



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		