

2023
BUDGET

CONSEIL MUNICIPAL VOTE DU BUDGET



Mardi 28 mars 2023

PLANNING DES COMMISSIONS PREPARATOIRES AU BUDGET 2023

COMMISSIONS	DATE	HORAIRE
Affaires Générales : Finances	Mardi 22 novembre 2022	17 h 30
Commission des Travaux (1)	Jeudi 15 décembre 2022	17 h 30
Commission Aménagement du Territoire	Jeudi 12 janvier 2023	17 h 30
Communication et Relations Publiques	Lundi 16 janvier 2023	17 h 30
VCS - Informatique - Santé et prévention - BM Ressources	Lundi 23 janvier 2023	17 h 30
VCA - Sport et Associations	Mercredi 25 janvier 2023	17 h 30
Commission Accessibilité	Mercredi 25 janvier 2023	14 h
Commission Développement Durable	Jeudi 26 janvier 2023	17 h 30
Commission Ressources : Ressources Humaines	Lundi 30 janvier 2023	17 h 30
VCA - Culture et Patrimoine	Mardi 31 janvier 2023	17 h 30
VET - Affaires Scolaires	Mercredi 1 ^{er} février 2023	17 h 30
Commission des Travaux (2)	Mardi 07 février 2023	17 h 30
DOB CCAS et vote CA	Mercredi 15 février 2023	17 h 30
DOB Conseil Municipal et vote CA	Mardi 21 février 2023	18 h 30
Commission Ressources : Finances	Lundi 13 mars 2023	17 h 30
Vote du budget CCAS	Mercredi 15 mars 2023	17 h 30
Vote du budget Conseil Municipal	Mardi 28 mars 2023	18 h 30

AFFECTATION DES RESULTATS

Chiffres officiels

**AUTOFINANCEMENT
DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT
A HAUTEUR DE**

• 874 819 €

**REPORT DE LA
DIFFÉRENCE AU BUDGET
DE FONCTIONNEMENT 2023
POUR**

• 955 547 €

FONCTIONNEMENT

COMPOSITION DES RECETTES REELLES 2023

	2022			
	BP	RATIOS EN %	CA	RATIOS EN %
1 - PRODUITS D'EXPLOITATION CHAPITRES 70 + 75 + 76 + 77	546 726,00 €	7,87	571 404,38 €	7,78
2 - SUBVENTIONS RECOUVREMENTS CHAPITRES 013 + 747	251 680,00 €	3,63	275 397,57 €	3,75
3 - DOTATIONS D'ETAT ARTICLES 7411 + 744 + 7488	1 080 000,00 €	15,55	1 139 257,80 €	15,52
4 - FISCALITE (directe et indirecte) CHAPITRE 73 + ARTICLES 74833	5 065 631,00 €	72,95	5 356 891,12 €	72,95
TOTAL	6 944 037,00 €	100,00	7 342 950,87 €	100,00

2023		
BP	RATIOS EN %	BP 2023 PAR RAPPORT AU CA 2022 en %
525 200,00 €	7,00	-8,09
223 900,00 €	2,99	-18,7
1 201 900,00 €	16,02	5,50
5 551 000,00 €	73,99	3,62
7 502 000,00 €	100,00 €	2,17

Attention les recettes réelles ne prennent pas en compte : Excédent antérieur
Opérations d'ordre

COMPOSITION DES DEPENSES REELLES 2023

	2022				2023		
	BP	RATIOS EN %	CA	RATIOS EN %	BP	RATIOS EN %	BP 2023 PAR RAPPORT AU CA 2022 en %
1 - MASSE SALARIALE CHAPITRE 012	4 509 982,00 €	65,42	4 361 881,94 €	66,37	4 710 899,00 €	62,80	8,00
2 - TRANSFERTS ARTICLES 6556 + 6573 + 65748	619 192,00 €	8,98	614 588,19 €	9,35	566 562,00 €	7,55	- 7,81
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT CHAPITRES 60 + 61 + 62 + 63 + 67 + ARTICLES 6531 + 6541 + 6542 + 65818 + 739116 + 6817	1 730 203,00 €	25,10	1 560 897,63 €	23,75	2 194 339,00 €	29,25	40,58
4 - FRAIS FINANCIERS CHAPITRE 66	34 623,00 €	0,50	34 587,95 €	0,53	30 200,00 €	0,40	- 12,69
TOTAL	6 894 000,00 €	100,00	6 571 955,71 €	100,00	7 502 000,00 €	100,00	14,15

