

BUDGET PRIMITIF COMMUNE – ANNEE 2023

Présentation en Conseil municipal
du 28 mars 2023

■ Rappel du calendrier budgétaire

- 20 mai 2022 : Lettre de cadrage budget 2023
- Début septembre 2022 : Le SDE nous fait le 1er retour de son renouvellement de marché de l'énergie pour 2023 le 8 septembre.
- Conclusion : Multiplication du coût du gaz par 2,4 et de l'électricité par 2,6 par rapport à 2022
- Réunions en mairie pour préparer un plan de sobriété énergétique, économies d'énergie (éclairage public, chauffage, etc ...)
- Evaluations des grandes masses pour la Commune de Guichen
- 2021 : 280 000 €
- 2022 : 420 000 €
- 2023 : 1 000 000 €

■ Rappel du calendrier budgétaire

- Suite à ces réunions, le cadrage budgétaire pour les services évolue avec consignes de préparer des pistes d'économies et de hiérarchiser en vue des arbitrages budgétaires. Le nouveau cadrage est d'optimiser et de hiérarchiser.
- 3 novembre au 16 novembre 2022 : Réunions d'arbitrages budgétaires
- 12 décembre 2022 : Commission Finances proposant les différents scénarii de budget et débat sur les priorités et les taux de fiscalité
- 31 janvier 2023 : Débat d'orientation budgétaire
- 28 mars 2023 : Vote du budget 2023

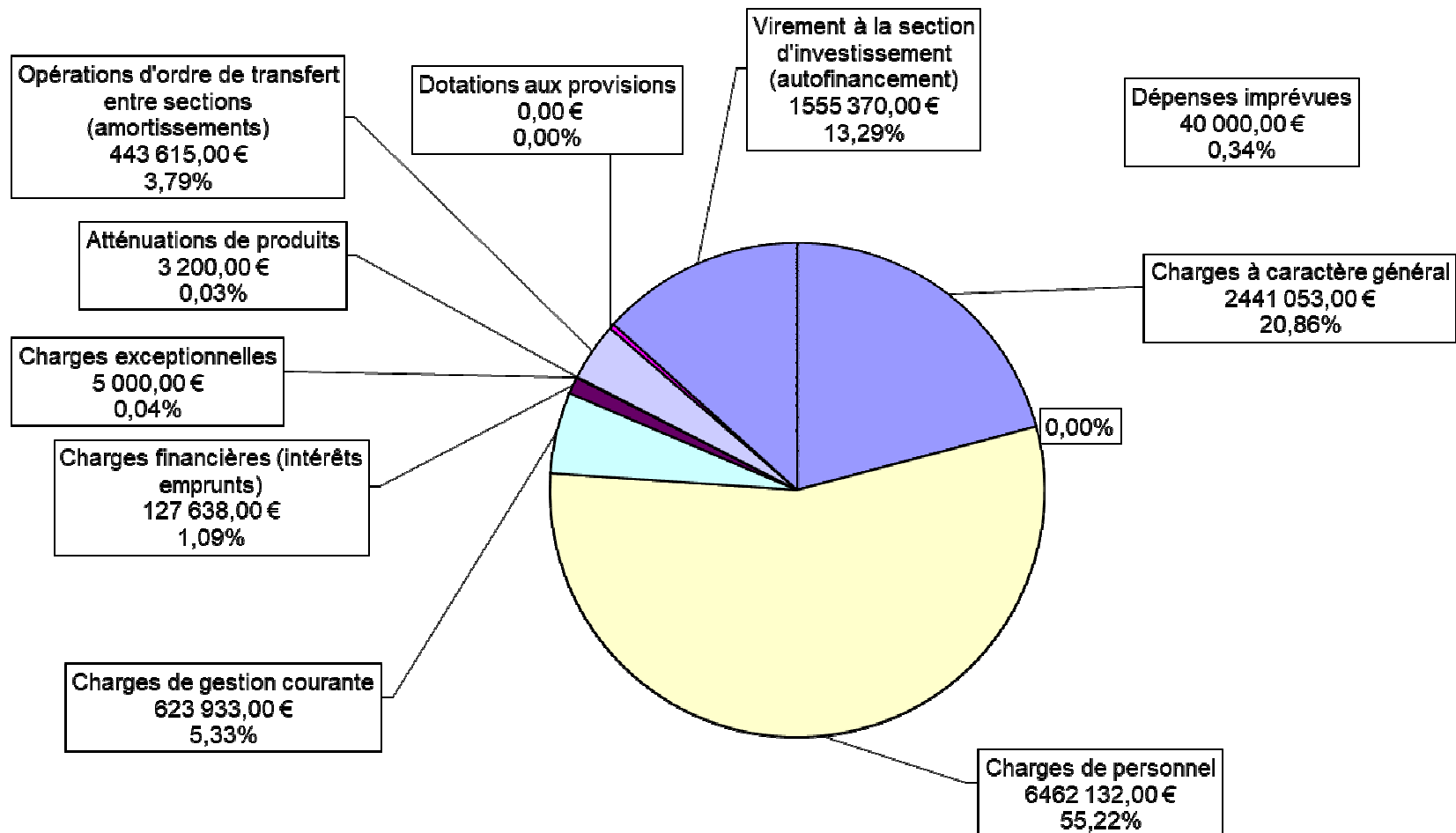
- **Les recettes de fonctionnement**
- Le Budget primitif 2023 de la commune s'élabore sur la base des hypothèses suivantes :
 - Comme présenté, à l'occasion du Débat d'Orienta**tion** Budgétaire, le budget a été préparé avec une augmentation des bases d'imposition de 7% (décision du législateur) et une augmentation des taux d'imposition de 2%, soit
 - Un taux de Taxe Foncière sur le Bâti : 39,11%
 - Un taux de Taxe Foncière sur le Non Bâti : 44,16%
 - Un taux de Taxe d'Habitation : 16,16%
 - Intégration de la participation de l'Etat aux charges du recensement de la population
 - Application des hypothèses de construction du DOB tant sur les dépenses et les recettes

