

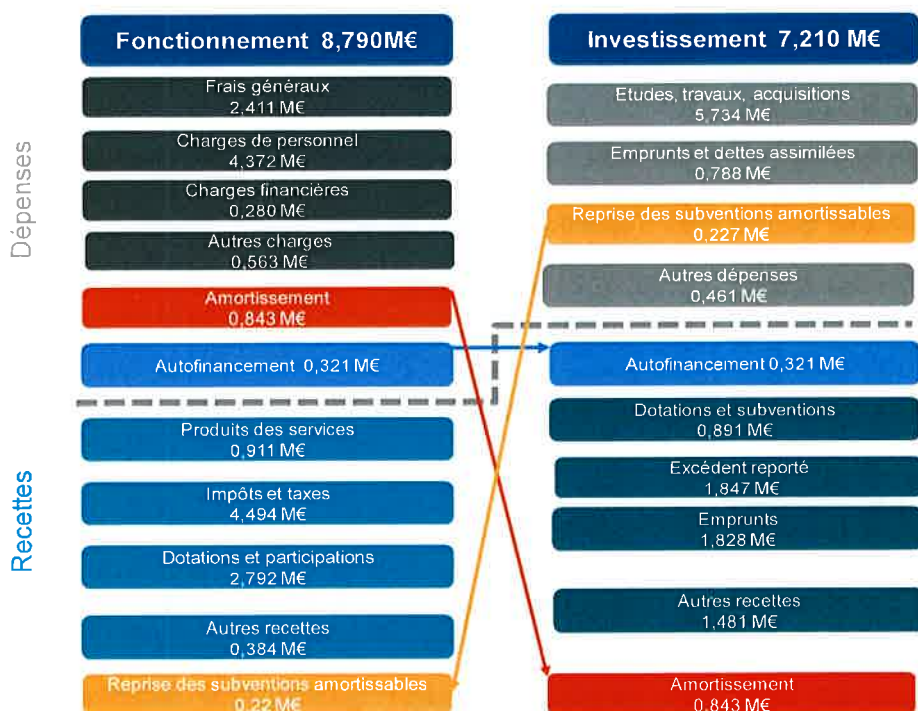


BUDGET PRIMITIF PRINCIPAL 2023

NOTE DE PRESENTATION

II. PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET PRIMITIF POUR 2023

EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET



A. AFFECTATION DU RESULTAT 2022

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice 2022 du budget principal comme suit :

- Excédent d'investissement reporté 2022 : 977 824.89 € (imputation au 001 en recettes d'investissement) ;
- Affectation du résultat 2022 au 1068 : 1 847 332.10 € (imputation au 1068 en recettes d'investissement – Excédent de fonctionnement capitalisé).

Ces sommes seront inscrites au BP 2023.

B. SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

Il est souligné que le principe reste l'optimisation des dépenses avec toutefois, l'impact de nouvelles dépenses de fonctionnement « incompressibles » inhérentes au développement des équipements et services communaux lié à la croissance démographique.

De plus les charges à caractère général vont être en augmentation en raison :

- de la flambée des prix de l'électricité, du gaz et du carburant ;
- de l'inflation qui se répercute sur l'ensemble des produits et services notamment pour la restauration scolaire, les salaires

BP 2022= 2 084 500 € Réalisé 2022 = 1 745 676 € BP 2023 = 2 410 933€

D. SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES (ANNEXE 1-2)

- Reste à réaliser de 1 126 521.32 €
- Choix d'un mandataire pour l'aménagement du chef-lieu Nord : 150 000 € TTC (montant total de la MOE pour l'ensemble du projet)
- Eclairage du terrain d'honneur de football : 250 000 € TTC
- Vidéo-protection (phase 2) : 88 507 € TTC
- Réalisation de travaux : défense incendie, sécurisation et entretien de la voirie, entretien des bâtiments, mise en place du réseau MPLS (téléphonie fixe et VPN bâtiments annexes) ... ;
- Acquisitions foncières et immobilières (enveloppe de ≈ 900 000 €) ;
- Remplacement de matériels, remplacement matériels informatiques (serveur, pare-feu, postes...) ;
- Remboursement du capital de la dette.

E. SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES (ANNEXE 2-2)

- Affectation du résultat de fonctionnement 2022 à l'article 1068 de 1 847 332.10 € ;
- Subventions attribuées et qui sont portées au budget 2023 :
 - Centrale de traitement de l'air maison des sociétés : 20 000 €
 - Tranche optionnelle 1 de la route de Lossy : 130 000 €
 - Tranche ferme de la route de Lossy : 109 000 €
 - Extension –requalification du cimetière : 50 000 €

En reste à réaliser il y a la subvention de la Région de 40 472 € concernant l'installation du système de vidéo-protection.

- FCTVA = 350 000 €
- Taxe d'aménagement : 232 000 €





BUDGET PRINCIPAL PRIMITIF

2023

ANNEXE 1

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

		Crédits 2022 (BP + DM)	CA 2022	Taux de réalisation	BP 2023
SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
011	Charges à caractère général	2 084 500 €	1 745 676 €	83,7%	2 410 933 €
012	Charges de personnel	3 779 200 €	3 716 114 €	98,3%	4 372 244 €
014	Atténuation de produits	73 000 €	66 561 €	91,2%	34 000 €
65	Autres charges de gestion courante	411 535 €	295 404 €	71,8%	503 070 €
Total des dépenses de gestion des services		6 348 235 €	5 823 756 €	91,7%	7 320 247 €
66	Charges financières	290 000 €	246 506 €	85,0%	280 300 €
67	Charges exceptionnelles	133 000 €	122 896 €	92,4%	13 430 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions				13 000 €
Total des dépenses réelles		6 771 235 €	6 193 159 €	91%	7 626 977 €
023	Virement à la section d'investissement	625 872 €	- €		320 636 €
042	Opération d'ordre entre sections	660 093 €	660 093 €	100,0%	842 648 €
Total des dépenses d'ordre		1 285 965 €	660 093 €	51,3%	1 163 284 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		8 057 200 €	6 853 251 €	85,1%	8 790 261 €
RECETTES					
013	Atténuation de charges	50 000 €	29 780 €	59,6%	24 000 €
70	Produits des services et du domaine	832 985 €	942 010 €	113,1%	910 700 €
73	Impôts et taxes	4 039 000 €	4 341 388 €	107,5%	4 494 000 €
74	Dotations, subventions et participation	2 721 200 €	2 942 666 €	108,1%	2 791 667 €
78	Reprises sur amortissements et provisions				13 000 €
75	Autres produits de gestion courante	182 000 €	210 516 €	115,7%	202 500 €
Total des recettes de gestion des services		7 825 185 €	8 466 360 €	108,2%	8 435 867 €
77	Produits exceptionnels	7 000 €	9 439 €	134,8%	127 832 €
Total des recettes réelles		7 832 185 €	8 475 800 €	108,2%	8 563 699 €
042	Opération d'ordre entre sections	225 015 €	224 784 €	99,9%	226 562 €
Total des recettes d'ordre		225 015 €	224 784 €	99,9%	226 562 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		8 057 200 €	8 700 583 €	108,0%	8 790 261 €

