
Bilan budget 2022
Budget prévisionnel 2023

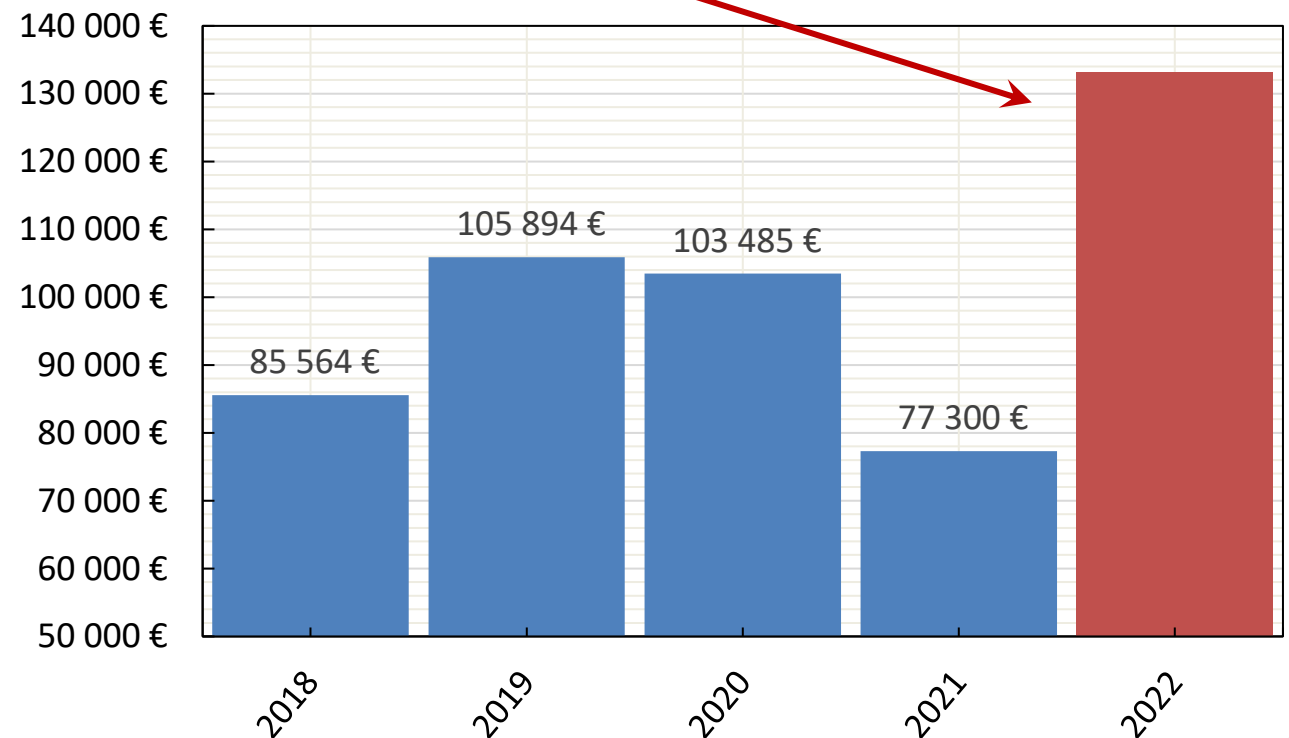
	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	1 421 923 €	1 288 796 €
Investissement	537 555 €	392 443 €
Total du budget	1 959 478 €	1 681 239 €

Analyse budget de fonctionnement 2022

- Capacité d'AutoFinancement Brute (CAF Brute)
 - Différence entre recettes et dépenses de fonctionnement

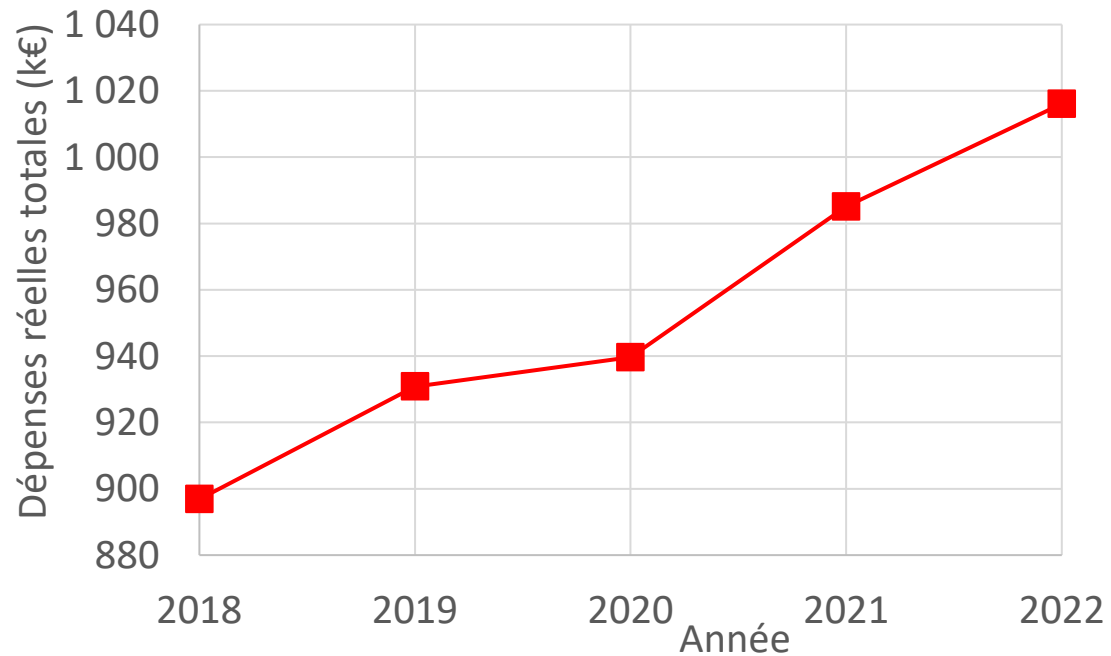
2022 : 1 421 923 - 1 288 796 = **133 127 €**