- **Les dépenses de fonctionnement**
- Charges à caractère général : Augmentation de 21,11% liée à l'augmentation des fluides, du recours à un prestataire extérieur pour l'entretien des espaces verts de la Massaye et des coûts d'assurances liés aux nouveaux marchés.
- Personnel : Augmentation de 7,38% liée aux hypothèses RH de construction du DOB.
- Subventions et Participations : Augmentation de 4,29% liée à la subvention du CCAS.

Section de fonctionnement - Dépenses

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
Dépenses				
Charges à caractère général	2 017 140,00 €	1 779 414,85 €	2 441 053,00 €	21,02%
Charges de personnel	6 018 199,00 €	6 012 132,43 €	6 462 132,00 €	7,38%
Charges de gestion courante	594 086,00 €	542 500,21 €	623 933,00 €	5,02%
Charges financières (intérêts emprunts)	114 406,00 €	94 940,49 €	127 638,00 €	11,57%
Charges exceptionnelles	1 000,00 €	826,04 €	5 000,00 €	400,00%
Atténuations de produits	3 400,00 €	1 774,35 €	3 200,00 €	-5,88%
<i>Sous Total charges de gestion</i>	8 748 231,00 €	8 431 588,37 €	9 662 956,00 €	10,46%
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	420 675,00 €	481 419,05 €	443 615,00 €	5,45%
Dotations aux provisions	2 500,00 €	2 500,00 €		
Dépenses imprévues	9 175,00 €	0,00 €	40 000,00 €	335,97%
Virement à la section d'investissement (autofinancement)	1 101 957,00 €		1 555 370,00 €	41,15%
	10 282 538,00 €	8 915 507,42 €	11 701 941,00 €	13,80%

Répartition dépenses de fonctionnement par chapitre - Budget Primitif 2023



Evolution de certaines dépenses de fonctionnement

Code	Libellé	Alloué 2022	Réalisé 2022	BP 2023 Proposé
Chapitre 011	Charges à caractère général			
Article 60612	Energie - Electricité	450 000,00	423 002,39	778 099,00
Article 611	Contrats de prestations de service	82 996,00	83 177,45	119 196,00
Article 6132	Locations immobilières	24 630,00	20 455,60	37 150,00
Article 6156	Maintenance	79 702,00	73 768,82	86 328,00
Article 6161	Assurances multirisques	94 693,00	86 035,62	117 640,00
Article 6248	Transports divers	21 800,00	20 179,47	28 350,00

- Article 60612 : Augmentation des coûts énergétiques (déduction faite de l'amortisseur électricité) (328 099 €)
- Article 611 : Entretien des espaces verts de la Massaye (35 000 €)
- Article 6132 : Location du modulaire du groupe scolaire Marcel Greff, en année pleine (8 000 €) et crédits supplémentaires pour l'utilisation du Cossec, sous-estimée en 2022 (5 000 €)
- Article 6156 : Maintenance des pompes à chaleur de Joséphine Baker, de la médiathèque et du restaurant scolaire Marcel Greff (7 000 €)
- Article 6161 : Impact des nouveaux contrats d'assurances
- Article 6248 : Transport piscine pour les scolaires (2 000 €) et transports pour les actions enfance jeunesse (4 000 €)

Évolution des charges de personnel

Code	Libellé	Alloué 2022	Réalisé 2022	BP 2023 Proposé
Chapitre 012	Charges de personnel	6 018 199,00	6 012 132,43	6 462 132,00

- **L'augmentation des charges de personnel est liée, notamment et conformément au DOB, à :**
 - Prévision de crédits pour les 2 postes vacants en services techniques (42 000 €)
 - Poste jeunesse complémentaire le mercredi après-midi (4 500 €)
 - Provision remplacements dont 2 congés maternités (95 000 €)
 - Impact de l'augmentation du point d'indice sur 6 mois (88 000 €)
 - Impact du Glissement Vieillesse Technicité (85 000 €)
 - Création d'un poste d'apprenti à compter de septembre 2023 (2 500 €)
 - Impact du recrutement des agents recenseurs (30 000 €)
 - Impact des recrutements 2022 en année pleine : Policier municipal, Chargé d'opération services techniques, Urbanisme (VTA), 1/2 temps accueil Mairie, Adjointe direction multi-accueil (75 000 €)