ANNEXE 2-1					
CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES					
		Crédits 2022 (BP + DM)	CA 2022	Taux de réalisation	BP 2023
6218	Autre personnel extérieur	5 000 €	3 551,16 €	71,0%	31 000 €
6331	Versement transport	24 000 €	22 680,55 €	94,5%	26 636 €
6332	Cotisations versées au FNAL	11 000 €	10 196,15 €	92,7%	11 994 €
6336	Cotisations CNFPT et CDG	48 000 €	51 377,09 €	107,0%	52 501 €
6338	Autres impôts et taxes	6 500 €	6 185,49 €	95,2%	7 270 €
64111	Rémunération principale	1 375 000 €	1 430 822,35 €	104,1%	1 703 538 €
64112	NBI, SFT	29 000 €	29 857,03 €	103,0%	35 357 €
64114	Personnel titulaire - indemnité inflation	- €	5 400,00 €		- €
64118	Autres Indemnités	467 000 €	469 150,54 €	100,5%	630 466 €
64131	Rémunérations	603 000 €	506 598,87 €	84,0%	532 712 €
64134	Personnel non titulaire - indemnité inflation	- €	3 000,00 €		- €
64138	Autres Indemnités	152 000 €	114 258,70 €	75,2%	149 938 €
6417	Rémunération des apprentis	37 000 €	27 742,79 €	75,0%	26 151 €
6451	Cotisations URSSAF	438 000 €	414 054,86 €	94,5%	471 914 €
6453	Cotisations Caisses de retraite	465 000 €	483 964,27 €	104,1%	569 468 €
6454	Cotisations ASSEDIC	32 000 €	25 460,68 €	79,6%	28 008 €
6455	Cotisations assurance du personnel	36 000 €	35 658,02 €	99,1%	40 000 €
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	2 000 €	490,31 €	24,5%	1 591 €
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	- €	79,02 €		- €
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500 €	692,50 €	27,7%	1 000 €
6478	Autres charges sociales diverses	46 000 €	74 669,99 €	162,3%	52 500 €
6488	Autres charges	200 €	224,04 €	112,0%	200 €
TOTAL		3 779 200,00 €	3 716 114,41 €	98,3%	4 372 244 €

ANNEXE 4-1

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

		Crédits 2022 (BP + DM)	CA 2022	Taux de réalisation	BP 2023
6518	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, logiciels, auparavant au 6281	10 000,00	9 006,45		9 840,00 €
6531	Indemnités élus	106 000,00 €	107 004,81 €	100,95%	109 415,00 €
6532	Frais de mission	2 500,00 €	0,00 €	0,00%	2 500,00 €
6533	Cotisations de retraite	5 000,00 €	5 368,18 €	107,36%	4 595,00 €
6534	Cotisations sécurité sociale, part patronale	8 000,00 €	6 194,25 €	77,43%	7 000,00 €
6535	Formation	1 500,00 €	1 080,87 €	72,06%	1 100,00 €
65372	Cotisations au fonds de financement de l'allocation	200,00 €	216,17 €	108,09%	220,00 €
6541	Créances adminises en non valeur	3 000,00 €	5 959,05 €	198,64%	6 000,00 €
6542	Créances éteintes	100,00 €	0,00 €	0,00%	0,00 €
65548	Autres contributions	36 500,00 €	26 420,99 €	72,39%	50 000,00 €
6557	Contributions au titre de la politique de l'habitat (aide à la pierre), auparavant au 65548	129 000,00 €	25 750,00 €	19,96%	200 000,00 €
6558	Autres contributions obligatoires	1 000,00 €	610,94 €	61,09%	300,00 €
657348	Autres communes	11 500,00 €	8 741,73 €	76,02%	11 000,00 €
657362	CCAS	17 135,00 €	17 000,00 €	99,21%	17 000,00 €
6574	Subventions fonctionnement aux associations	80 000,00 €	81 196,50 €	101,50%	84 000,00 €
65888	Autres	100,00 €	854,48 €	854,48%	100,00 €
TOTAL		411 535,00 €	295 404,42 €	71,78%	503 070,00 €

