 300 €

105 - Véhicules	Remplacement Maxity	40 000 €	
------------------------	---------------------	-----------------	--

40 000 €

106 - Bâtiments communaux	Grumbach	150 000 €	Etudes, maîtrise d'oeuvre, menuiseries...
	Eglise	7 500 €	Peintures intérieures
	Maison de la faune et la flore	280 000 €	Travaux non réalisés en 2022
	CCAS	4 500 €	Ascenseurs - travaux non réalisés en 2022
	Provisions rénovations appartements	100 000 €	
	Barbusse	200 000 €	Démolition
	Rhodia Forme	20 000 €	Etudes
	Contrôle d'accès bâtiments et installation de système	30 000 €	
	Service Maintenance	5 000 €	

797 000 €

107 - Equipement sportif	Rénovation courts de tennis	120 000 €	Travaux non réalisés en 2022 - courts synthétiques
	Aire de jeux enfants	60 000 €	Reprise de l'ensemble des jeux du parc municipal
	City Stade ou Skate Parc	80 000 €	Projet à l'étude

260 000 €

108 - Equipement de voirie	Sécurité routière	20 000 €	Coussins berlinois, passages piétons
	Enrobé parking	20 000 €	2ème tranche parking maintenance
	Mobiliers urbains	20 000 €	
	Embellissements chemins	25 000 €	Réfection ruelles vieux bourg
	Accompagnement travaux voiries EBER	80 000 €	Réseau et éclairage public
	Lutte incendie	15 000 €	Maintenance et remplacement poteaux incendie
	Remplacements lampadaires	10 000 €	Suite à accident
	Achats illuminations Noël 2023	5 000 €	Ecoles élémentaire et maternelle Wallon
	Remplacements feux tricolores	10 000 €	
	Tranche 9 éclairage public	70 000 €	Mise aux normes des coffrets

275 000 €

110 - Bâtiments scolaires	Reprise sols souples	20 000 €	Aires de jeux des cours scolaires
	Provisions pour travaux divers	20 000 €	

40 000 €

111 - Plantations	Plantations arbres et arbustes	25 000 €	
	Réalisations de massifs	10 000 €	

35 000 €

112 - Cimetière	Exhumations	10 000 €	
	Cave urnes	8 000 €	
	Réfection des allées du cimetière	110 000 €	Interdiction des produits phytosanitaires

128 000 €

120 - Patrimoine	Hôtel de ville	200 000 €	Travaux de consolidation
	Reprise de la tour médiévale	20 000 €	

220 000 €

130 - Couvent	Couvent des Minimes	60 000 €	Curage et reprise des bassins et fontaines sources autour
----------------------	---------------------	-----------------	---

60 000 €

135 - Videprotection	Extension vidéoprotection	133 000 €	
-----------------------------	---------------------------	------------------	--

133 000 €

136 - Aménagement de l'étang	Etang	80 000 €	Travaux de dévoiemment des sources et d'assèchement de l'étang
	Aire de jeux enfants	50 000 €	Complément parcours de santé

130 000 €

139 - Place de la République & Halle	Programme place République/halle	20 000 €	Préétudes, AMO et programmes...
---	----------------------------------	-----------------	---------------------------------

20 000 €

140 - Rénovation énergétique	Efficacité énergétique	15 000 €	Etude, diagnostics
	Rénovation énergétique	200 000 €	Changements chaudières à l'étude
	Passage en LED	80 000 €	Ecoles

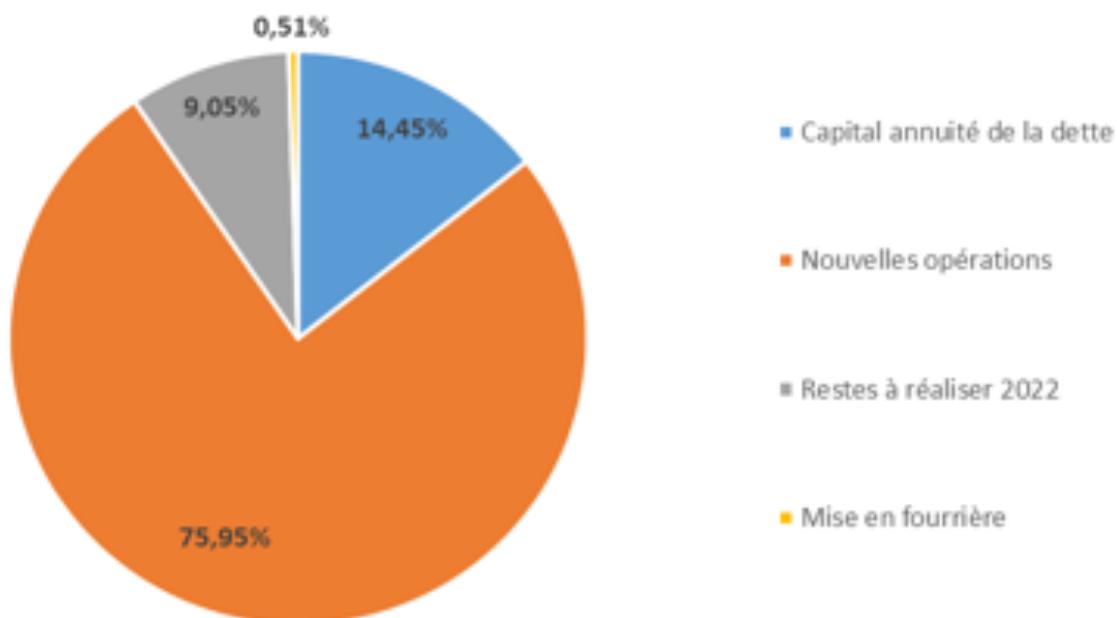
295 000 €

141 - Mode doux	Projet déplacement mode doux	20 000 €	
	Trottoir rue Gabriel Péri	20 000 €	Chasses roues pour délimiter le couloir piétons et parking
	Rue Yves Farges	40 000 €	Changement des candélabres + led