Évolution des charges courantes

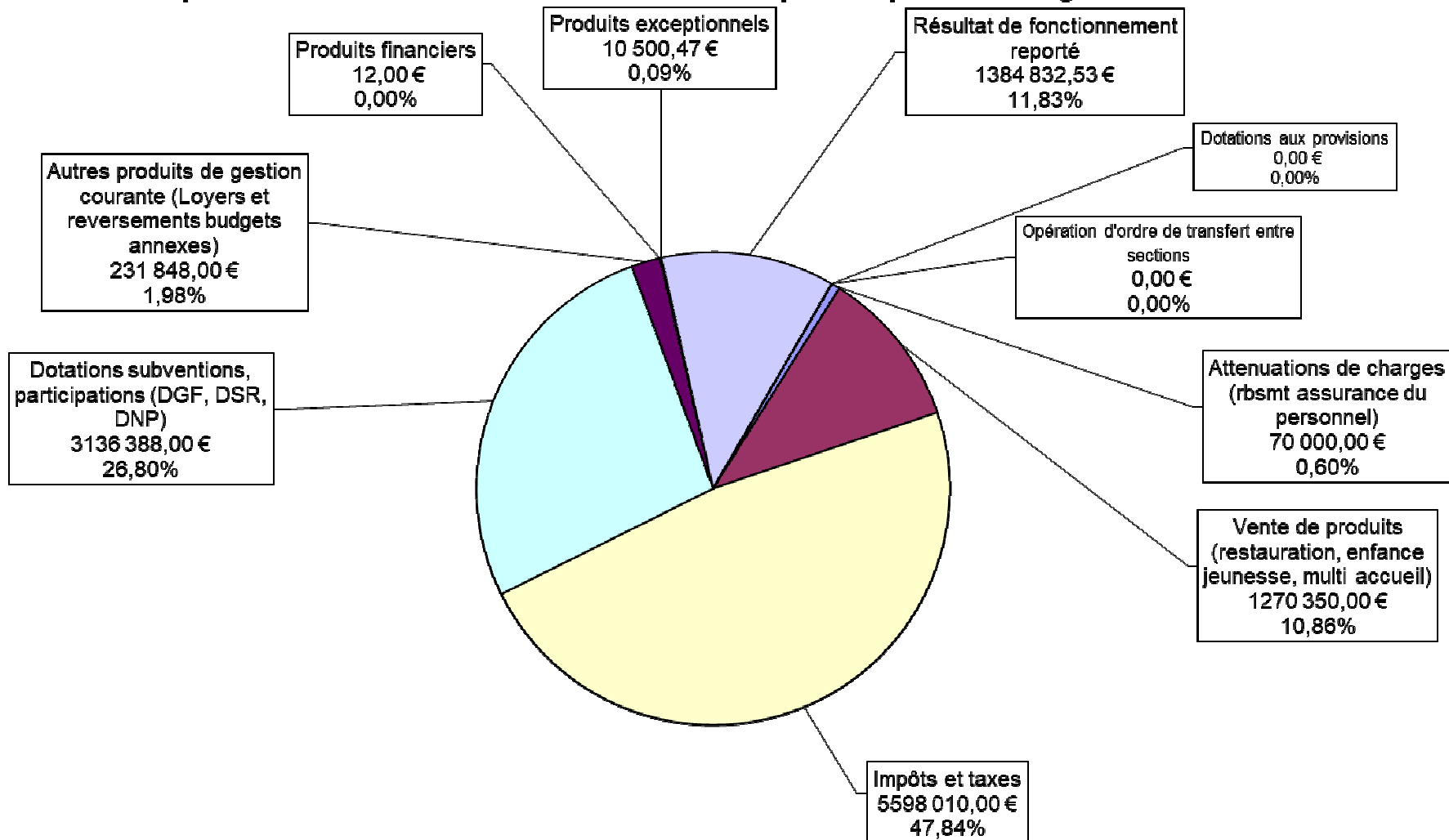
Code	Libellé	Alloué 2022	Réalisé 2022	BP 2023 Proposé
<i>Chapitre 65</i>	<i>Charges de gestion courante</i>			
Article 657362	Subvention CCAS	92 000,00	92 000,00	109 000,00
Article 65744	Subventions de fonctionnement aux assoc.autres	33 050,00	3 000,00	40 289,00

- Article 657362 : Subvention complémentaire au CCAS pour réparer la toiture du presbytère de Pont-Réan (+ 17 000 €)
- Article 65744 : Intégration du coût de la mise à disposition du personnel pour la ludothèque (34 464 €) et subvention pour l'acquisition d'un vélo à assistance électrique (+ 1 000 €)