ANNEXE 6-1

PRODUITS DES SERVICES ET DU DOMAINE

		Crédits 2022 (BP + DM)	CA 2022	Taux de réalisation	BP 2023
6419	Remboursements sur rémunérations personnel	50 000 €	21 080 €	42,16%	20 000 €
6459	Remboursement sur charges de SS et de prévoyances		8 700 €		4 000 €
CH 13	Atténuations de charges	50 000 €	29 780 €	59,56%	24 000 €
7761	Différences sur réalisations (positives) transférées en invest				
777	Quote part subventions d'investissement transférées	225 015 €	224 784 €	99,90%	226 562 €
CH 042	Atténuations de charges	225 015 €	224 784 €	99,90%	226 562 €
7023	Menus produits forestiers		0 €		
70311	Concession cimetières	8 985 €	8 950 €	99,61%	9 000 €
70323	Redevance d'occupation domaine public	3 000 €	6 788 €	226,26%	6 700 €
7067	Redevances et droits des services périscolaires et enseignement	735 000 €	808 717 €	110,03%	830 000 €
7082	Commission		0 €		0 €
70878	Par d'autres redevables	86 000 €	117 555 €	136,69%	65 000 €
CH 70	Produits des services	832 985 €	942 010 €	113,09%	910 700 €
73111	Taxes foncières et d'habitation	3 350 000 €	3 504 554 €	104,61%	3 718 000 €
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	20 000 €	3 745 €	18,73%	3 700 €
73211	Attribution de compensation	45 000 €		0,00%	8 300 €
7336	Droits de place	0 €	450 €		0 €
7343	Taxe sur les pylones électriques	34 000 €	34 697 €	102,05%	34 000 €
7351	Taxe consommations électrique	140 000 €	188 408 €	134,58%	180 000 €
7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation	450 000 €	609 535 €	135,45%	550 000 €
CH 73	Impôts et taxes	4 039 000 €	4 341 388 €	107,49%	4 494 000 €
7411	Dotations forfaitaire	300 000 €	304 327 €	101,44%	304 327 €
74121	Dotations solidarité rurale	90 000 €	102 940 €	114,38%	102 940 €
744	FCTVA	6 000 €	2 731 €	45,51%	2 500 €
7488	Autres (Fonds genevois), auparavant au 74718	2 100 000 €	2 247 877 €	107,04%	2 150 000 €
7472	Régions	1 000 €	3 046 €	304,57%	0 €
7473	Départements	5 000 €	13 000 €	260,00%	0 €
7478	Autres organismes - CAF	177 000 €	229 269 €	129,53%	200 000 €
74834	Compensation au titre des exonérations taxes foncières	42 200 €	39 477 €	93,55%	31 900 €
74835	Compensation au titre des exonérations taxe habitation	0 €	0 €		0 €
CH 74	Dotations, subventions et participations	2 721 200 €	2 942 666 €	108,14%	2 791 667 €
752	Revenus des immeubles	137 000 €	145 922 €	106,51%	155 800 €
7588	Autres produits divers gestion courante	45 000 €	64 594 €	143,54%	46 700 €
CH 75	Autres produits de gestion courante	182 000 €	210 516 €	115,67%	202 500 €
7711	Dédits et pénalités perçus	1 000 €	0 €	0,00%	0 €
7714	Recouvrement sur créances admises en non valeur	0 €	2 997 €		0 €
7718	Autres pds exceptionnels sur opérations de gestion	1 000 €	1 821 €	182,11%	1 000 €
773	Mandats annulés (exercice antérieur)	2 000 €	190 €	9,49%	1 000 €
7788	Produits exceptionnels divers	3 000 €	4 432 €	147,73%	125 832 €
CH 77	Produits exceptionnels	7 000 €	9 439 €	134,85%	127 832 €
CH 78	Reprises sur amortissements et provisions	0 €	0 €	0,00%	13 000 €
TOTAL		8 057 200 €	8 700 583 €	107,99%	8 790 261 €