- Evolution depuis 2018 (notre mandature)
- Valeur très élevée pour cette année 2022



- Bilan dépenses : évolution depuis 2018

Dépenses réelles totale (k€)

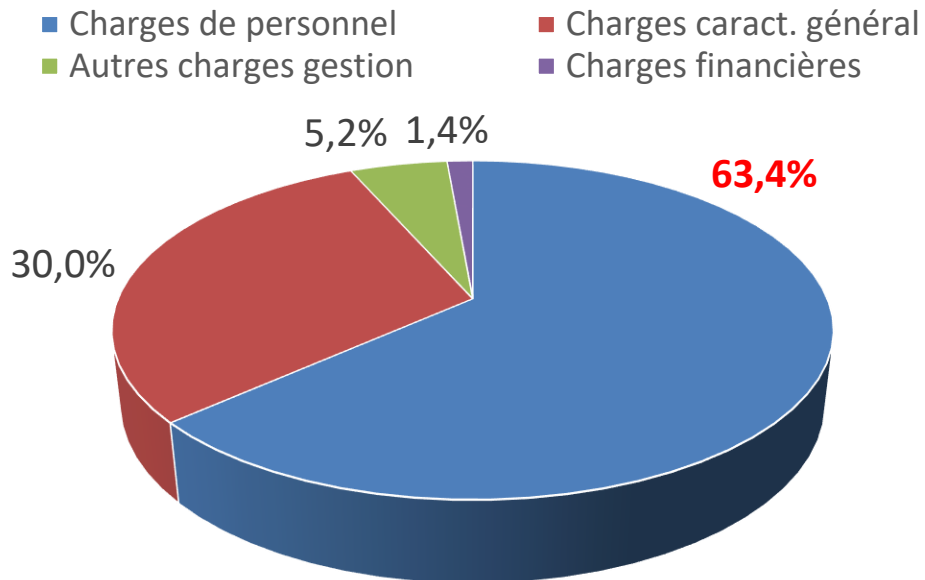


- Bilan dépenses

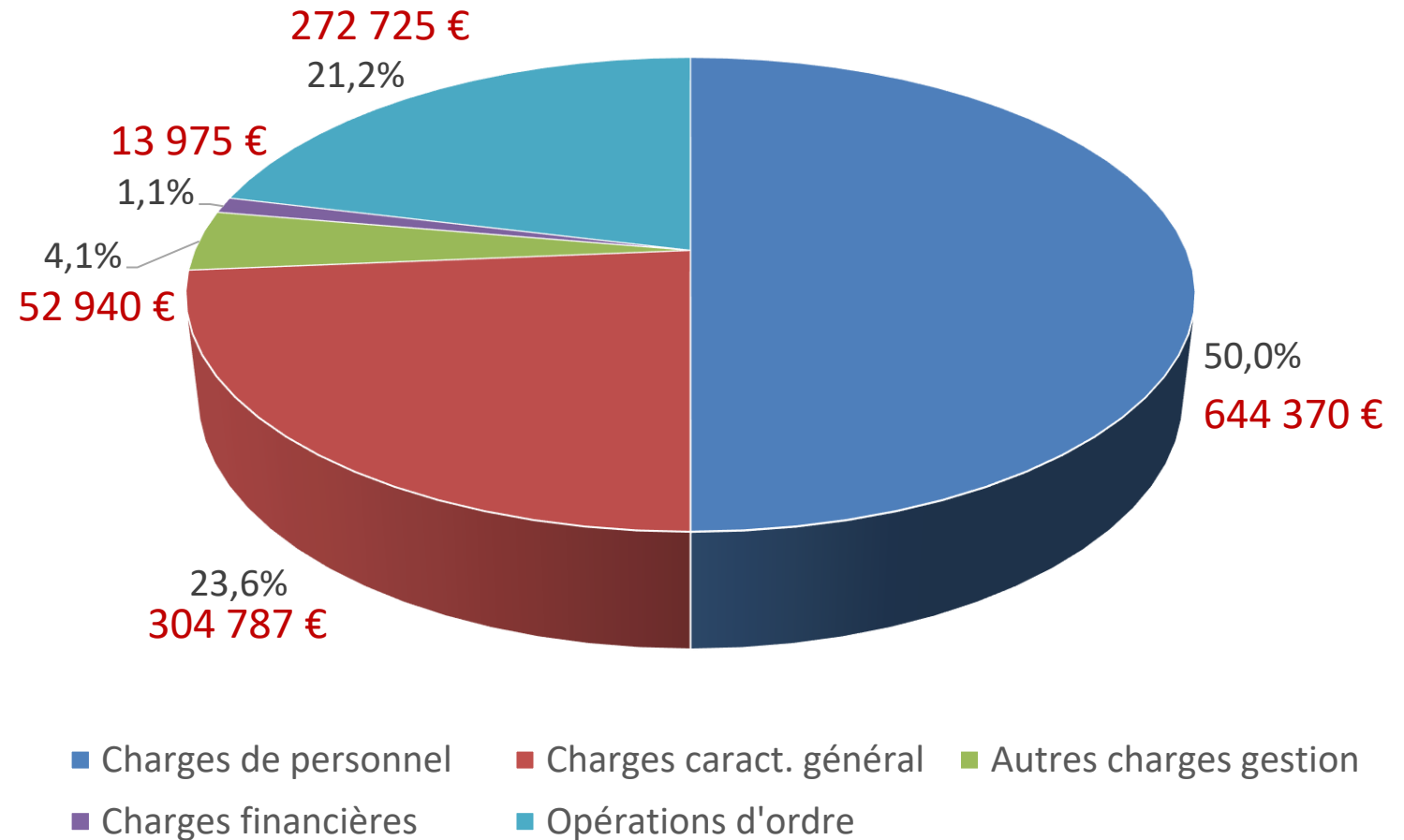