Section de fonctionnement - Recettes

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
Recettes				
Attenuations de charges (rbsmt assurance du personnel)	70 000,00 €	88 025,22 €	70 000,00 €	0,00%
Vente de produits (restauration, enfance jeunesse, multi accueil)	1 312 900,00 €	1 260 276,22 €	1 270 350,00 €	-3,24%
Impôts et taxes	5 154 176,00 €	5 259 640,63 €	5 598 010,00 €	8,61%
Dotations subventions, participations (DGF, DSR, DNP)	3 002 256,00 €	3 003 263,73 €	3 136 388,00 €	4,47%
Autres produits de gestion courante (Loyers et reversements budgets annexes)	256 588,00 €	257 942,14 €	231 848,00 €	-9,64%
Produits financiers	10,00 €	11,93 €	12,00 €	20,00%
Produits exceptionnels (Reversement excédent UFCV)	52 500,00 €	207 098,38 €	10 500,47 €	-80,00%
<i>Sous total recettes de gestion</i>	9 848 430,00 €	10 076 258,25 €	10 317 108,47 €	4,76%
Résultat de fonctionnement reporté	416 608,00 €	416 607,11 €	1 384 832,53 €	232,41%
Dotations aux provisions	2 500,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
Opération d'ordre de transfert entre sections	15 000,00 €	6 453,47 €	0,00 €	-100,00%
	10 282 538,00 €	10 499 318,83 €	11 701 941,00 €	13,80%