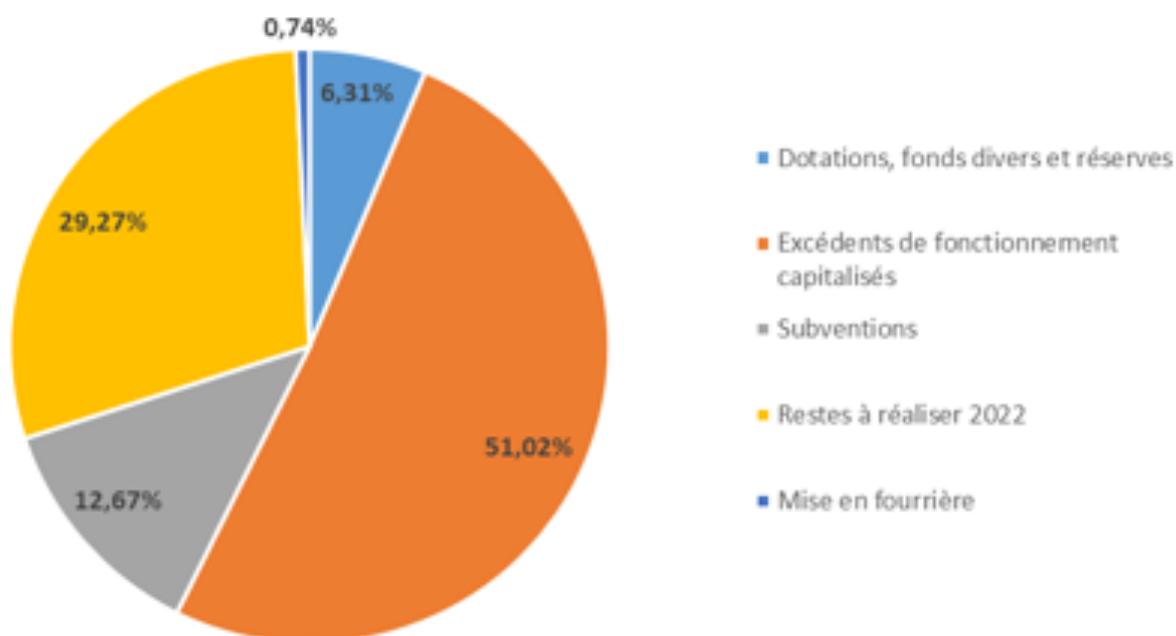
80 000 €

4) Graphiques

Dépenses réelles d'investissement



Recettes réelles d'investissement



4) DETTE

1) Répartition de la dette par nature

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (8)	Catégorie d'emprunt (9)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					10 273 000,00									
1641 Emprunts en euros (total)					10 273 000,00									
0004804787	CREDIT AGRICOLE CENTRE-EST	09/12/2020	21/12/2020	05/03/2021	400 000,00	F		0,470	0,474		T	X Emprunt constant	O	A-1
0002040101	CAISSE DE CREDIT MUTUEL DU CANTON DE ROUSSILLON	27/01/2022	10/02/2022	28/02/2022	400 000,00	F		0,650	0,661		M	C	O	A-1
0002040103	CM CANTON DE ROUSSILLON	09/04/2018	17/05/2018	30/06/2018	700 000,00	F		1,400	1,408		T	C		A-1
001118	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	09/12/2001	01/01/2002	01/04/2002	100 000,00	F		5,430	5,508		A	P		A-1
000123 - 0222111001	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	12/12/2003	12/12/2003	01/04/2004	500 000,00	V	EURIBOR	2,200	1,950		T	P		A-1
000124 - 0222111002	SOCIETE DE FINANCEMENT LOCAL	30/06/2004	30/06/2004	01/10/2004	400 000,00	V	EURIBOR	2,241	1,828		T	P		A-1
008127 - 3227973	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	21/10/2005	26/10/2005	26/02/2006	800 000,00	F		3,240	3,403		T	X Emprunt constant		A-1
00126 - 3204967	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	19/04/2006	16/11/2006	26/02/2007	750 000,00	F		4,040	4,137		T	X Emprunt constant		A-1
07129 - 3261608	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/12/2007	26/01/2008	25/01/2008	500 000,00	F		4,530	4,609		T	X Emprunt constant		A-1
08130 - 3278693	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	29/12/2008	29/12/2008	25/03/2009	600 000,00	F		4,700	4,903		T	X Emprunt constant		A-1
08123 - 010914020	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	31/12/2008	31/12/2008	25/04/2010	250 000,00	V	EURIBOR	0,344	0,702		T	P		A-1
10134 - 8780218	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	29/12/2010	29/12/2010	26/03/2011	300 000,00	F		3,020	3,102		T	P		A-1

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Péri- odicité des rembour- sements (6)	Profil d'amor- tissement (7)	Possibilité de rembour- sement anticipé O/N	Caté- gorie d'em- prunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuel					
10100 - 89001	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	21/10/2010	21/10/2010	25/03/2012	1 320 000,00	F		3,440	3,177		T	F		A-1
10219 - 30500 - 00020518102	CASSE DE CREDIT MUTUEL DU CANTON DE ROUSSILLON	16/10/2013	31/12/2013	31/12/2015	180 000,00	V	EURIBOR	1,848	2,290		T	F		A-1
13138 - A2113183	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	30/08/2013	25/08/2013	25/08/2015	480 000,00	F		3,730	3,810		T	3 Echéance constante		A-1
8480272	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	16/10/2014	16/12/2014	25/08/2015	520 000,00	F		1,880	1,841		T	3 Echéance constante		A-1
8480367	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	16/10/2014	25/02/2015	25/05/2015	475 000,00	F		2,175	2,191		T	3 Echéance constante		A-1
MON630170EUR	CASSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	23/11/2016	27/12/2016	01/04/2020	800 000,00	F		0,800	0,833		T	C		A-1
82132 - 1544425	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/01/2003	25/01/2003	25/04/2003	320 000,00	V	EURIBOR	2,908	2,329		T	F		A-1
84126 - 3207011	CASSE DEPARAGNE ET DE PREVOYANCE DE RHONE ALPES	25/10/2004	25/10/2004	25/01/2005	450 000,00	V	EURIBOR	2,672	1,810		T	F		A-1
1040 Emprunts en devises (total)					0,00									
10401 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
105 Dépôts et cautionnements recus (Total)					1 490,00									
2020-01		01/01/2002	01/01/2002		440,00	F		0,000	0,000		X	XX	O	A-1
2020-02		01/01/2002	01/01/2002		350,00	F		0,000	0,000		X	XX	O	A-1
2021-01		01/01/2002	01/01/2002		350,00	F		0,000	0,000		X	XX	O	A-1
2021-02	ALASOZ FACHOE	21/10/2001	21/10/2001		350,00	F		0,000	0,000		X	XX	O	A-1
107 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1071 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Catégorie d'emprunt (8)			
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (5)		Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé (6)	
								Niveau de taux (3)	Taux actuariel						
1671 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00										
1672 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00										
1673 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00										
1675 Autres emprunts et dettes (total)					0,00										
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00										
1681 Autres emprunts (total)					0,00										
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00										
1687 Autres dettes (total)					0,00										
Total général					10 274 000,00										

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; S : trimestrielle ; D : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour à terme, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. (Exemple A-1 : cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

Au 1^{er} janvier 2023 :