1 288 896 €

- Dépenses réelles

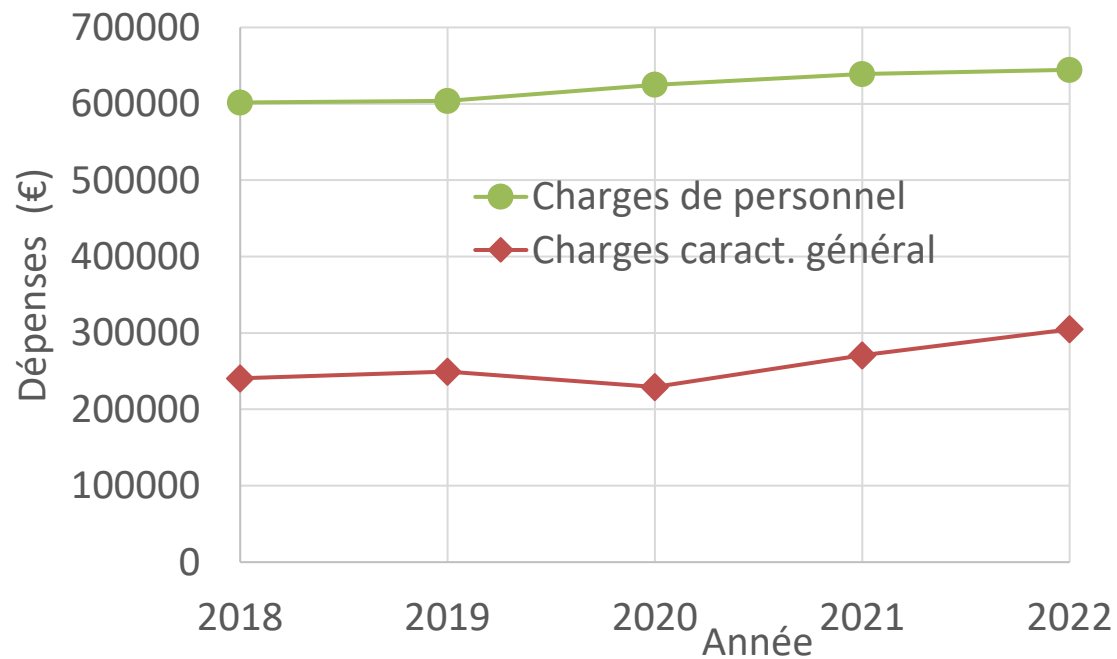
1 016 071 €



Répartition des dépenses de fonctionnement



- Bilan dépenses : évolution des postes les plus importants
 - Charges de personnel – Fonctionnement général