Répartition des recettes de fonctionnement par chapitres - Budget Primitif 2023

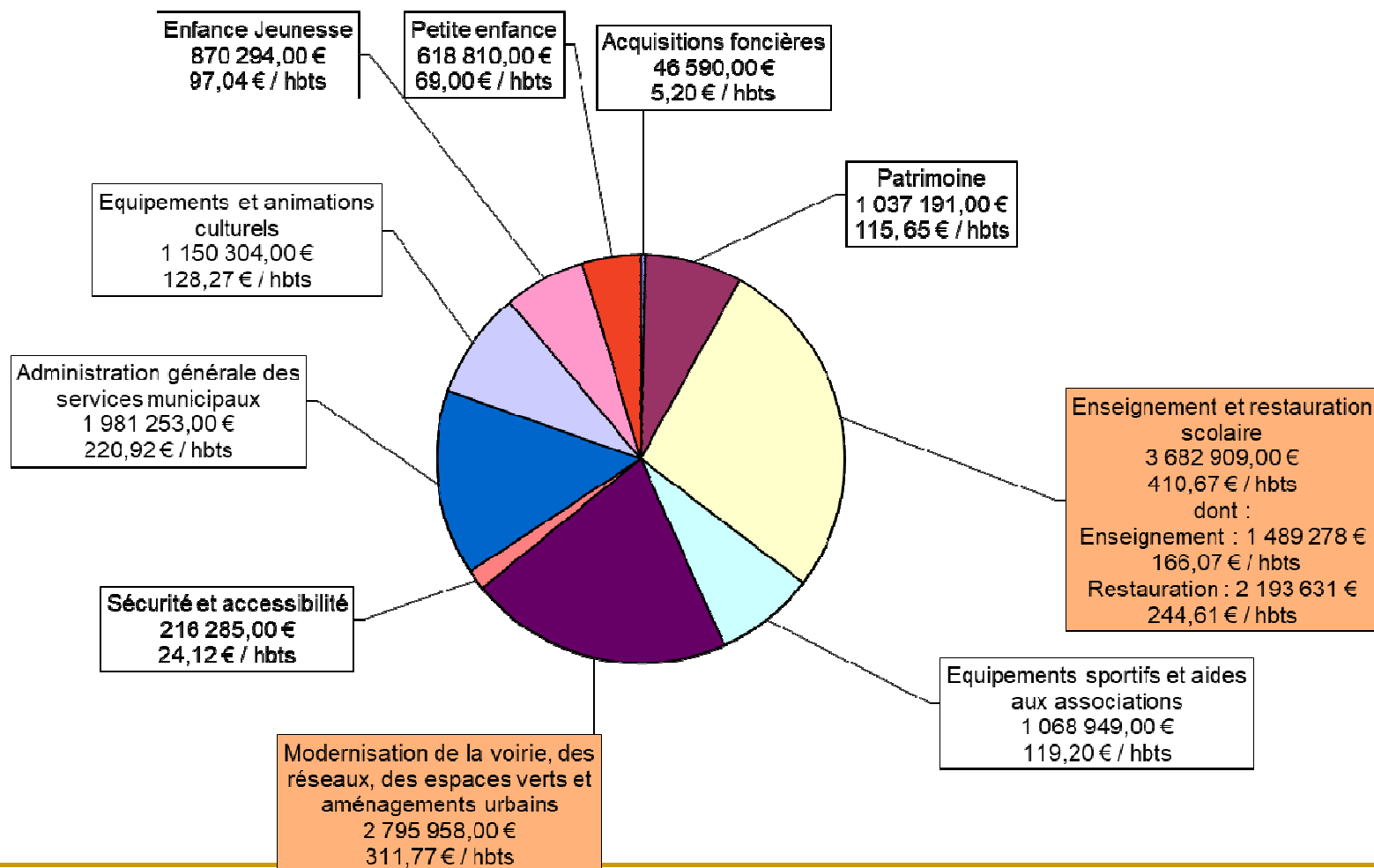


Code	Libellé	Alloué 2022	Réalisé 2022	BP 2023 Proposé
Article 70321	Droits de stationnement et de location sur la voie publique	15 000,00	19 269,80	20 000,00
Article 7066	Redevances et dts des services à caractère social	80 000,00	93 131,22	100 000,00
Article 706882	Prestations de services assujetties à la TVA	66 000,00	69 292,39	5 000,00
Article 70876	Par le GFP de rattachement VHBC	5 400,00	11 851,41	11 900,00
Article 7311	Contributions directes	3 967 000,00	3 990 405,00	4 370 791,00
Article 74781	Autres organismes Prestation de service unique	330 000,00	359 590,15	415 000,00
Article 74783	Autres organismes autres participations	41 000,00	23 692,13	56 464,00
Article 773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	42 000,00	32 210,76	-
				-

- Article 70321 : Ajustement des droits de place de l'aire de camping-car
- Article 7066 : Participations des familles au titre du multi-accueil basée sur 36 enfants en année pleine
- Article 70682 : Fin des recettes liées à la fourniture des repas de la commune de Saint-Senoux
- Article 70876 : Prise en charge par VHBC de l'Animation jeunesse communautaire
- Article 7311 : Augmentation des bases de 7% et augmentation des taux de 2% conformément au DOB
- Article 74781 : Ajustement de la participation de la CAF et MSA à l'enfance jeunesse et multi-accueil
- Article 74783 : Intégration du coût de la mise à disposition du personnel par la ludothèque
- Article 773 : Fin du reversement exceptionnel de l'UFCV suite à la suppression de la DSP au 31/08/2021

	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Dépenses						
Déficit d'investissement reporté	1 047 105,00 €	1 047 104,92 €		60 791,88 €	60 791,88 €	-94,19%
Remboursement du capital des emprunts	838 000,00 €	837 822,80 €		735 000,00 €	735 000,00 €	-12,29%
Dotations fonds divers et réserves (taxe aménagement et apurement du compte 1069)	20 000,00 €	0,00 €		52 089,00 €	52 089,00 €	160,45%
Dépenses imprévues	3 700,00 €	0,00 €		20 000,00 €	20 000,00 €	440,54%
Cautions	14 800,00 €			15 350,00 €	15 350,00 €	3,72%
Dépenses d'équipement	5 034 602,00 €	2 523 133,68 €	632 217,00 €	3 282 415,12 €	3 914 632,12 €	-22,25%
Immobilisations incorporelles					0,00 €	
Opérations patrimoniales	0,00 €	0,00 €			0,00 €	
Opérations d'ordre de transfert entre sections					0,00 €	#DIV/0!
	6 958 207,00 €	4 408 061,40 €	632 217,00 €	4 165 646,00 €	4 797 863,00 €	-31,05%

**13 468 543 € de dépenses (fonctionnement et investissement) réparties par thèmes
(Hors opérations financières)**



- **Des travaux liés aux bâtiments de 1 876 000 €** (hors travaux d'entretien 62 000 €)
 - **Médiathèque : 46 433 €** (solde de marchés)
 - **Travaux dans les écoles : 257 358 €** (dont chaudière, placards, sanitaires, stores Charcot 138 000 €, étude extension Marcel Greff 70 000 €, réfection sanitaires rideaux, réseau informatique Marcel Greff 9 500 €, VPI et aire de jeux Callunes (21 000 €))
 - **Travaux dans les restaurants scolaires : 27 000 €** (réfection du quai déchargement Cuisine centrale 10 000 € et automate de chauffage aux Callunes (15 000 €))
 - **Travaux Espace galatée : 362 500 €** (aménagement intérieur et travaux sécurité incendie)
 - **Travaux 3^{ème} tranche Mairie : 981 890 €**
 - **Travaux réaménagement de la Trésorerie de Guichen : 68 000 €** (solde marchés)
 - **Etude extension ALSH : 20 000 €**

Investissement/voirie et aménagements urbains

- **Des travaux d'aménagements urbains et voirie de 895 000 €** (Hors travaux d'entretien 119 750 €)
 - Programme voirie annuel : 50 000 €
 - Effacement des réseaux et éclairage public rue de Louvain : 100 000 € (solde)
 - Programme de modernisation de l'éclairage public : 32 000 €
 - Travaux arrêts transports en commun : 202 000 €
 - Aménagement de parkings : 96 000 €
 - Installation Points d'Apports Volontaires enterrés place Saint-Martin : 55 000 €
 - Réseau Eaux Pluviales Saint-Marc : 150 000 €