**14 emprunts à taux fixes
6 emprunts à taux variables**

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/2014											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/2014	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (le cas échéant) (16)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		4 421 622,71					560 121,45	97 145,83	0,00	7 883,67
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		4 421 622,71					560 121,45	97 145,83	0,00	7 883,67
00004804787		0,00	A-1	381 699,67	17,30	F		0,476	19 300,60	1 000,98	0,00	118,21
00020040101		0,00	A-1	426 266,52	16,00	F		0,601	21 694,10	2 710,32	0,00	7,31
00020040103		0,00	A-1	833 790,00	16,17	F		1,406	38 000,00	7 700,26	0,00	20,90
001118		0,00	A-1	77 242,04	9,26	F		0,608	6 862,00	6 194,24	0,00	2 680,41
003120 - 00221110001		0,00	A-1	39 622,08	1,00	V	EURIBOR	1,856	31 780,80	640,24	0,00	46,40
003126 - 00221110002		0,00	A-1	42 962,08	1,50	V	EURIBOR	1,628	34 116,94	628,26	0,00	56,00
006127 - 0027973		0,00	A-1	196 074,60	2,83	F		3,400	90 401,17	4 096,00	0,00	353,95
06128 - 0244967		0,00	A-1	213 743,14	3,83	F		4,137	90 266,10	7 680,19	0,00	690,48
07129 - 0261606		0,00	A-1	13 222,72	0,90	F		4,809	13 222,72	149,90	0,00	0,00
08130 - 0279660		0,00	A-1	242 646,77	0,82	F		4,900	30 793,46	10 960,26	0,00	164,79
09130 - 016614080		0,00	A-1	40 074,79	2,00	V	EURIBOR	0,760	17 772,61	666,63	0,00	81,27
10136 - 8796218		0,00	A-1	71 266,27	2,80	F		3,100	23 001,61	1 810,06	0,00	24,86
10138 - 86081		0,00	A-1	711 443,24	9,80	F		3,177	66 668,97	23 819,94	0,00	372,60
10216 - 00000 - 00020016100		0,00	A-1	95 230,76	10,82	V	EURIBOR	2,290	7 692,30	3 461,74	0,00	6,16
10138 - A0113163		0,00	A-1	301 946,03	10,66	F		3,610	23 241,99	10 019,67	0,00	1 037,62
9490073		0,00	A-1	226 363,69	0,99	F		1,941	41 203,08	3 947,29	0,00	346,16
9490097		0,00	A-1	299 812,00	10,68	F		2,191	26 529,46	6 060,12	0,00	573,90
60265321706LR		0,00	A-1	917 000,00	17,00	F		0,830	36 000,00	4 301,88	0,00	1 011,98
R2123 - 1344425		0,00	A-1	5 294,12	0,90	V	EURIBOR	2,029	5 294,12	23,27	0,00	0,00
84126 - 0207011		0,00	A-1	94 704,66	1,70	V	EURIBOR	1,910	27 042,67	1 036,88	0,00	133,23
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de frappe sur ligne de trésorerie (total) (2)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 01/01/N											
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt à la date de vote du budget (14)	Capital	Charges d'intérêt (15)	Intérêts perçus (de son échéancier) (16)	
160 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		790,00					0,00	0,00	0,00	0,00
2020-01		0,00	A-1	0,00	0,00	F		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
2020-02		0,00	A-1	0,00	0,00	F		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
2021-01		0,00	A-1	350,00	0,00	F		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
2021-02		0,00	A-1	350,00	0,00	F		0,000	0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consenties du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1673 Dettes pour MCTP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1674 Dettes envers locataires acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Emprunts et dettes assortis (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		4 622 202,71					240 131,45	97 140,85	0,00	7 883,67

(8) L'agencement des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut bien ressortir le remboursement du capital de la dette prise pour l'exercice correspondant au véritable encadrement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire RCB 10/102770 du 28 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F, fixe ; V, variable simple ; C, complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux fixe de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 01/01/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 660.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 730.

2) Etat des emprunts garantis

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (3)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux antérieur (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (6)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					14 249 134,89	9 426 891,86										299 252,46	424 586,16	
ADIVVO	2023	X Echéance progressive	Coeur de Roussilon - PLAI	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	600 000,00	0,00	36,75	A	V	1,800	V	0,000	A-1		10 900,00	10 071,40		
ADIVVO	2023	X Echéance progressive	Coeur de Roussilon - PLAI locatif	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	304 100,00	0,00	46,75	A	V	1,800	V	0,000	A-1		3 461,00	3 608,26		
ADIVVO	2023	X Echéance constante	Coeur de Roussilon - PLUS	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	1 146 000,00	0,00	36,75	A	V	2,600	V	0,000	A-1		46 148,00	13 630,26		
ADIVVO	2023	X Echéance progressive	Coeur de Roussilon - PLUS locatif	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	523 000,00	0,00	46,75	A	V	2,000	V	0,000	A-1		21 125,10	4 106,67		
HABITAT DAUPHINOIS	2018	X Echéance constante	Amendes 14 pts pla	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATION	61 047,19	54 671,66	34,58	A	F	0,550	F	0,550	-		979,00	627,14		

Désignation de bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (3)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux effectif (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (6)	En capital
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Amaudoux 14 lpts plus foncier	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	43 187,25	36 363,81	44,58	A	F		0,550	F		0,550	-		798,72	348,02
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Amaudoux 14 lpts plus	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	210 498,45	196 308,27	34,58	A	F		1,350	F		1,350	-		1 094,98	2 300,36
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Amaudoux 14 lpts plus foncier	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	160 664,20	151 608,47	44,58	A	F		1,350	F		1,350	-		2 062,26	878,78
HABITAT DAUPHINOIS	2016	X Echéance constante	Amaudoux 10 villes pais	CREDIT FONCIER	1 281 581,00	180 154,38	5,17	A	F		1,750	F		1,750	-		3 410,22	180 154,38
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Amaudoux 10 lpts plus	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	120 478,35	114 044,75	35,08	A	F		0,550	F		0,550	-		617,22	2 610,74
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Amaudoux 10 lpts plus foncier	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	89 662,00	88 447,85	48,08	A	F		0,550	F		0,550	-		448,97	932,40
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Amaudoux 10 lpts plus	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	462 408,25	376 651,87	34,83	A	F		1,350	F		1,600	-		8 008,80	1 300,47
HABITAT DAUPHINOIS	2019	X Echéance constante	Amaudoux 10 lpts plus foncier	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	180 094,25	180 608,82	48,08	A	F		1,350	F		1,350	-		2 368,11	2 508,78
OPAC 38	1996	X Echéance constante	2 rue Ampère	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	8 738,88	1 610,27	5,87	A	F		2,750	F		2,750	-		82,85	271,28
OPAC 38	1997	X Echéance constante	Rue A France	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	49 793,87	10 840,52	8,78	A	F		2,750	F		2,750	-		430,81	1 881,70
OPAC 38	1997	X Echéance constante	A France 8 PLA	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	38 888,98	28 094,71	8,58	A	F		4,800	F		4,800	-		1 368,84	4 711,73
OPAC 38	2000	X Echéance constante	6 Zola 1 lpt	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	13 351,35	4 180,52	4,42	A	F		3,800	F		3,800	-		182,04	692,80
OPAC 38	1999	X Echéance constante	Côte 3 lpts	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	78 388,73	42 187,81	11,42	A	F		3,800	F		3,800	-		1 802,36	2 484,78
OPAC 38	1999	X Echéance constante	Côte 3 lpts plus	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	50 948,48	27 403,38	11,42	A	F		3,800	F		3,800	-		1 041,32	1 814,78