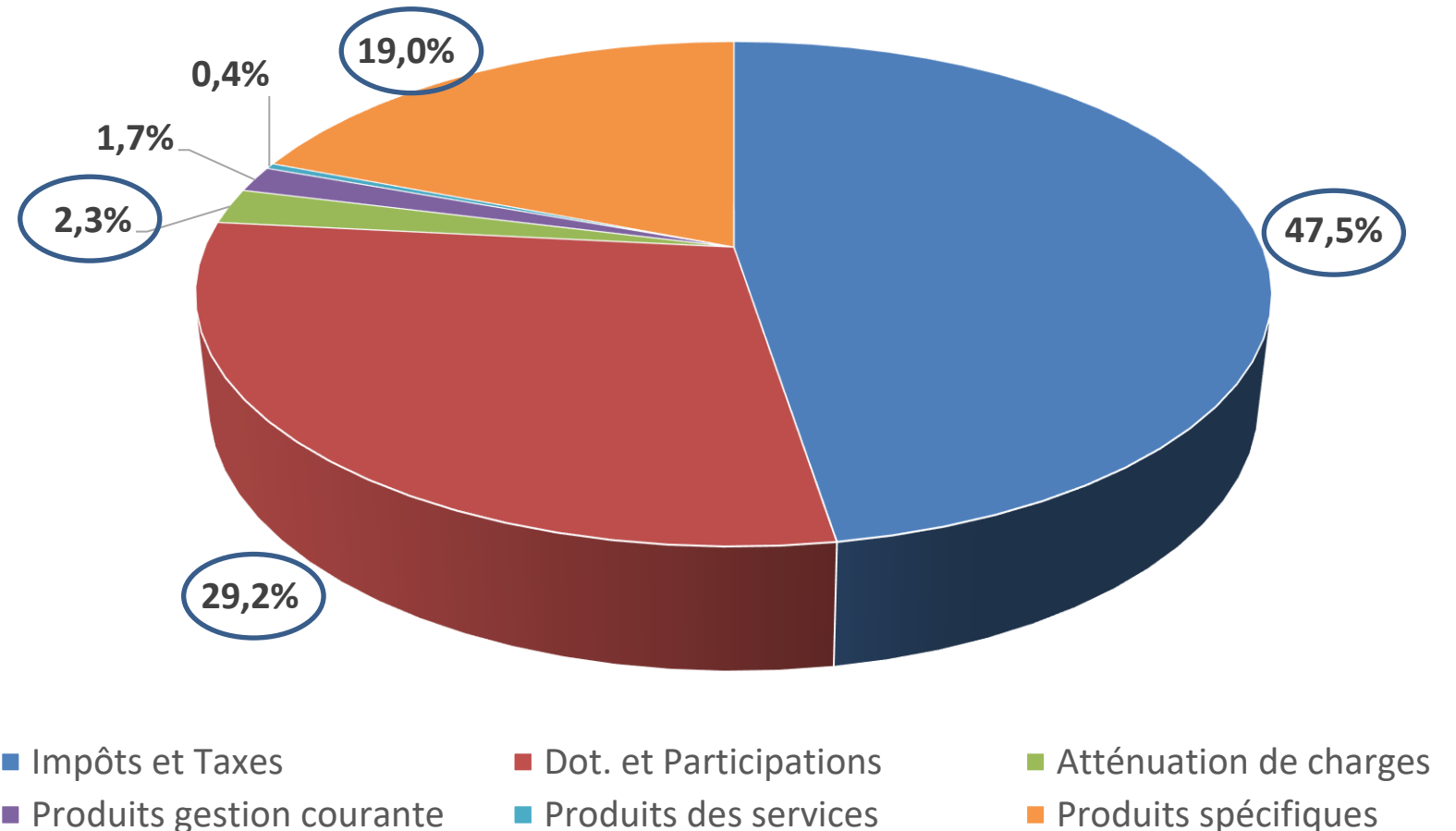


- Bilan recettes

1 421 923 €

- Impôts
674 889 €
- Dotations & part.
414 955 €
- Atténuation charges
32 268 €
- Produits spécifiques
270 844 €

Répartition des recettes de fonctionnement



- Fonctionnement

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Montant
11	Charges caractère général	304 786,50 €
12	Charges de personnel	644 370,22 €
65	Autres charges gestion	52 939,96 €
66	Charges financières	13 217,50 €
67	Charges spécifiques	166,70 €
68	Dotations aux amortissements	590,52 €
42	Opérations d'ordre	272 725,07 €
	Total	1 288 792,47 €

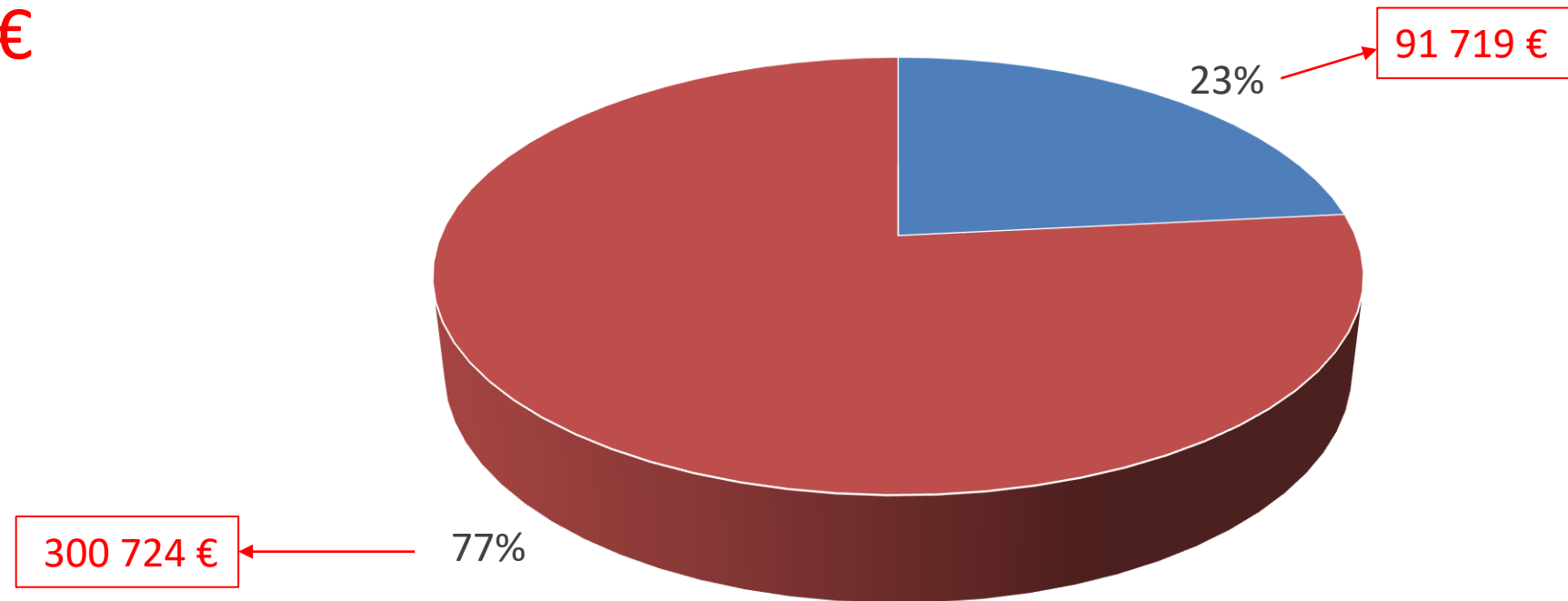
Chap.	Recettes de fonctionnement	Montant
70	Produits des services	5 146,00 €
73	Impôts et Taxes	674 888,60 €
74	Dotations et participations	414 954,78 €
75	Produits gestion courante	23 821,24 €
76	Produits financiers	3,38 €
77	Produits spécifiques	270 250,00 €
78	Reprises sur amortissement	590,52 €
13	Atténuation de charges	32 268,45 €
	Total	1 421 922,97 €