Des dépenses de matériels

- **Services techniques : 131 000 €** (1 tracteur, compresseurs, porte outils multifonction, désherbeur d'allées, ballon anti-bélier)
- **Service scolaire : 43 590 €** (informatique, renouvellement d'1 classe en mobilier et des lits)
- **Culture : 23 650 €** (copieur, barnums, matériels sono, chariot médiathèque)
- **Mairie - PAO : 100 000 €** (logiciels métiers finances, logiciel RH, mobilier 3^{ème} tranche)
- **Service restauration scolaire : 26 000 €** (armoire frigorifique, mobiliers restaurations)
- **Service Sport : 7 500 €** (dégaines mur escalade, tapis, plinth)
- **Tous services : 3 défibrillateurs**

Autres dépenses d'investissement

- **Modification / Révision du PLU : 33 000 €**
- **Participation à la réalisation de la piscine intercommunale : 450 000 €** (3^{ème} année sur 4)
- **Etude de concertation aménagement centres-bourgs Guichen et Pont-Réan : 80 000 €**
- **Maitrise d'œuvre centres-bourgs : 30 000 €**
- **Etude accompagnement sur l'agriculture : 15 840 €**
- **Etude réseau de chaleur : 17 000 €**
- **Apurement du compte 1069 dans le cadre du passage à la comptabilité M57 : 41 089 €**

Section d'investissement - Recettes

	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Recettes						
FCTVA	472 018,00 €	471 430,79 €		288 000,00 €	288 000,00 €	-38,99%
Taxe d'aménagement	250 000,00 €	340 414,89 €		250 000,00 €	250 000,00 €	0,00%
Participation Voirie Réseaux	100 000,00 €	17 895,89 €		100 000,00 €	100 000,00 €	0,00%
Produits des cessions	804 000,00 €			650 000,00 €	650 000,00 €	-19,15%
Virement de la section de fonctionnement	1 101 957,00 €			1 555 370,00 €	1 555 370,00 €	41,15%
Affectation du résultat	1 532 298,00 €	1 532 297,92 €		198 979,00 €	198 979,00 €	-87,01%
cautions	14 800,00 €	542,00 €		15 350,00 €	15 350,00 €	3,72%
Subventions participations (sur matériels et travaux)	1 156 879,00 €	603 268,98 €	494 030,00 €	396 150,00 €	890 180,00 €	-23,05%
Emprunt	1 105 580,00 €	900 000,00 €		406 369,00 €	406 369,00 €	-63,24%
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €			0,00 €	
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	420 675,00 €	481 419,05 €		443 615,00 €	443 615,00 €	5,45%
	6 958 207,00 €	4 347 269,52 €	494 030,00 €	4 303 833,00 €	4 797 863,00 €	-31,05%

Principales explications des recettes d'investissement

- ❑ **FCTVA : Récupération de la TVA sur les investissements éligibles et réalisés de l'année n-1**
- ❑ **Participation Voirie et Réseaux : Notamment en lien avec les travaux de la piscine communautaire (66 000 €)**
- ❑ **Produits des cessions : Vente du 10-12 rue Luc Urbain et des jardins du presbytère, conformément au DOB**

BUDGETS ANNEXES - ASSAINISSEMENT

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
Dépenses				
Charges à caractère général	777 782,00 €	243 815,60 €	788 011,00 €	1,32%
Charges de personnel	85 000,00 €	85 000,00 €	88 000,00 €	3,53%
Charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Charges financières (intérêts emprunts)	5 000,00 €	0,00 €	11 000,00 €	120,00%
Charges exceptionnelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Atténuations de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sous Total charges de gestion	867 782,00 €	328 815,60 €	887 011,00 €	2,22%
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	165 003,00 €	164 974,85 €	167 238,00 €	1,35%
Dotations aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Dépenses imprévues	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Virement à la section d'investissement (autofinancement)	122 879,00 €		268 986,00 €	118,90%
	1 155 664,00 €	493 790,45 €	1 323 235,00 €	14,50%

BUDGETS ANNEXES - ASSAINISSEMENT

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
Recettes				
Attenuations de charges (rbsmt assurance du personnel)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Vente de produits	425 000,00 €	454 958,97 €	505 000,00 €	18,82%
Impôts et taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Subvention	15 000,00 €	16 208,28 €	0,00 €	-100,00%
Autres produits de gestion courante (Rennes métropole, FCTVA)	18 000,00 €	78 062,78 €	46 000,48 €	155,56%
Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Produits exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<i>Sous total recettes de gestion</i>	<i>458 000,00 €</i>	<i>549 230,03 €</i>	<i>551 000,48 €</i>	<i>20,31%</i>
Résultat de fonctionnement reporté	644 343,00 €	644 342,97 €	718 923,52 €	11,57%
Dotations aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Opération d'ordre de transfert entre sections	53 321,00 €	53 310,04 €	53 311,00 €	-0,02%
	1 155 664,00 €	1 246 883,04 €	1 323 235,00 €	14,50%