Désignation de bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (3)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises permettant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (4)	Index (5)	Taux effectif (6)	Taux (2)	Index (5)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Halle Vieille 8 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	262 710,70	132 968,38	8,50	A	F		4,200	F		4,200	-		8 584,87	8 918,32
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Halle Vieille 1 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	18 788,21	10 052,88	8,50	A	F		3,800	F		3,800	-		382,00	698,96
OPAC 38	2002	X Echéance constante	Couvert 1 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	13 323,26	7 381,49	13,33	A	F		3,700	F		3,700	-		273,11	411,61
OPAC 38	2002	X Echéance constante	Couvert 1 1/2 plus foncier	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	3 008,43	2 843,10	28,23	A	F		3,700	F		3,700	-		105,18	58,31
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Couvert 16 1/2	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	60 252,33	48 127,36	28,33	A	F		4,200	F		4,200	-		1 688,34	730,62
OPAC 38	2001	X Echéance constante	Couvert 16 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	349 842,52	200 788,78	12,23	A	F		4,200	F		4,200	-		8 433,04	10 827,71
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Maison Page plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	3 252,80	2 788,12	23,58	A	F		3,500	F		3,500	-		87,58	41,08
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Maison Page plus2	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22 810,80	18 883,87	23,58	A	F		3,500	F		3,500	-		590,82	438,78
OPAC 38	2007	X Echéance constante	Maison Page plus00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	38 081,20	35 145,48	23,58	A	F		1,800	F		1,800	-		878,90	779,00
OPAC 38	2007	X Echéance constante	Maison Page plus00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	262 881,83	211 484,18	23,58	A	F		1,800	F		1,800	-		3 488,18	7 258,13
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Quart 81 1/2	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	82 088,21	77 878,10	18,33	F	F		0,338	F		0,338	-		283,88	3 808,58
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Clos 20 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	188 436,35	138 201,74	21,08	A	F		1,200	F		1,200	-		1 627,82	3 334,18
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Clos 20 1/2 plus00	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22 779,88	20 007,43	41,08	A	F		1,200	F		1,200	-		268,04	385,11
OPAC 38	2008	X Echéance constante	Clos 20 1/2 plus	CAISSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	447 840,50	385 322,88	21,08	A	F		2,080	F		2,080	-		8 053,24	8 581,11

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (3)			Catégorie d'emprunt (7)	Indice ou deviateur pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (2)	Index (4)	Taux effectif (5)	Taux (3)	Index (6)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
OPAC 38	2015	X Echéance constante	Che 20 tgs plus	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	77 004,55	66 374,75	41,00	A	F	2,100	F	2,100	-		1 456,57	1 045,35		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Bel Air 12 tgs par.	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	84 853,43	74 439,51	23,08	T	F	0,300	F	0,300	-		246,17	2 018,27		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Bel Air 12 tgs par. ext	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	228 560,00	176 286,10	14,75	A	F	0,500	F	0,500	-		661,43	8 048,34		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Le Plateau Rn ET logements	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	252 804,00	210 286,50	20,58	A	F	1,350	F	1,350	-		2 906,40	8 850,76		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Le Plateau Rn ET logements	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	426 300,00	361 140,30	20,58	A	F	0,500	F	0,500	-		1 666,70	17 711,80		
OPAC 38	2016	X Echéance constante	Refectoire-tourne terrasse Le Rayon	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	32 420,15	26 675,57	20,75	A	F	1,350	F	1,350	A-1		404,87	1 214,28		
S D H	2008	X Echéance constante	Les Ottes 32 tgs	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	114 347,20	17 913,40	1,00	A	F	1,850	F	1,850	-		323,89	8 475,27		
S D H	2012	X Echéance constante	G. Per 30 tgs plus2	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	352 803,80	336 140,27	27,80	A	F	2,850	F	2,850	-		18 215,48	13 886,80		
S D H	2012	X Echéance constante	G. Per 30 tgs plus2	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	241 036,40	215 933,40	37,80	A	F	2,850	F	2,850	-		8 154,10	2 948,83		
S D H	2012	X Echéance constante	G. Per 30 tgs plus2	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	179 298,80	142 347,81	27,80	A	F	2,000	F	2,000	-		2 979,82	3 632,31		
S D H	2012	X Echéance constante	G. Per 30 tgs plus2	CASSE DEPOTS ET CONSIGNATIONS	54 208,40	51 466,14	37,80	A	F	2,000	F	2,000	-		1 055,28	848,00		
SOC DAUPHINOISE POUR L'HABITAT	2022	X Echéance progressive	Chassagne Villen - PLAI	CASSE DEPOTS & CONSIGNATION	904 467,00	904 467,00	36,50	A	V	1,800	V	0,000	A-1		18 280,41	12 671,05		
SOC DAUPHINOISE POUR L'HABITAT	2022	X Echéance progressive	Chassagne Villen - PLAI bonier	CASSE DEPOTS & CONSIGNATION	514 787,00	514 787,00	48,50	A	V	1,800	V	0,000	A-1		8 266,17	4 840,88		
SOC DAUPHINOISE POUR L'HABITAT	2022	X Echéance progressive	Chassagne Villen - PLUS	CASSE DEPOTS & CONSIGNATION	1 622 892,00	1 622 892,00	36,50	A	V	2,800	V	0,000	A-1		42 188,88	18 380,57		

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 01/01/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux à la date de vote du budget (3)			Catégorie d'emprunt (7)	Indice ou devise pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux effectif (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (6)	En capital
SOC DAUPHINOISE POUR LYMBETAT	2022	X Echéance progressive	Chauxagne VEVAT - PLUS tower	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	871 800,00	871 800,00	48,00	A	V		2,800	V		0,000	A-1		22 165,00	8 707,88
SOC DAUPHINOISE POUR LYMBETAT	2022	X Echéance constante	Chauxagne VEVAT - Buxier	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	595 000,00	595 000,00	34,00	A	F		3,200	F		0,000	A-1		19 348,00	8 143,81
SOC DAUPHINOISE POUR LYMBETAT	2022	C	Chauxagne VEVAT - PHE	CAISSE DEPOTS & CONSIGNATION	180 000,00	180 000,00	38,00	A	V		2,800	V		0,000	A-1		0,00	0,00
TOTAL GENERAL					14 249 134,89	9 426 811,88											289 212,46	424 586,10

(1) Indiquer C pour amortissement constant, F pour amortissement progressif, P pour le fixe, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire JOCE/121057/C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et complétés à l'article 88111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

5) FISCALITE

1) Taxes locales pour 2023 : produits prévisionnels et taux d'imposition (état 1259)

Cet état comporte 3 pages :

- La première concerne les ressources fiscales dont le taux doit être voté en 2023, les ressources fiscales indépendantes des taux votés en 2023 et la totalisation des ressources fiscales prévisionnelles pour 2023.
- La deuxième détaille les exonérations et les compensations.
- La troisième explique, dans le cadre de la réforme fiscale, la détermination du coefficient correcteur communal. Pour les collectivités comme c'est le cas pour la Ville de Roussillon qui ont un coefficient correcteur inférieur à 1, c'est à dire qui ont reçu plus de produit de foncier bâti départemental qu'elles n'ont perdu de taxe d'habitation, le coefficient correcteur se traduit par un prélèvement (appelé contribution) puisque la commune est dite sur-compensée.