Analyse budget d'investissement 2022

- Bilan dépenses

392 443 €

Répartition des dépenses d'investissement



■ Total Dépenses Programmes

■ Remboursement emprunts

- Bilan dépenses 2022

- BP : 424 766 €

- Réalisé : 91 719 €

- Eclairage centre bourg
 - Electricité pylône Free
 - PLU

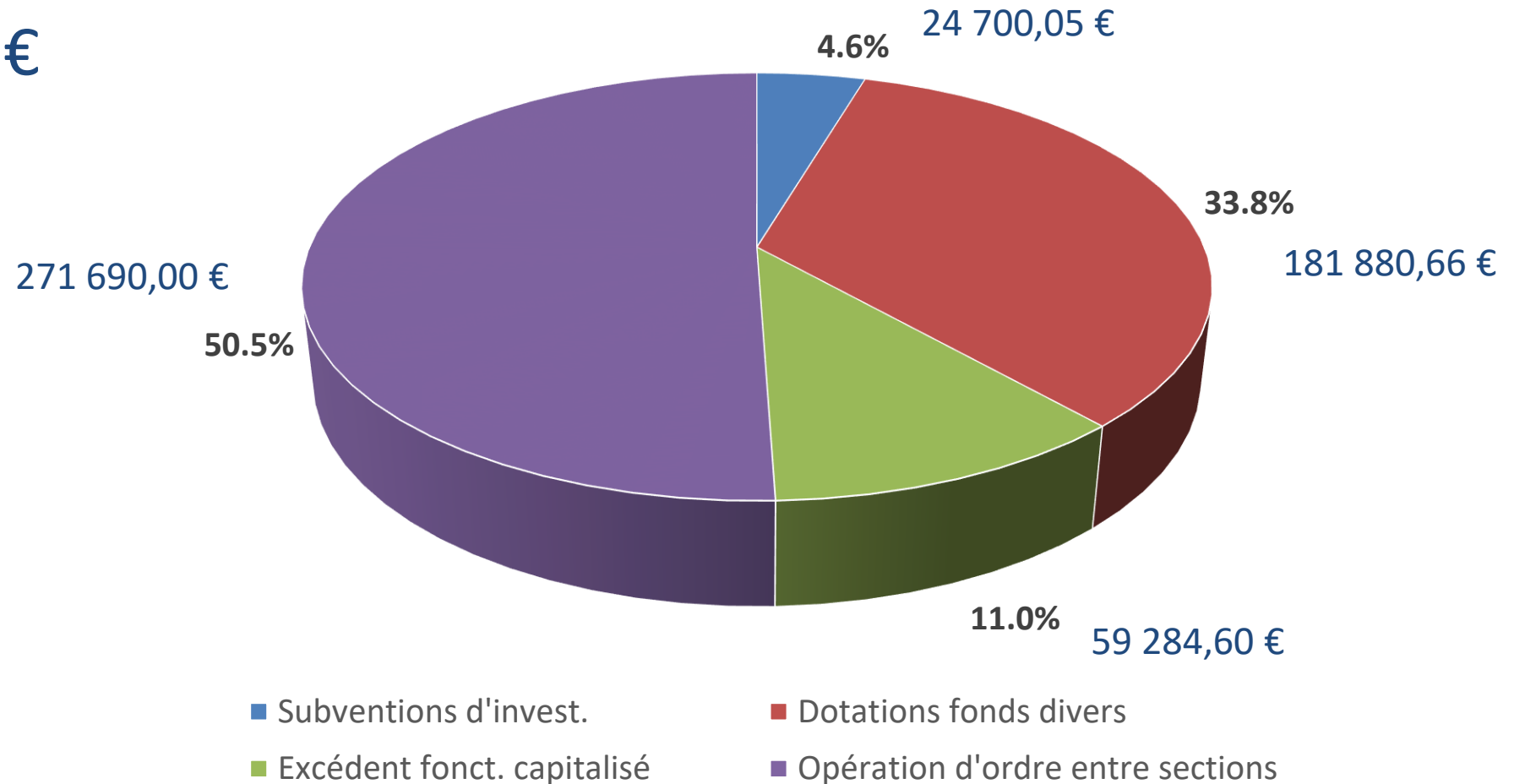
- Investissement en RAR
2022 : 90 680 €

- Route du Stade
 - Toiture épicerie/
presbytère

Prog.	Intitulé	BP 2022 (€)	CA 2022 (€)
131	Achat de matériel	50 000	7 164
134	Voirie	65 000	2 210
135	Stade		375
140	Bâtiments communaux	15 000	6 010
145	Bibliothèque	4 328	2 858
146	Eglise	48 096	1 980
150	Groupe scolaire	10 000	5 533
154	Réseaux	20 000	36 610
159	Etudes - PLU	60 087	19 530
161	Défense Incendie		5 232
164	Acquisitions foncières	30 990	1 199
169	Restaurant scolaire	31 264	2 433
176	Salle d'évolution		
177	Piste cyclable	90 000	960

