



PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

COMMUNE

Le budget primitif 2023 s'inscrit dans le cadre des orientations budgétaires présentées en Conseil Municipal du 15 décembre 2022.

Il s'élève en recettes à la somme de 120 318 633 €, et en dépenses à la somme de 105 227 753 € et comprend le résultat net de l'exercice du Compte Administratif 2022 de 26 266 989,91 € qui intègre les restes à réaliser 2022.

Il est donc voté en suréquilibre budgétaire, pour un montant de 15 090 880,00 €. Ce montant émane de la recette relative à la cession du terrain LEP Jean Jaurès situé 50-51 avenue de Gravelle et rue Jean Jaurès dont la recette ne sera pas affectée pour financer les dépenses de l'exercice 2023.

ANALYSE COMMENTEE DU BUDGET PRIMITIF 2023

Seront présentées successivement les parties suivantes :

- les opérations réelles (recettes et dépenses)
 - . de fonctionnement
 - . d'investissement
- les opérations d'ordre

Le budget 2023 se décompose ainsi :

| | | 2023 | |
|------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| | | RECETTES | DEPENSES |
| Prévision de l'exercice | Section de fonctionnement | 67 240 633,00 € | 79 023 052,99 € |
| | Section d'investissement | 21 772 303,83 € | 21 165 993,75 € |
| Résultat de l'exercice N-1 | Report en section de fonctionnement | 11 782 419,99 € | |
| Résultat de l'exercice N-1 | Report en section d'investissement | 14 360 869,28 € | |
| TOTAL (prévision + reports) | | 115 156 226,10 € | 100 189 046,74 € |
| Restes à réaliser | Section d'investissement à reporter en N+1 | 5 162 406,90 € | 5 038 706,26 € |
| TOTAL DU BUDGET PRIMITIF | | 120 318 633,00 € | 105 227 753,00 € |

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET PRIMITIF 2023
SECTION DE FONCTIONNEMENT

- RECETTES -

La section de fonctionnement dispose de ressources régulières constituées par les postes suivants :

- les produits d'exploitation des services publics à caractère administratif (droits d'entrées à de nombreux services), les produits d'occupation ou de l'utilisation des domaines,
- les recettes fiscales,
- les dotations de l'Etat,
- des recettes formalisées par un bail (revenu des immeubles), d'un contrat, d'une convention.

| Chp. | Libellé | Budget Primitif 2022 | Budget Primitif 2023 | % d'évolution BP 2023/2022 | Ecart BP 2023/2022 |
|---|--|------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 186 000,00 € | 186 000,00 € | 0,00% | 0 |
| 70 | Produits des serv. dom. et ventes | 6 953 889,00 € | 7 273 838,00 € | 4,60% | 319 949 |
| 73 | Impôts et taxes | 52 349 197,00 € | 54 249 949,00 € | 3,63% | 1 900 752 |
| 74 | Dotations et participations | 4 237 571,00 € | 3 921 514,00 € | -7,46% | -316 057 |
| 75 | Autres prod. de gest. courante | 294 772,00 € | 423 616,00 € | 43,71% | 128 844 |
| Sous total recettes de gestion courante | | 64 021 429,00 € | 66 054 917,00 € | 3,18% | 2 033 488 |
| 76 | Produits financiers | 10,00 € | 515 016,00 € | | 515 006 |
| 77 | Produits exceptionnels | 328 000,00 € | 337 500,00 € | 2,90% | 9 500 |
| Sous total autres recettes | | 328 010,00 € | 852 516,00 € | 159,91% | 524 506 |
| Total rec. réelles de fonctionnement | | 64 349 439,00 € | 66 907 433,00 € | 3,98% | 2 557 994 |
| 042 | <i>Op. ordre transferts entre sections</i> | 420 910,00 € | 333 200,00 € | -20,84% | -87 710 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 420 910,00 € | 333 200,00 € | -20,84% | -87 710 |
| TOTAL GENERAL | | 64 770 349,00 € | 67 240 633,00 € | 3,81% | 2 470 284 |

| | |
|---|----------------------|
| 002 - Résultat reporté ou anticipé | 11 782 419,99 |
|---|----------------------|

| | |
|--|----------------------|
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 79 023 052,99 |
|--|----------------------|

- DEPENSES -

La section de fonctionnement regroupe toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services et des activités de la commune.