MINISTÈRE DE L'ACTION ET DES COMPTES PUBLICS
COMUNE : 344 ROUSSILLON
ARRONDISSEMENT : 38 VIENNE
TRÉSORÈRE DU SGC : SGC DE ROUSSILLON

N° 1259 COM (1)
TAUX
FOL
2023

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2023

I - RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2023

Taxes	Bases d'imposition effectives 2022 1	Taux de référence 2023 2	Taux plafonds 2023 3	Bases d'imposition prévisionnelles 2023 4	Produits référence (col. 4 x col. 2) 2023 5	Taux votés 2023 6	Produits attendus (col. 4 x col. 6) 2023 7
Taxe foncière bâtie (TFB)	9 255 747	38,61	111,58	9 918 050	3 829 340	38,61%	3 829 340€
Taxe foncière non bâties (TFNB)	187 863	60,00	151,35	112 690	67 560	60%	67 560€
Taxe d'habitation (TH)	496 691	8,87	49,83	521 956	47 184	8,87%	47 184€
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>
Total					3 944 084		3 944 084€

Taxe	Bases d'imposition effectives 2022	Taux de référence de TH 2023	Taux de majoration 2022	Bases d'imposition prévisionnelles 2023	Produit référence (col. 4 x col. 2 x col. 3) 2023	Taux de majoration votés 2023	Produit attendu (col. 4 x col. 6 x taux TH voté 2023)
Majoration de taxe d'habitation (MTHS)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>

Aide au calcul des taux par variation proportionnelle : il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas de reconduction des taux de référence ou de variation différenciée.

Taxes	Calcul du coefficient de variation proportionnelle (5 décimales) 8	Taux proportionnels (col. 2 x col. 9) 10	Si l'un des taux déterminés de manière proportionnelle excède le taux plafond indiqué en colonne 3, une variation différenciée doit obligatoirement être votée.	Si le diminution sans lien des taux a été décidée en 2023, cochez la case
Taxe foncière bâties (TFB)	Produit total souhaité			<input type="checkbox"/>
Taxe foncière non bâties (TFNB)	3 944 084 = 1,000 000	38,61%		
Taxe d'habitation (TH)	3 944 084	60%		
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	Produit total de référence (total colonne 5)	8,87%		

II - RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2023

TVA	IFER	TASCOM	TAFNB	Allocations compensatoires	DCRTP	FNDR	Effet du coefficient correcteur	Total
>>>	0			126 963	34 183	73 342	- 593 952	- 353 464

III - TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2023

Produits attendus des ressources à taux votés (col. 7)	Produits attendus des ressources indépendantes des taux votés (col. 11)	Total prévisionnel au titre de la fiscalité directe locale 2023
3 944 084	- 353 464	3 590 600€

À GRENOBLE
Le 10 MARS 2023
Pour la Direction des Finances publiques,
PHILIPPE LERAY
DIRECTEUR DÉP. DES FINANCES PUBLIQUES

Le 15/03/2023
Pour la Préfecture,
Pour la Commune,
Stéphane DURANTON

Feuille à compléter et à retourner systématiquement à la Préfecture et au service de fiscalité directe locale accompagné d'une copie du présent état de notification des taxes.

ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2023

IV - INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

1. DÉTAIL DES ALLOCATIONS COMPENSATRICES ET DOTATIONS		2. BASES EXONÉRÉES		3. PRODUITS DES IFR	
Taxe foncière bâtie :		Taxe foncière bâtie :		a. Éoliennes et hydroliennes	
a. Personnes de condition modeste	4 421	a. Par le conseil municipal		b. Centrales électriques	
b. Baux à réhabilitation, OPPV, Mayotte	1 255	b. Par la loi	527 484	c. Centrales photovoltaïques	
c. Exonérations de longue durée (ogem, sociaux)	5 376	Taxe foncière non bâtie :		d. Centrales hydrauliques	
d. Locaux industriels	110 639	a. Par le conseil municipal		e. Centrales géothermiques	
Taxe foncière non bâtie	5 272	b. Par la loi (terres agricoles)	19 536	f. Transformateurs électriques	
Taxe d'habitation :		c. Par la loi (autres)		g. Stations radiotechniques	
a. Dotation pour perte de THLV		Cotisation foncière des entreprises		h. Installations gazières et autres	
b. Dotation pour Mayotte		a. Par le conseil municipal		5. RÉFORMES FISCALES	
Cotisation foncière des entreprises :		b. Par la loi		Taxe d'habitation :	
a. Exonérations en zone d'aménagement de territoire	>>>	4. BASES TAXÉES DE TAXE D'HABITATION		a. Fraction de TVA nationale (%)	
b. Base minimum		a. Hors résid. principales et log. vacants	531 956	b. TVA prévisionnelle	
c. Locaux industriels		b. Logements vacants soumis à la THLV	>>>	c. Coefficient correcteur	0,849250
d. Autres allocations					

6. ÉLÉMENTS UTILES AU VOTE DES TAUX

6.1. TAUX PLAFONDS					6.2. MAJORATION SPÉCIALE DU TAUX DE CFE	
Taxes	Taux moyens communaux de 2022 au niveau :		Taux plafonds de 2023	Taux des EPCI de 2022	Taux plafonds communaux à ne pas dépasser pour 2023 (col. 13 + col. 14)	Taux moyens pondérés des taxes foncières de 2022 au niveau :
	national 11	départemental 12	13	14	15	a. National >>>
Taxe foncière bâtie (TFB)	38,28	45,08	112,70	1,20000	111,50	b. Communal >>>
Taxe foncière non bâties (TFNB)	50,44	61,81	154,53	2,58000	151,95	Taux maximum :
Taxe d'habitation (TH)	22,99	22,81	57,45	7,62000	49,83	a. Taux communal majoré à ne pas dépasser >>>
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	b. Taux maximum de la majoration spéciale >>>

8.3. DIMINUTION SANS LIEN : année antérieure à 2023 au titre de laquelle...

a. ...la diminution sans lien a été appliquée >>>

b. ...les taux préalablement diminués sans lien ont été augmentés >>>

Taux de CFE perçus en 2022 par la communauté d'agglomération. La communauté urbaine ou de communes ayant opté pour la fiscalité professionnelle unique 23,03

RÉFORME FISCALE : DÉTERMINATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR COMMUNAL

En application de l'article 16 de la loi de finances pour 2020, les parts communale et départementale de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFPB) sont fusionnées et affectées aux communes dès 2021 en compensation de la perte de la taxe d'habitation (TH) sur les résidences principales. La sur ou sous-compensation est neutralisée chaque année à compter de 2021 par l'application d'un coefficient correcteur au produit de TFPB qui aurait résulté du maintien des taux à leur niveau de 2020 et à l'allocation compensatrice de TFPB relative à la diminution de moitié des valeurs locatives des locaux industriels (A du III de l'article 29 de la loi de finances pour 2021). Les articles 41 de la loi n° 2021-1900 de finances initiale pour 2022 et 11 de la loi n° 2022-1157 de finances rectificative pour 2022 ont modifié l'article 16 de la loi 2019-1479 de finances pour 2020 qui définit le calcul du coefficient correcteur.