- Bilan recettes
537 555 €

Répartition des recettes d'investissement



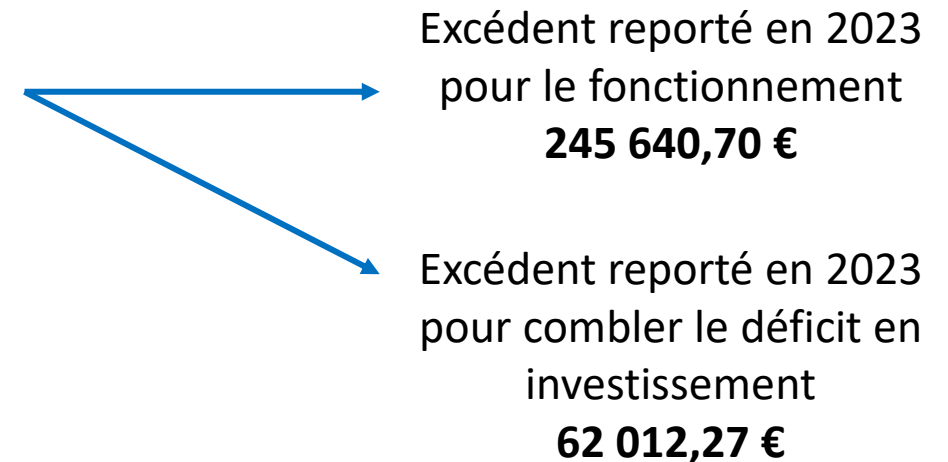
- Investissement

Chap.	Dépenses d'investissement	Montant
16	Emprunts et dettes	300 723,71 €
	Total dépenses programmes	91 719,17 €
	Total	392 442,88 €

Chap.	Recettes d'investissement	Montant
10	Dotations fonds divers	181 880,66 €
1068	Excédent de fonct. capitalisé	59 264,60 €
13	Subventions d'investissement	24 700,05 €
40	Opérations d'ordre	271 690,00 €
	Total	537 555,31 €

Affectation des résultats

		FONCTIONNEMENT
A	RECETTES DE FONCTIONNEMENT titres de l'exercice 2022	1 421 922,97 €
B	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT mandats exercice 2022	1 288 796,51 €
C	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE 2022 = (A-B)	133 126,46 €
D	EXCEDENT cumulé précédent apparaissant à l'article 002 du BP ou BS 2022	174 526,51 €
E	RESULTAT CUMULE EN FONCTIONNEMENT = (C+D)	307 652,97 €
		INVESTISSEMENT
F	RECETTES D'INVESTISSEMENT titres de l'exercice 2022	537 555,31 €
G	DEPENSES D'INVESTISSEMENT mandats exercice 2022	392 442,88 €
H	RESULTAT D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE 2021 = (F-G)	145 112,43 €
I	EXCEDENT cumulé précédent apparaissant à l'article 001 du BP ou BS 2022 s'il apparait en dépense = inscrire le montant avec le signe négatif	-124 244,74 €
J	RESULTAT CUMULE EN INVESTISSEMENT = (H+I)	20 867,69 €
		RESTES A REALISER
K	RECETTES D'INVESTISSEMENT EN RAR à la fin de l'exe. 2022 et à inscrire en 2023	7 800,00 €
L	DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN RAR à la fin de l'exe. 2022 et à inscrire en 2023	90 679,96 €
M	RESULTAT D'INVESTISSEMENT EN RAR = (K-L)	-82 879,96 €
N	BESOIN DE FINANCEMENT = montant <u>NEGATIF</u> de (J + M)	-62 012,27 €