Il s'agit principalement des postes suivants :

| Chp. | Libellé | Budget Primitif 2022 | Budget Primitif 2023 | % d'évolution BP 2023/2022 | Ecart BP 2023/2022 |
|---|--|------------------------|------------------------|----------------------------|--------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 14 598 735,00 € | 17 326 739,69 € | 18,69% | 2 728 005 |
| 012 | Charges de personnel et frais | 29 265 862,00 € | 30 042 454,00 € | 2,65% | 776 592 |
| 014 | Atténuation de produits | 2 755 000,00 € | 2 732 866,00 € | -0,80% | -22 134 |
| 65 | Autres charges de gest. courante | 16 257 419,00 € | 16 869 220,00 € | 3,76% | 611 801 |
| Sous total dépenses de gestion courante | | 62 877 016,00 € | 66 971 279,69 € | 6,51% | 4 094 264 |
| 66 | Charges financières | 133 793,03 € | 123 508,31 € | -7,69% | -10 285 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 473 605,00 € | 511 101,00 € | 7,92% | 37 496 |
| 68 | Dotations aux provisions pour risques et charges de fonctionnement courant | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0 |
| 022 | Dépenses imprévues | 1 100 000,00 € | 500 000,00 € | -54,55% | -600 000 |
| Sous total autres dépenses | | 1 707 398,03 € | 1 134 609,31 € | -33,55% | -572 789 |
| Total dép. réelles de fonctionnement | | 64 584 414,03 € | 68 105 889,00 € | 5,45% | 3 521 475 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 7 777 385,30 € | 9 199 161,99 € | 18,28% | 1 421 777 |
| 042 | Op. ordre transferts entre sections | 2 069 913,00 € | 1 718 002,00 € | -17,00% | -351 911 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 9 847 298,30 € | 10 917 163,99 € | 10,86% | 1 069 866 |
| TOTAL GENERAL | | 74 431 712,33 € | 79 023 052,99 € | 6,17% | 4 591 341 |

| | |
|---|-------------|
| 002 - Résultat reporté ou anticipé | 0,00 |
|---|-------------|

| | |
|--|----------------------|
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES | 79 023 052,99 |
|--|----------------------|

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET PRIMITIF 2023

SECTION D'INVESTISSEMENT

- RECETTES -

Le financement de la section d'investissement est constitué de ressources propres d'origine interne qui représentent l'autofinancement dégagé. Il s'agit de l'affectation du résultat de fonctionnement, les amortissements, la valeur nette des immobilisations cédées ou d'origine externe comme certaines taxes (FCTVA, TLE, PLD), de subventions affectées à l'acquisition ou la réalisation d'un équipement déterminé et d'emprunts.

| Chp. | Libellé | Budget Primitif 2022 (dont reports 2021) | Restes à réaliser Reports 2022 | Budget Primitif 2023 | TOTAL Budget Primitif 2023 (BP2023 + RAR) | % d'évolution BP 2023/2022 y compris les RAR | Ecart BP 2023/2022 y compris les RAR |
|--|--|---|-----------------------------------|------------------------|---|---|---|
| 13 | Subventions d'investissement | 3 370 565,27 € | 694 992,90 € | 1 090 879,00 € | 1 785 871,90 € | -47,02% | -1 584 693 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées : | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | |
| 1641 | Emprunt d'équilibre | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 0 |
| 16449 | Amplitude du CLTR (Crédit Long Terme Renouvelable) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 0 |
| 23 | Immobilisations en cours | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 0 |
| Sous total recettes d'équipement | | 3 370 565,27 € | 694 992,90 € | 1 090 879,00 € | 1 785 871,90 € | -47,02% | -1 584 693 |
| 10 | Dotations, fd. Divers, rés. (hors 1068) | 1 613 000,00 € | 0,00 € | 1 485 000,84 € | 1 485 000,84 € | -7,94% | -127 999 |
| 1068 | Excédent de fonct. capitalisé | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | | 0 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 0,00 € | 0,00 € | 2 260,00 € | 2 260,00 € | | 2 260 |
| O24 | Produits des cessions | 2 205 000,00 € | 3 232 039,00 € | 0,00 € | 3 232 039,00 € | 46,58% | 1 027 039 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 1 695 000,00 € | 1 235 375,00 € | 0,00 € | 1 235 375,00 € | -27,12% | -459 625 |
| Sous total recettes financières | | 5 513 000,00 € | 4 467 414,00 € | 1 487 260,84 € | 5 954 674,84 € | 8,01% | 441 675 |
| 45-2 | Total Op. P. compte de tiers | 75 000,00 € | 0,00 € | 75 000,00 € | 75 000,00 € | 0,00% | 0 |
| Total rec. réelles d'investissement | | 8 958 565,27 € | 5 162 406,90 € | 2 653 139,84 € | 7 815 546,74 € | -12,76% | -1 143 019 |
| 021 | Virement de la sect. de fonctionnement | 7 777 385,30 € | | 9 199 161,99 € | 9 199 161,99 € | 18,28% | 1 421 777 |
| 040 | Op. d'ordre transferts entre sections | 2 069 913,00 € | | 1 718 002,00 € | 1 718 002,00 € | -17,00% | -351 911 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 8 074 098,00 € | | 8 202 000,00 € | 8 202 000,00 € | 1,58% | 127 902 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 17 921 396,30 € | | 19 119 163,99 € | 19 119 163,99 € | 6,68% | 1 197 768 |
| TOTAL GENERAL | | 26 879 961,57 € | 5 162 406,90 € | 21 772 303,83 € | 26 934 710,73 € | 0,20% | 54 749 |
| 001 - Solde d'exécution positif reporté ou anticipé | | | | | 14 360 869,28 | | |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | | 41 295 580,01 | | |