Principales explications

- **Dépenses de fonctionnement :**
 - **Augmentation des charges d'électricité : + 130 000 €**
 - **Baisse des charges d'entretiens et réparations : - 125 286 €**
(correspond à la diminution de la partie du résultat de l'exercice n-1 qu'il est souhaitable de conserver en fonctionnement)

- **Recettes de fonctionnement :**
 - **Augmentation des redevances conformément à la délibération du mois d'octobre 2022 fixant les nouveaux tarifs : + 80 000 €**
 - **Augmentation du remboursement de RENNES METROPOLE conformément à la nouvelle convention relative aux effluents de BRUZ côté PONT-REAN : + 28 000 €**

BUDGETS ANNEXES - ASSAINISSEMENT

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Dépenses						
Déficit d'investissement reporté	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	
Remboursement du capital des emprunts	79 830,00 €	79 830,00 €		83 470,00 €	83 470,00 €	4,56%
Cautions	596,00 €			596,00 €	596,00 €	0,00%
Dépenses d'équipement	219 500,00 €	38 406,95 €	72 960,00 €	340 745,00 €	413 705,00 €	88,48%
Opérations d'ordre de transfert entre sections	53 321,00 €	53 310,04 €		53 311,00 €	53 311,00 €	-0,02%
	353 247,00 €	171 546,99 €	72 960,00 €	478 122,00 €	551 082,00 €	56,00%

Investissements :

Dégrilleurs et ballons antibéliers au PR2 (reste à réaliser) : 48 705 €

2 Pompes PR3 et ballons antibéliers au PR3 et tables à boues à la station d'épuration : 80 000 €

Réhabilitation du réseaux EU rue St marc 205 000 €

Schéma directeur : 70 000 €

Inspections télévisées : 10 000 €

BUDGETS ANNEXES - ASSAINISSEMENT

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Recettes						
FCTVA	5 700,00 €	11 294,60 €		6 301,07 €	6 301,07 €	10,55%
Virement de la section de fonctionnement	122 879,00 €			268 986,00 €	268 986,00 €	118,90%
Affectation du résultat	0,00 €	0,00 €		34 170,00 €	34 170,00 €	
cautions	596,00 €	0,00 €		596,00 €	596,00 €	0,00%
Subventions participations (sur matériels et travaux)	25 000,00 €	0,00 €	0,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €	40,00%
Emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Excédent d'investissement	34 069,00 €	34 068,47 €		38 790,93 €	38 790,93 €	13,86%
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	165 003,00 €	164 974,85 €		167 238,00 €	167 238,00 €	1,35%
	353 247,00 €	210 337,92 €	0,00 €	551 082,00 €	551 082,00 €	56,00%

BUDGETS ANNEXES - PHOTOVOLTAIQUE

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
Dépenses				
Charges à caractère général	3 180,00 €	2 082,77 €	3 180,17 €	0,01%
Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	1 614,83 €	0,00%
Charges financières (intérêts emprunts)	2 030,00 €	2 027,62 €	1 471,00 €	-27,54%
<i>Sous Total charges de gestion</i>	<i>5 210,00 €</i>	<i>4 110,39 €</i>	<i>6 266,00 €</i>	<i>20,27%</i>
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	18 846,00 €	18 845,71 €	18 846,00 €	0,00%
Virement à la section d'investissement (autofinancement)	2 757,00 €		889,00 €	-67,75%
	26 813,00 €	22 956,10 €	26 001,00 €	-3,03%

BUDGETS ANNEXES - PHOTOVOLTAIQUE

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
<u>Recettes</u>				
Vente de produits	26 000,00 €	20 529,53 €	26 000,00 €	0,00%
Autres produits de gestion courante (TVA)	1,00 €	0,43 €	1,00 €	0,00%
<i>Sous total recettes de gestion</i>	<i>26 001,00 €</i>	<i>20 529,96 €</i>	<i>26 001,00 €</i>	<i>0,00%</i>
Résultat de fonctionnement reporté	812,00 €	811,31 €	0,00 €	-100,00%
	26 813,00 €	21 341,27 €	26 001,00 €	-3,03%

BUDGETS ANNEXES - PHOTOVOLTAIQUE

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Dépenses						
Déficit d'investissement reporté	14 904,00 €	14 903,82 €		14 391,43 €	14 391,43 €	-3,44%
Remboursement du capital des emprunts	18 334,00 €	18 333,32 €		18 336,57 €	18 336,57 €	0,01%
	33 238,00 €	33 237,14 €	0,00 €	32 728,00 €	32 728,00 €	-1,53%

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Recettes						
Virement de la section de fonctionnement	2 757,00 €			889,00 €	889,00 €	-67,75%
Emprunt	11 635,00 €	0,00 €	0,00 €	12 993,00 €	12 993,00 €	11,67%
Excédent d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	18 846,00 €	18 845,71 €	0,00 €	18 846,00 €	18 846,00 €	0,00%
	33 238,00 €	18 845,71 €	0,00 €	32 728,00 €	32 728,00 €	-1,53%