Proposition Budget prévisionnel 2023

Investissements 2023

- Dépenses : propositions commission Budget

Prog.	Programmes	CA 2022	RAR 2022	Propositions 2023	Commentaires	TOTAL BP 2023
131	Achat de matériel	7 164,39 €	2 073,42 €	52 889,02	Panneau affichage et investissements Services Techniques	52 889,02 €
134	Voirie	2 210,01 €	34 200,00 €	90 000,00 €	Mise en sécurité rte St Michel. Réparation d'1 route. Embellissement	124 200,00 €
135	Stade	374,94 €				
140	Bâtiments communaux	6 010,00 €	24 900,50 €	36 000,00 €	Changement huisseries Bibliothèque. Chéneau Mairie	60 900,50 €
143	Salle des Fêtes	- €	- €	5 000,00 €	Equipement cuisine	5 000,00 €
145	Bibliothèque	2 857,75 €	692,36 €	3 000,00 €	Achats livres	3 692,36 €
146	Eglise	1 980,00 €	- €	2 200,00 €	Chéneau Eglise	2 200,00 €
150	Groupe scolaire	5 533,39 €	- €	10 000,00 €	Programme investissement pluriannuel. Chambre froide restaurant.	10 000,00 €
154	Réseaux	36 609,55 €			Eclairage: plan pluriannuel sur 10 ans à partir 2024	- €
159	Etudes - PLU	19 530,00 €	13 072,50 €	37 690,00 €	CAB. Permis aménager. Bornage chemins randonnée	50 762,50 €
161	Défense incendie	5 232,00 €				
164	Acquisitions foncières	1 199,20 €	- €	30 000,00 €	Achat terrains	30 000,00 €
169	Restaurant self et salle	2 432,88 €	15 741,18 €			15 741,18 €
176	Salle d'évolution	- €	- €	6 250,00 €	Factures finales	6 233,00 €
177	Piste cyclable chemin des Sables	960,00 €	- €	22 000,00 €	En attente travaux Saint Selve	27 000,00 €
Nouveau	Eaux pluviales			10 000,00 €	Aménagements suite au Schéma Ecoulement Eaux Pluviales	10 000,00 €
Total Dépenses par opération		91 719,17 €	90 679,96 €	302 938,60 €		398 618,56 €
1641	Emprunts	300 723,71 €	- €	50 165,00 €	Capital à rembourser	50 165,00 €
001	Solde d'exécution reporté					
041	Opérations patrimoniales			- €		
Total		300 723,71 €	- €	50 165,00 €		50 165,00 €
TOTAL des DEPENSES		392 442,88 €	90 679,96 €	353 103,60 €		448 783,56 €

- Recettes

Recettes						
Article		CA 2022	RAR 2022	2023	Commentaire	TOTAL BP 2023
Total 13	Subventions d'Investissement	24 700,50 €	7 800,00 €	33 550,00 €	Remboursement électricité pylône Free. FDAEC	41 350,00 €
1068	Exc. Fonct. Capitalisés	59 284,60 €		62 012,27 €		62 012,27 €
10222	FCTVA	138 361,00 €		44 553,60 €	16 % investissements 2021 (270 460 €)	44 553,60 €
10226	Taxe d'aménagement	43 519,66 €		40 000,00 €		40 000,00 €
Total 10	Dotations Fonds divers	241 165,26 €		146 565,87 €		146 565,87 €
Total Recettes réelles		265 865,31 €	7 800,00 €	180 115,87 €		187 915,87 €
Total 040 Produits de cession		271 690,00 €				
001	Solde d'exécution d'investissement repositionné			20 867,69 €		20 867,69 €
021	Virement de la section de Fct					
TOTAL des RECETTES		537 555,31 €	7 800,00 €	200 983,56 €		208 783,56 €

Dépenses proposées **448 783,56 €**

Besoins en virement de la section de Fct pour équilibrer **240 000,00 €**

Choix des taxes pour 2023 (Taxes foncières)

- Budget de fonctionnement
 - Augmentation des coûts
 - Electricité : + 14 k€ attendus pour la commune (+ 15 k€ pour l'école)
 - Alimentation et fournitures : + 10 % (inflation 2022)
 - Recettes fortement liées aux impôts (~ 50 %)
 - Levier = Impôts fonciers
 - Augmentation des bases (Etat) : prise en compte de l'inflation
 - Choix du montant des taxes (Commune) : financer nos investissements
 - + 2 % → 10 000 €
 - Nombre de résidences principales sur Saint Morillon : 668 (en 2019). Soit ~ 15 €/foyer