- DEPENSES -

Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la commune :

- achat de matériels durables,
- construction ou aménagement de bâtiments,
- travaux d'infrastructure,
- Elles comprennent également le montant du remboursement en capital des emprunts,

| Chp. | Libellé | Budget Primitif 2022 (dont reports 2021) | Restes à réaliser Reports 2022 | Budget Primitif 2023 | TOTAL Budget Primitif 2023 (BP2023 + RAR) | % d'évolution BP 2023/2022 y compris les RAR | Ecart BP 2023/2022 y compris les RAR |
|---|---|--|--------------------------------|------------------------|---|--|--------------------------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 1 479 920,65 € | 260 747,35 € | 921 700,00 € | 1 182 447,35 € | -20,10% | -297 473 |
| 204 | Subventions d'équip. versées | 685 628,29 € | 426 281,59 € | 718 344,00 € | 1 144 625,59 € | 66,95% | 458 997 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 7 506 447,07 € | 1 877 059,43 € | 3 897 086,37 € | 5 774 145,80 € | -23,08% | -1 732 301 |
| 23 | Immobilisations en cours | 15 105 399,68 € | 2 474 617,89 € | 2 525 120,00 € | 4 999 737,89 € | -66,90% | -10 105 662 |
| | Opérations d'équipements : opérations gérées en AP/CP | - € | - € | 2 793 000,00 € | 2 793 000,00 € | | 2 793 000 |
| Sous total dépenses d'équipement | | 24 777 395,69 € | 5 038 706,26 € | 10 855 250,37 € | 15 893 956,63 € | -35,85% | -8 883 439 |
| 10 | Dotat. Fond divers et réserves | 1 500,00 € | - € | 549 543,38 € | 549 543,38 € | 36536,23% | 548 043 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées : | - € | - € | - € | - € | | 0 |
| 1641 16441 | Remboursement du capital | 265 000,00 € | - € | 271 000,00 € | 271 000,00 € | 2,26% | 6 000 |
| 16449 | Amplitude du CLTR (Crédit Long Terme Renouvelable) | - € | - € | - € | - € | | 0 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 10 060,00 € | - € | 10 000,00 € | 10 000,00 € | -0,60% | -60 |
| 26 | Participations et créances ratt à part | - € | - € | - € | - € | | 0 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 20 050,00 € | - € | 20 000,00 € | 20 000,00 € | -0,25% | -50 |
| 020 | Dépenses Imprévues | 922 876,88 € | | 850 000,00 € | 850 000,00 € | -7,90% | -72 877 |
| Sous total dépenses financières | | 1 219 486,88 € | - € | 1 700 543,38 € | 1 700 543,38 € | 39,45% | 481 057 |
| 45-1 | Total Op. P. compte de tiers | 75 000,00 € | - € | 75 000,00 € | 75 000,00 € | 0,00% | 0 |
| Total dép. réelles d'investissement | | 26 071 882,57 € | 5 038 706,26 € | 12 630 793,75 € | 17 669 500,01 € | -32,23% | -8 402 383 |
| 040 | Op. d'ordre transferts entre sections | 420 910,00 € | | 333 200,00 € | 333 200,00 € | -20,84% | -87 710 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 8 074 098,00 € | | 8 202 000,00 € | 8 202 000,00 € | 1,58% | 127 902 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 8 495 008,00 € | | 8 535 200,00 € | 8 535 200,00 € | 0,47% | 40 192 |
| TOTAL GENERAL | | 34 566 890,57 € | 5 038 706,26 € | 21 165 993,75 € | 26 204 700,01 € | -24,19% | -8 362 191 |
| 001 - Solde d'exécution négatif reporté ou anticipé | | | | | 0,00 | | |
| = | | | | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | | 26 204 700,01 | | |