I - RESSOURCES À COMPENSER

Bases communales de TH des résidences principales pour 2020 x Taux de TH 2017*	9 284 121	x	8,87	=	823 502
dont bases des rôles supplémentaires de TH de 2020 émis jusqu'au 15 novembre 2021...	182 898				*Taux de TH de 2017 de la commune et, le cas échéant, des syndicats
+ Allocations compensatrices de TH versées à la commune en 2020 au titre des exonérations compensées					80 367
+ Produit annuel moyen des rôles supplémentaires de TH des résidences principales perçu par la commune de 2018 à 2020					5 616
= Ressources communales supprimées par la réforme					909 485

II - RESSOURCES DE COMPENSATION

Produit net de TFPB perçu par le département en 2020 sur la commune					1 432 930
+ Allocations compensatrices de TFPB versées au département en 2020 pour les exonérations compensées sur la commune					1 645
= Ressources départementales affectées à la commune par la réforme					1 434 576

III - TAXE FONCIÈRE SUR LES PROPRIÉTÉS BÂTIES APRÈS RÉFORME

Produits nets de TFPB perçus en 2020 par la commune et le département sur la commune	2 950 271	-	1 432 930	=	1 483 201
--	-----------	---	-----------	---	-----------

IV - SUR- OU SOUS-COMPENSATION (AVANT APPLICATION DU COEFFICIENT CORRECTEUR) ET CALCUL DU COEFFICIENT CORRECTEUR

Différence entre les ressources à compenser et celles transférées du département	909 485	-	1 434 576	=	- 525 091
Coefficient correcteur = 1 +	différence de ressources	- 525 091			
	TFPB « après réforme »	1 483 201			0,849250

Si (1) > 0 et (2) > 1, la commune est sous-compensée.
Si (1) < 0 et (2) < 1, la commune est sur-compensée.
Le coefficient correcteur ne s'applique pas aux communes sur-compensées avec une différence inférieure en valeur absolue à 10 000 €.

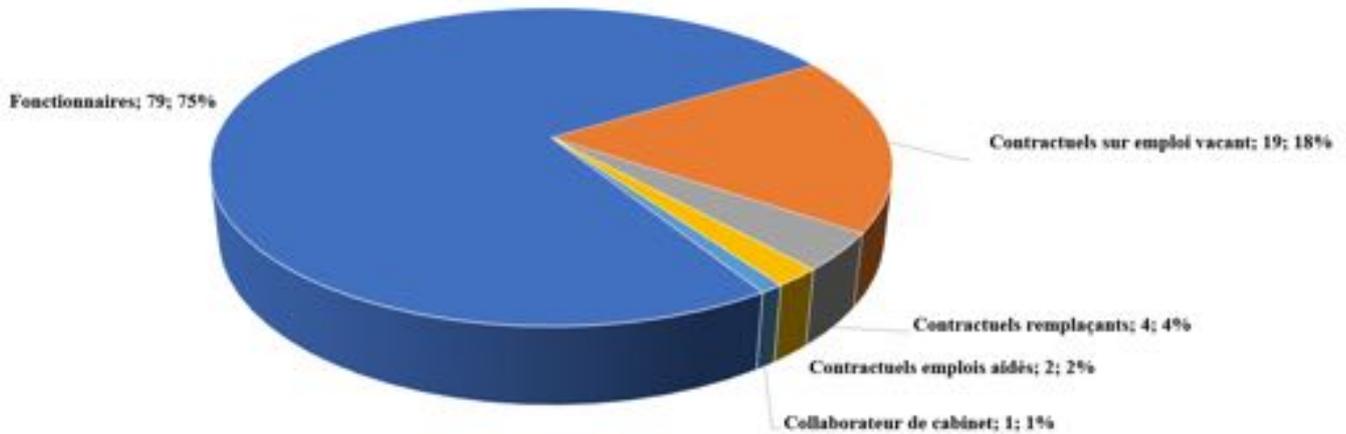
2) Evolution depuis 2020

	2020	2021	2022	2023
Produit TF	2 111 194 €	3 482 552 €	3 627 843 €	3 896 900 €
Produit TH	861 188 €	40 099 €	44 051 €	47 184 €
FNGIR	79 342 €	79 342 €	79 342 €	79 342 €
DCRTP	34 163 €	34 163 €	34 163 €	34 163 €
Allocations compensatrices	91 157 €	106 239 €	113 792 €	126 963 €
Coefficient correcteur	- €	- 547 258 €	- 551 960 €	- 593 952 €
TOTAL	3 177 044 €	3 195 137 €	3 347 231 €	3 590 600 €
Progression		18 093 €	152 094 €	243 369 €

6) DEPENSES DE PERSONNEL

1) Effectifs au 1^{er} janvier 2023

Effectifs rémunérés au 1^{er} janvier 2023



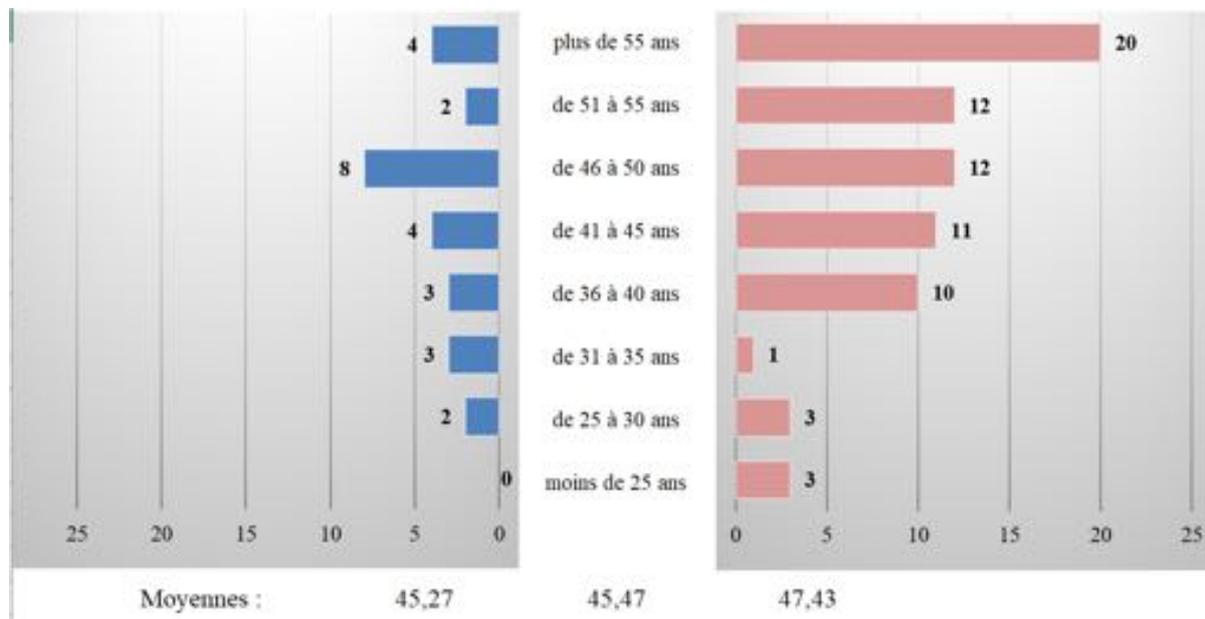
- La dernière délibération concernant le tableau des emplois, en date du 15 décembre 2022, recensait 104 emplois permanents pour une équivalence de 94,1 ETP et 10 emplois non-permanents.
 - Au 1^{er} janvier 2023, 98 emplois permanents étaient occupés pour une équivalence de 88,2 ETP : 78 par des titulaires, 1 par un stagiaire et 19 par des contractuels.
 - 6 emplois permanents sont donc vacants : 4 sont en cours de recrutement, 1 poste reste vacant à l'effectif au vu d'un détachement sur emploi fonctionnel, maintien du dernier est à l'étude au vu de l'activité des services.
 - Afin de permettre le bon fonctionnement des services en palliant l'absence des titulaires, la collectivité avait recours, au 1^{re} janvier 2023, à 4 agents contractuels remplaçants (3,3 ETP) : 1 ATSEM, 1 adjoint administratif et 2 adjoints techniques
 - Le tableau des emplois fait également état de 10 emplois non-permanents : 1 Collaborateur de cabinet, 2 emplois de renfort, 6 emplois saisonniers et 1 emploi « Adulte-relais ».
- ➔ Au total 105 agents rémunérés au 1^{er} janvier 2023, soit 93,3ETP.