BUDGETS ANNEXES – LOTISSEMENT QUARTIER BELLE VUE

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
Dépenses				
Charges à caractère général	3 200,00 €	3 094,50 €	0,00 €	-100,00%
Autres charges de gestion courante	26 848,00 €	26 847,40 €	105,85 €	0,00%
Charges financières (intérêts emprunts)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<i>Sous Total charges de gestion</i>	<i>30 048,00 €</i>	<i>29 941,90 €</i>	<i>105,85 €</i>	<i>-99,65%</i>
Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Virement à la section d'investissement (autofinancement)	0,00 €		0,00 €	
	30 048,00 €	29 941,90 €	105,85 €	-99,65%

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
Recettes				
Vente de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Autres produits de gestion courante (TVA)	0,00 €	0,00 €	0,10 €	
<i>Sous total recettes de gestion</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,10 €</i>	
Résultat de fonctionnement reporté	30 048,00 €	30 047,65 €	105,75 €	-99,65%
	30 048,00 €	30 047,65 €	105,85 €	-99,65%

BUDGETS ANNEXES – LOTISSEMENT LES MERISIERS

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
Dépenses				
Charges à caractère général	109 640,00 €	67 752,84 €	5 300,00 €	-95,17%
Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Autres charges de gestion courante	100 001,00 €	73 153,09 €	54 215,01 €	-45,79%
<i>Sous Total charges de gestion</i>	<i>209 641,00 €</i>	<i>140 905,93 €</i>	<i>59 515,01 €</i>	<i>-71,61%</i>
Virement à la section d'investissement (autofinancement)	0,00 €		0,00 €	
	209 641,00 €	140 905,93 €	59 515,01 €	-71,61%

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
Recettes				
Dotations, subventions	12 081,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
Autres produits de gestion courante (TVA)	0,00 €	0,00 €	0,60 €	
Produits exceptionnels		2 860,79 €		
<i>Sous total recettes de gestion</i>	<i>12 081,00 €</i>	<i>2 860,79 €</i>	<i>0,60 €</i>	<i>-100,00%</i>
Résultat de fonctionnement reporté	197 560,00 €	197 559,55 €	59 514,41 €	-69,88%
	209 641,00 €	200 420,34 €	59 515,01 €	-71,61%

BUDGETS ANNEXES – LOTISSEMENT SAINT-MARC

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé /alloué
<u>Dépenses</u>				
Charges à caractère général	1 630 000,00 €	666 176,98 €	1 586 827,00 €	-2,65%
Autres charges de gestion courante	1,00 €	0,50 €	1,00 €	0,00%
Charges financières (intérêts emprunts)	30 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €	-50,00%
<i>Sous Total charges de gestion</i>	<i>1 660 001,00 €</i>	<i>666 177,48 €</i>	<i>1 601 828,00 €</i>	<i>-3,50%</i>
Opérations d'ordre de transfert entre sections (stocks)	106 146,00 €	106 145,41 €	772 323,00 €	627,60%
Opération d'ordre de transfert au sein de la même section	30 000,00 €	500,50 €	15 000,00 €	-50,00%
	1 796 147,00 €	772 823,39 €	2 389 151,00 €	33,02%

Fonctionnement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Proposé 2023	% Proposé / Alloué
<u>Recettes</u>				
Vente de terrains	0,00 €	0,00 €	1 374 150,27 €	
<i>Sous total recettes de gestion</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>1 374 150,27 €</i>	
Résultat de fonctionnement reporté	1,00 €	0,62 €	0,62 €	-38,00%
Opérations d'ordre de transfert entre sections (stocks)	1 766 146,00 €	772 322,89 €	1 000 000,11 €	-43,38%
Opération d'ordre de transfert au sein de la même section	30 000,00 €	500,50 €	15 000,00 €	-50,00%
	1 796 147,00 €	772 824,01 €	2 389 151,00 €	33,02%

BUDGETS ANNEXES – LOTISSEMENT SAINT-MARC

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Dépenses						
Déficit d'investissement reporté	106 146,00 €	106 145,41 €		0,00 €	0,00 €	-100,00%
Opérations d'ordre de transfert entre sections (stocks)	1 766 146,00 €	772 322,89 €		1 000 000,11 €	1 000 000,11 €	-43,38%
	1 872 292,00 €	878 468,30 €	0,00 €	1 000 000,11 €	1 000 000,11 €	-46,59%

Investissement	Alloué 2022	Réalisé 2022	Report	Proposé 2023	BP 2023 Total	% BP Total / Alloué
Recettes						
Emprunt	1 766 146,00 €	1 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-100,00%
Excédent d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	227 677,11 €	227 677,11 €	
Opérations d'ordre de transfert entre sections (stocks)	106 146,00 €	106 145,41 €		772 323,00 €	772 323,00 €	627,60%
	1 872 292,00 €	1 106 145,41 €	0,00 €	1 000 000,11 €	1 000 000,11 €	-46,59%