Dépenses réelles = Dépenses totales - Autofinancement, opérations d'ordre

FONCTIONNEMENT

COMPARAISON PAR COMPTES avec écritures d'ordre

		CA 2022	BP 2023	
DEPENSES				23/22 en %
60	Achats et Variations de Stocks	795 945,71 €	1 187 309,00 €	49,17
61	Services Extérieurs	272 098,99 €	374 300,00 €	37,56
62	Autres Services Extérieurs	327 848,30 €	398 550,00 €	21,57
63	Impôts, Taxes et Vers. Assimilés	7 418,75 €	18 100,00 €	143,98
014	Atténuations de recettes		20 000,00 €	
012	Charges de Personnel	4 361 881,94 €	4 710 899,00 €	8,00
65	Autres Charges Gestion Courante	772 174,07 €	757 142,00 €	-1,95
66	Charges Financières	34 587,95 €	30 200,00 €	-12,69
67	Charges Exceptionnelles		2 500,00 €	
68	Dotations aux provisions		3 000,00 €	
023	Virement section investissement		844 000,00 €	
042	Opérations ordre entre sections	233 940,04 €	255 000,00 €	9,00
TOTAL		6 805 895,75 €	8 601 000,00 €	26,38
RECETTES				23/22 en %
013	Atténuation de Charges	18 075,69 €	14 148,00 €	-21,73
70	Produits de Services	464 751,41 €	418 500,00 €	-9,95
73	Impôts et Taxes	5 298 873,12 €	5 493 000,00 €	3,66
74	Dotations Participations Subvent.	1 454 597,68 €	1 469 652,00 €	1,03
75	Autres Produits Gestion Courante	43 875,84 €	106 652,64 €	143,08
76	Produits financiers	14,12 €		
77	Produits Exceptionnels	62 212,39 €		
78	Reprises provisions semi-budgétaires	550,62 €		
002	Excédent antérieurs reportés	1 172 023,13 €	955 547,36 €	-18,47
042	Opérations ordre entre sections	121 287,86 €	143 500,00 €	18,31
TOTAL		8 636 261,86 €	8 601 000,00 €	-0,41

INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT

Comparaison par comptes avec écriture d'ordre

		CA 2022	BP 2023
DEPENSES			
001	Déficit		346 268,75 €
13	Subventions d'investissement	7 741,28 €	
16	Emprunts et dettes Assimilés	216 768,40 €	178 900,00 €
20	Immobilisations Incorporelles	21 000,00 €	40 000,00 €
21	Immobilisations Corporelles	848 730,35 €	994 811,20 €
23	Immobilisations en Cours	828 428,82 €	173 970,05 €
040	Opérations ordre entre sections	121 287,86 €	143 500,00 €
041	Opérations patrimoniales	1 200,00 €	12 000,00 €
	R à R dépenses		542 550,00 €
	TOTAL	2 045 156,71 €	2 432 000,00 €
RECETTES			
001	Excédent d'investissement reporté	519 934,28 €	
1068	Excédent capitalisé + dotation complémentaire	346 965,72 €	874 818,75 €
10	Dotations Fonds Divers Réservés	303 038,71 €	210 181,25 €
13	Subventions d'Investissement	258 511,66 €	222 000,00 €
16	Emprunts et Dettes Assimilés		
21	Immobilisations corporelles	18 000,00 €	
23	Immobilisations en cours	17 297,55 €	
040	Opérations ordre entre sections	233 940,04 €	255 000,00 €
041	Opérations patrimoniales	1 200,00 €	12 000,00 €
021	Virement de la section fonctionnement		844 000,00 €
	R à R recettes		14 000,00 €
	TOTAL	1 698 887,96 €	2 432 000,00 €

Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement

Recettes réelles de fonctionnement	7 501 953 €
Excédent antérieur reporté	+ 955 547 €
Recettes opérations d'ordre	+ 143 500 €
Dépenses réelles de fonctionnement	- 7 502 000 €
Dépenses opérations d'ordre	- 255 000 €
TOTAL	844 000 €

RECETTES

R à R recettes	14 000 €
Excédent capitalisé	874 820 €
FCTVA	130 180 €
Subventions 2023	222 000 €
Grand Angoulême	120 000 €
Rénovation bâtiments	40 100 €
Solde sanitaire publics	15 440 €
Solde rue Jean Monnet	26 460 €
Tennis club	20 000 €
Taxe d'aménagement	80 000 €
Opérations d'ordre	267 000 €
Virement de la section de fonctionnement	844 000 €
TOTAL	2 432 000 €

DÉPENSES OBLIGATOIRES

Déficit d'investissement	346 269 €
R à R dépenses	542 550 €
Remboursement capital emprunt	178 900 €
Programmes AP/CP crédits de paiement 2023	92 470 €
SOUS TOTAL	1 160 189 €

DÉPENSES INSCRIPTIONS NOUVELLES

Acquisitions 2023	182 000 €
Travaux de bâtiments	209 111 €
Travaux de voirie	170 300 €
Aménagement cour la Marelle	120 000 €
Plan accessibilité	130 000 €
Développement durable	85 000 €
Acquisitions matériels pour travaux en régie	60 000 €
Programmes divers	55 000 €
Santé et prévention	4 900 €
Acquisitions et travaux divers	100 000 €
SOUS TOTAL	1 116 311 €

RÉCAPITULATIF DÉPENSES

Dépenses obligatoires	1 160 189 €
Nouvelles inscriptions	1 116 311 €
Opérations d'ordre	155 500 €
TOTAL	2 432 000 €

PROGRAMMES AP/CP

ENVELOPPE DES CREDITS DE PAIEMENT 2023

92 470 €

Maison médicale

7 470 €

Aménagement rue de Royan

30 000 €

Centralité et production logements sociaux

55 000 €

PROGRAMMES D'ACQUISITIONS 2023

ENVELOPPE	182 000 €
Service Cadre de Vie	86 000 €
Service Ressources - Informatique	56 850 €
Service Vie Educative Territoriale	28 400 €
Service Vie Culturelle et Associative	3 750 €
Service Communication	7 000 €

PROGRAMMES TRAVAUX BATIMENTS

ENVELOPPE		209 111 €
<u>Claude Roy B</u>	Remplacement 2 châssis	3 200 €
<u>La Marelle</u>	Isolation phonique classes 2,3,4	11 000 €
	Réfection toiture logement fonction	33 000 €
	Remplacement dalles et gouttières	9 500 €
<u>La Clairefontaine</u>	Remplacement porte d'entrée préau	3 900 €
	Remplacement rideaux classes	9 300 €
	Remplacement 2 vasistas	3 300 €

PROGRAMMES TRAVAUX BATIMENTS - Suite

<u>Mairie</u>	Réfection couvertines sur SAS	5 400 €
	Réfection couvertines toiture	4 500 €
<u>Restauration Bardines</u>	Pose de ligne de vie toiture	9 500 €
	Mise aux normes du portail	4 000 €
	Réfection du sol cantine primaire	9 900 €
<u>Odette Dagnas</u>	Remplacement de portes et fenêtres	29 600 €
<u>CTM</u>	Réfection sol mécanique	3 000 €
	Remplacement porte d'entrée métallique	2 900 €
<u>Gymnases</u>	Baies coulissante club house	800 €
	Changement éclairage néons en leds	50 000 €
	Différents travaux	16 311 €