2) Caractéristiques des agents sur emplois permanents

Répartition par filières

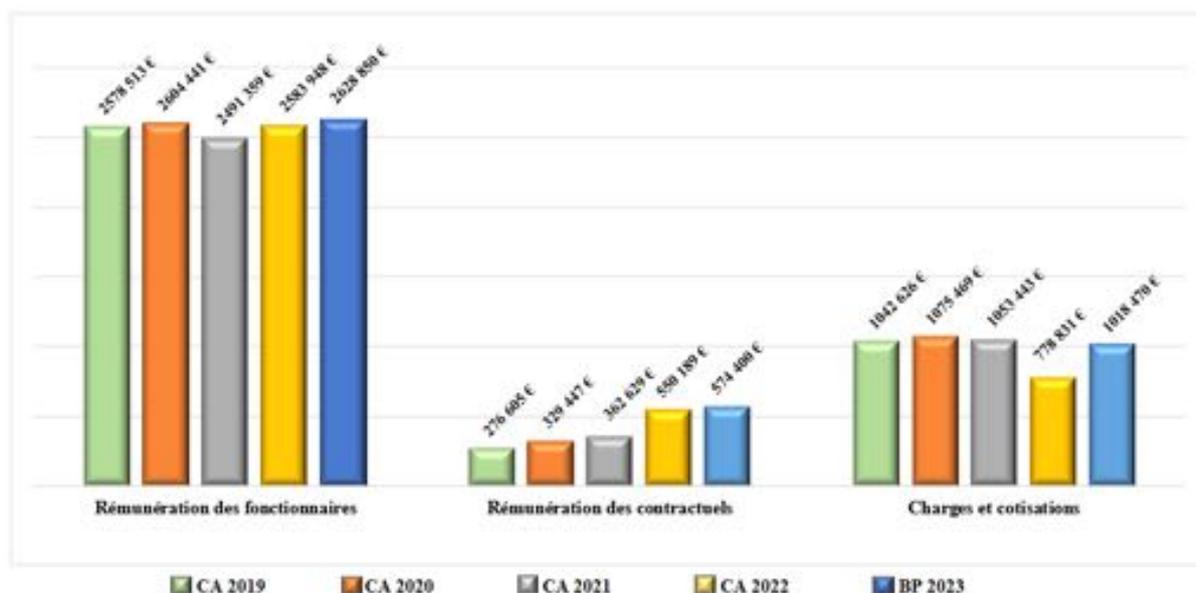
Répartition par filière				
Hommes		Filière	Femmes	
7,69%	2	Administrative	24	92,31%
44,19%	19	Technique	24	55,81%
0,00%	0	Sociale	11	100,00%
40,00%	2	Sécurité	3	60,00%
0,00%	0	Emploi fonctionnel	1	100,00%
22,22%	2	Animation	7	77,78%
0,00%	0	Culturelle	2	100,00%
100,00%	1	Sportive	0	0,00%
26,53%	26	TOTAL	72	73,47%

Pyramide des âges

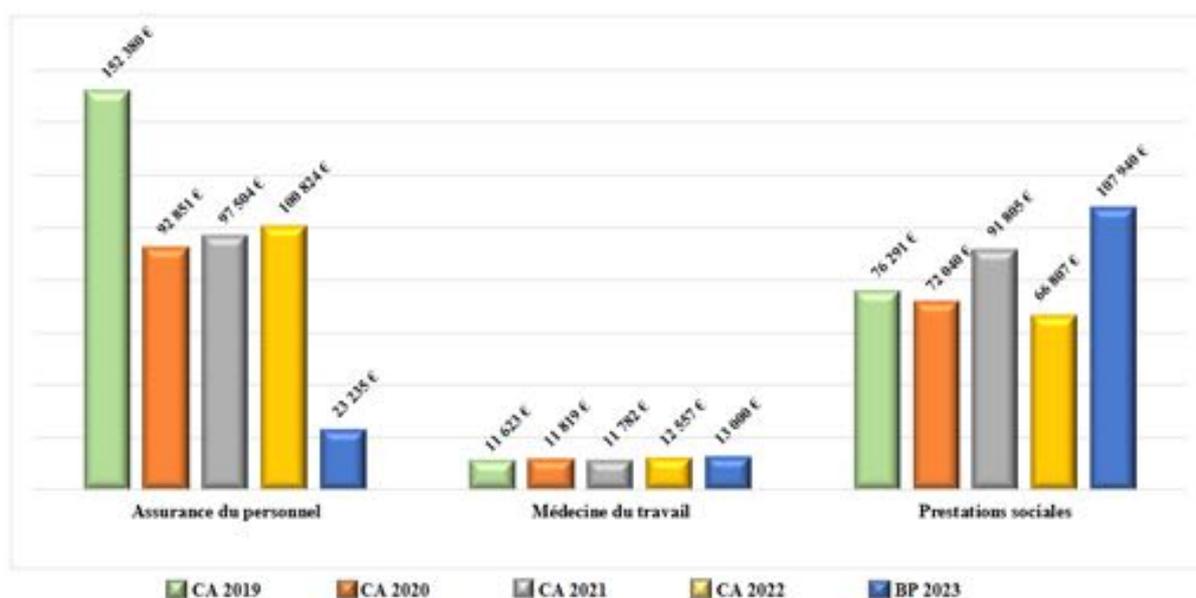


3) Principales dépenses de personnel (chapitre 012)