ANNEXE 2

PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

		Crédits 2022 (BP + DM)	CA 2022	Taux de réalisation	BP 2023
SECTION D'INVESTISSEMENT					
DEPENSES					
20	Immobilisations incorporelles	618 258 €	316 765 €	51%	818 043 €
204	Subventions d'équipements versées	403 852 €	245 812 €	61%	480 352 €
21	Immobilisations corporelles	2 606 546 €	1 653 812 €	63%	2 562 499 €
23	Immobilisations en cours	2 762 010 €	1 967 294 €	71%	747 142 €
Total des dépenses d'équipement		6 390 666 €	4 183 683 €	65%	4 608 036 €
10	Taxes aménagements				2 105 €
16	Emprunts et dettes assimilées	634 929 €	603 806 €	95%	678 087 €
27	Autres immobilisations financières	- €	- €		108 000 €
Total des dépenses financières		634 929 €	603 806 €	95%	788 192 €
Total des dépenses réelles		7 025 595 €	4 787 489 €	68%	5 396 228 €
040	Opérations d'ordre entre sections	225 012 €	224 784 €	100%	226 562 €
041	Opérations patrimoniales	509 860 €	47 456 €		461 504 €
Total des dépenses d'ordre		734 872 €	272 240 €	37%	688 066 €
001	Déficit d'investissement reporté				- €
Restes à réaliser 2022					1 126 521 €
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		7 760 467 €	5 059 729 €	65%	7 210 815 €
RECETTES					
001	Excédent d'investissement reporté	963 560 €	- €		977 825 €
13	Subventions d'investissement	339 511 €	145 937 €	43%	309 000 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 287 241 €	2 000 000 €	87%	1 828 398 €
23	Immobilisations en cours				
Total des recettes d'équipement		3 590 312 €	2 145 937 €	60%	3 115 223 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	556 000 €	403 177 €	73%	582 000 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	1 817 331 €	1 817 331 €	100%	1 847 332 €
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000 €	- €		1 000 €
024	Produits de cession	- €	- €		- €
Total des recettes financières		2 374 331 €	2 220 508 €	94%	2 430 332 €
Total des recettes réelles		5 964 642 €	4 366 445 €	73%	5 545 555 €
021	Virement de la section de fonctionnement	625 872 €	- €	0%	320 636 €
040	Opération d'ordre entre sections	660 093 €	660 093 €	100%	842 648 €
Total des prélèvements provenant de la section de fonct.		1 285 965 €	660 093 €	51%	1 163 284 €
041	Opérations patrimoniales	509 860 €	47 456 €		461 504 €
Total des recettes d'ordre		1 795 825 €	707 549 €	39%	1 624 788 €
Restes à réaliser 2022					40 472 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		7 760 467 €	5 073 994 €	65%	7 210 815 €

ANNEXE 2-2
PRESENTATION DETAILLEE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
RECETTES

Chap /Art.	Libellé	BP 2022	Réalisé 2022	BP 2023
001	Excédent section investissement reporté	963 560 €		977 825 €
13	Subventions d'investissement	339 511 €	145 937 €	309 000 €
1312	Régions	- €	17 517 €	
1313	Département - CDAS	159 000 €		309 000 €
13151	GFP de rattachement	- €		- €
1321	Etat et établissements nationaux	34 019 €		- €
1322	Régions	146 492 €	110 420 €	- €
1323	Département	- €		- €
1332	Amendes de police		18 000 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	2 287 241 €	2 000 000 €	1 828 398 €
20	Immobilisations incorporelles	- €	- €	- €
204	Subventions d'équipement versées	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES D'EQUIPEMENT		3 590 312 €	2 145 937 €	3 115 223 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	556 000 €	403 177 €	582 000 €
10222	FCTVA	236 000 €	170 913 €	350 000 €
10226	Taxe d'aménagement	320 000 €	232 265 €	232 000 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	1 817 331 €	1 817 331 €	1 847 332 €
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000 €	- €	1 000 €
024	Produits de cession	- €	- €	- €
TOTAL DES RECETTES FINANCIERES		2 374 331 €	2 220 508 €	2 430 332 €
TOTAL DES RECETTES REELLES		5 964 642 €	4 366 445 €	5 545 555 €
021	Virement de la section de fonctionnement	625 872 €	- €	320 636 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	660 093 €	660 093 €	842 648 €
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 285 965 €	660 093 €	1 163 284 €
041	Opérations patrimoniales	509 860 €	47 456 €	461 504 €
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 795 825 €	707 549 €	1 624 788 €
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		7 760 467 €	5 073 994 €	7 170 343 €
RESTE A REALISER 2022				40 472 €
				7 210 815 €