AMENAGEMENT COUR LA MARELLE

ENVELOPPE	120 000 €
Aménagement cour la Marelle	120 000 €

PROGRAMMES TRAVAUX VOIRIE

ENVELOPPE	170 300 €
Montée de Vénat	31 000 €
Rue des Mesniers	25 300 €
Rue des Rocs Berchet	16 000 €
Chemin des Coteaux	13 000 €
Rue Jean Monnet	12 000 €
Rue de la Combe Garnier	8 300 €
Allée accès terrains de tennis	6 100 €
Rue Jean Marvaud	5 500 €
Rue du Presbythère	5 100 €
Différents travaux	48 000 €

PLAN ACCESSIBILITÉ

ENVELOPPE

130 000 €

Mise aux normes Club-house du Tennis

130 000 €

DÉVELOPPEMENT DURABLE

ENVELOPPE	85 000 €
Contrat P3 Cofély	22 500 €
Plantations d'arbres	7 000 €
Etude plantations d'arbres	2 000 €
Récupération eaux de pluie CTM	17 000 €
Audit rénovation énergétique des bâtiments	36 500 €

ACQUISITIONS MATÉRIELS POUR TRAVAUX EN RÉGIE

ENVELOPPE	60 000 €
Matériels pour travaux en régie	60 000 €

PROGRAMMES DIVERS

ENVELOPPE		55 000 €
Fonds de concours : SDEG		
- Remplacement lanternes LED HS		32 000 €
Pass accession		8 000 €
Défense incendie		5 000 €
Extension de réseaux		10 000 €

SANTÉ ET PRÉVENTION

ENVELOPPE		4 900 €
Service handicap		2 000 €
Panneaux point de rassemblement		2 400 €
Cendriers		500 €

RECETTES		DEPENSES	
R à R recettes	14 000 €	R à R dépenses	542 550 €
Excédent capitalisé	874 820 €	Déficit d'investissement	346 269 €
F.C.T.V.A.	130 180 €	Remboursement capital emprunt	178 900 €
Subventions 2023	222 000 €	Programmes AP/CP	92 470 €
Taxe d'aménagement	80 000 €	Acquisitions 2023	182 000 €
Opérations d'ordre	267 000 €	Travaux de bâtiments	209 111 €
Virement section de fonctionnement	844 000 €	Travaux voirie	170 300 €
		Aménagement cour la Marelle	120 000 €
		Plan accessibilité	130 000 €
		Développement durable	85 000 €
		Acquisitions travaux en régie	60 000 €
		Programmes divers	55 000 €
		Santé et prévention	4 900 €
		Acquisitions et travaux divers	100 000 €
		Opérations d'ordre	155 500 €
TOTAL	2 432 000 €	TOTAL	2 432 000 €

ENGAGEMENTS PLURIANNUELS = AP/CP

AP/CP N°2/2018 : CONSTRUCTION MAISON MEDICALE

AP/CP N°1/2019 : AMENAGEMENT RUE DE ROYAN

AP/CP N°1/2023 : CENTRALITE ET PRODUCTION DE
LOGEMENTS SOCIAUX

Pour définition :

- AP : Autorisation de Programme
- CP : Crédits de Paiement

REVISION DE L'AP/CP N°2/2018 – CONSTRUCTION MAISON MEDICALE

Suivant délibération n°2021-03-03

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023
850 000	96 529,17	750 000	3 470,83

Suivant délibération n°2022-12-09

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023
850 000	96 529,17	730 000	23 470,83

Proposition : Modification de l'autorisation de programme, de la ventilation des crédits de paiement compte-tenu du solde de l'opération.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023
831 000	823 529,95	7 470,05

ACTUALISATION DE L'AP/CP N°1/2019 – AMENAGEMENT RUE DE ROYAN

Suivant délibération n°2022-03-02

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023	CP 2024
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

Proposition : Modification de la ventilation des crédits de paiement compte-tenu du calendrier des travaux.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023	CP 2024	CP 2025
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

CREATION DE L'AP/CP N°1/2023 – CENTRALITE ET PRODUCTION LOGEMENTS SOCIAUX

Proposition : Création d'une autorisation de programme pour le projet de la centralité et la production de logements locatifs sociaux.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026
1 200 000	0	55 000	330 000	300 000	515 000



FIN