Evolution des dépenses entre 2019 et 2023



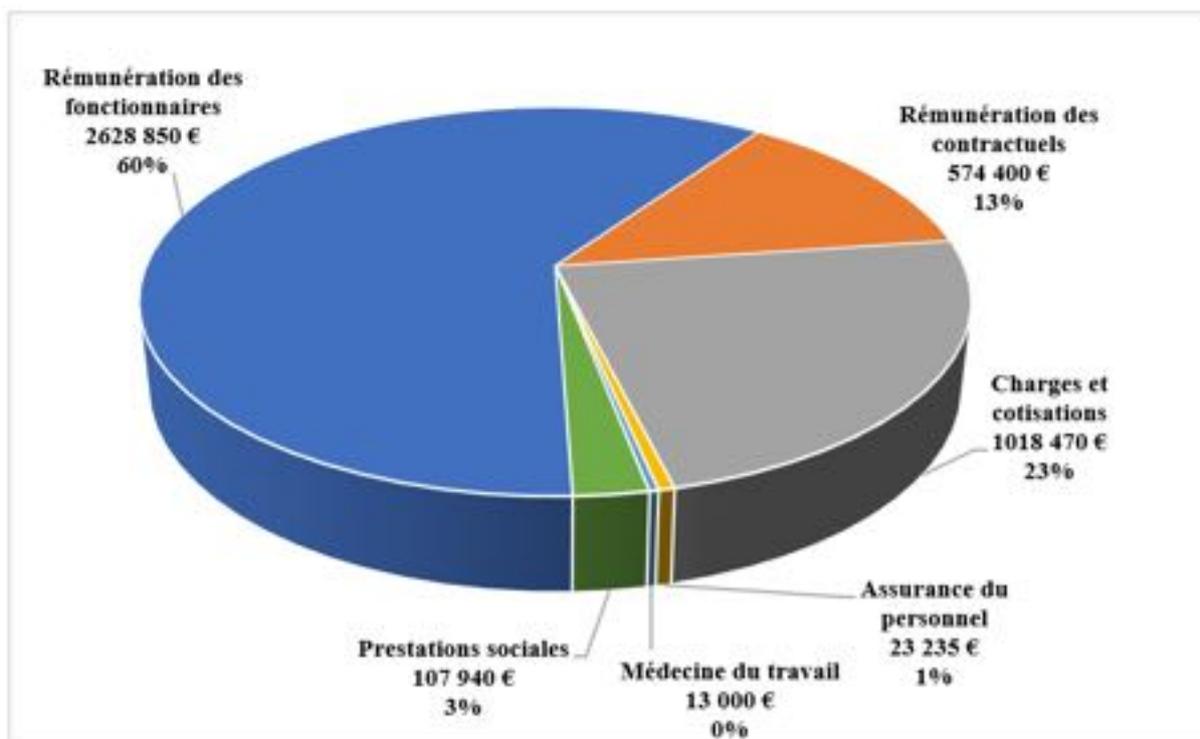
★ Erreur d'imputation de nouvelles rubriques de cotisation en 2022 : 118 321 € auraient dus être imputés en charges et non en rémunération des contractuels.



★ Annulation d'un bon de commande reporté depuis 2018 : 18 565 € recrédités sur ce compte. Dépenses réelles 85 372 €.

La hausse sur la prévision des dépenses 2023 pour les prestations sociales s'explique par l'augmentation de la valeur faciale de titres restaurant au 1^{er} janvier 2023 de 5€ à 7€ (cf. délibération 2022-66)

Focus sur le budget 2023

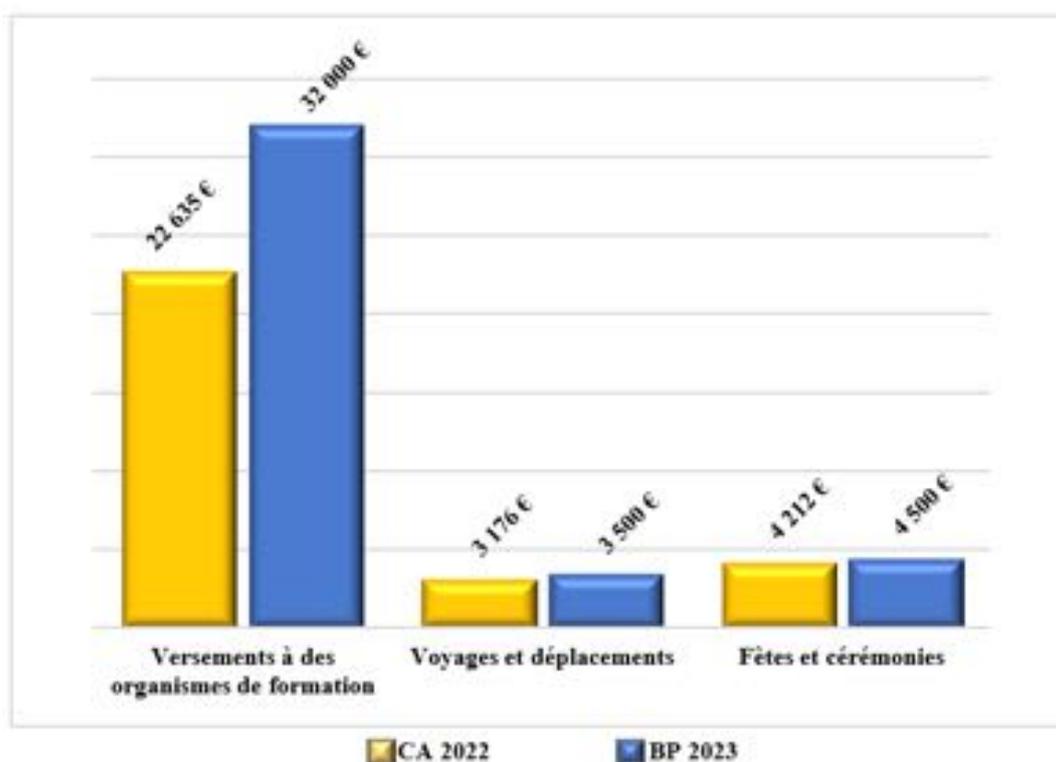


La masse salariale représente le poste de dépenses de fonctionnement le plus important de la collectivité. Chaque année, un certain nombre de phénomènes influent le montant de nos dépenses de personnel :

- Le GVT (Glissement, Vieillesse, Technicité) engendre administrativement une hausse régulière de la masse salariale : avancement d'échelon, avancement de grade, réévaluation des grilles indiciaires... Le GVT est estimé entre 1% et 2% de la masse salariale globale
- La hausse de la valeur du point d'indice de 3,5% au 1^{er} juillet 2022. Cette hausse a déjà impacté les dépenses de 2022 mais uniquement sur le second semestre. En 2023, elle s'appliquera sur l'intégralité de l'année.
- La municipalisation de l'activité périscolaire méridienne précédemment confiée à l'association Pass-R'aïlles : création de 8 postes d'agents d'animation périscolaire. La subvention à l'association sera diminuée mais budgétairement, l'impact de cette réfaction ne s'appliquera pas sur le chapitre 012.
- Les vacances d'emplois : certains postes de la collectivité ne sont pas pourvus du fait des procédures de recrutement en cours, c'est notamment le cas pour le service de police municipale. Ceci explique une prévision 2023 supérieure aux montants réalisés en 2022.

4) Autres dépenses de personnel

Evolution des dépenses entre 2022 et 2023



- Hors masse salariale (chapitre 012), la principale dépense liée au personnel est la formation.
- Les formations dispensées par le CNFPT représentent la majeure partie des formations suivies par les agents. La plupart d'entre elles sont incluses dans notre cotisation et n'engendrent pas de coût pour la collectivité autre que les cotisations obligatoires.
- Afin de répondre au mieux aux besoins de la collectivité et aux attentes des agents, un budget de 32 000 € est alloué aux formations hors catalogue CNFPT, ainsi que 3 500 € pour permettre le remboursement des frais de déplacement engendrés par l'ensemble des formations.
- 4 500 € sont budgétisés pour l'organisation d'événements en lien avec le personnel, comme les départs en retraite ou encore les remises des médailles du travail.

5) Organigramme de la mairie