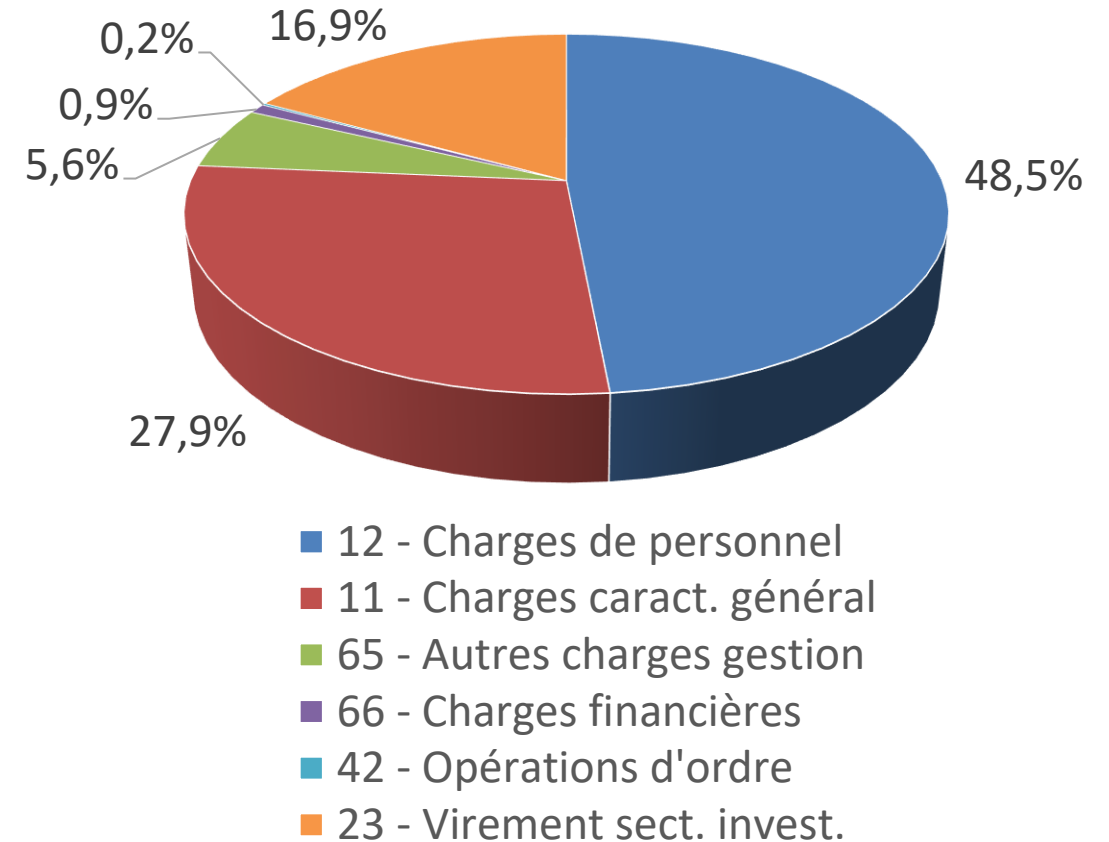
Fonctionnement 2023

- Montant total = **1 394 825€**

- **Dépenses**

- Répartition par chapitres

Chap.	Dépenses de fonctionnement	Montant
12	Charges de personnel	675 420,00 €
11	Charges caract. général	387 000,00 €
65	Autres charges gestion	77 755,00 €
66	Charges financières	12 150,00 €
42	Opérations d'ordre	2 500,00 €
23	Virement section investissement	240 000,00 €
	Total	1 394 825,00 €



- **Dépenses**

- Chap. 12 – Personnel

- Formation personnels : + 1 600 €
- Maintien masse salariale : + 0,72 % /CA 2022 (345 000 €)

- Chap. 11 – Charges à caractère général

- Electricité : + 14 k€
- Alimentation ALSH : + 8 k€
- Entretien et réparations
 - Bâtiments communaux : + 10 k€ (pour atteindre 35 k€)
 - Fond de Roulement (FdR) : + 20 k€ (pour atteindre 25 k€)
- Etudes et recherches : + 25 k€

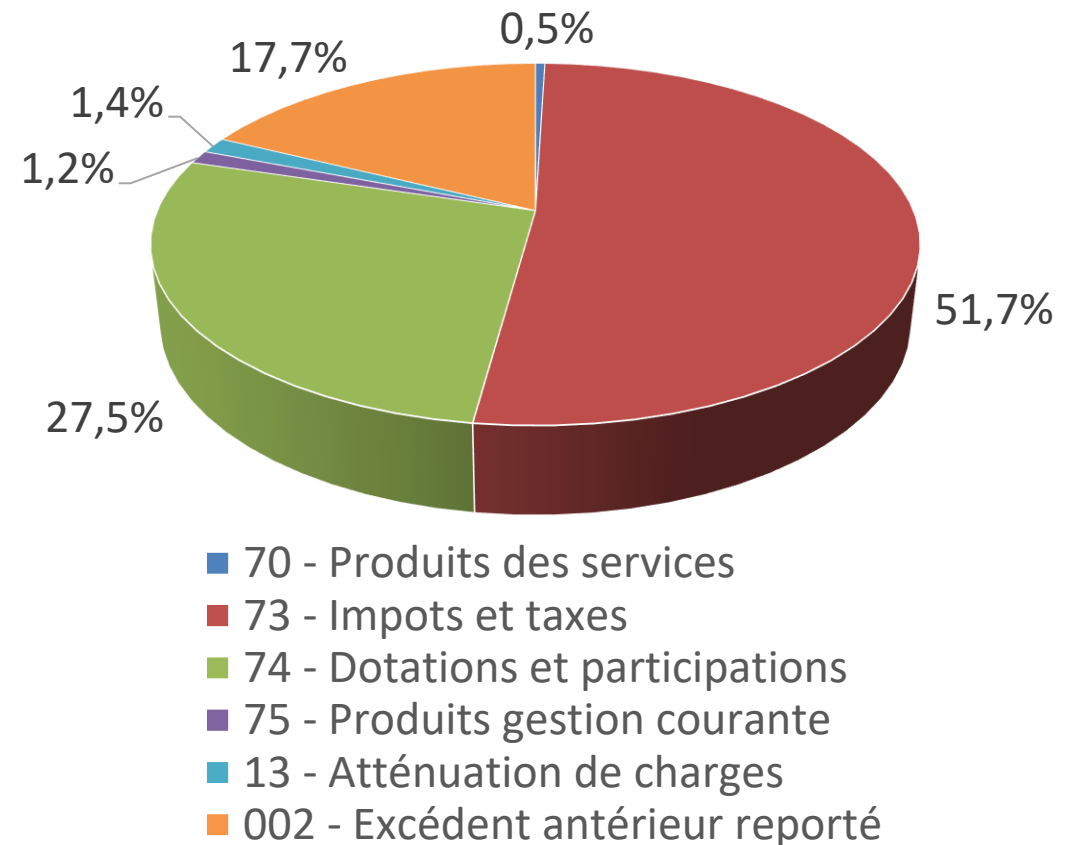
- Chap. 65 – Autres charges de gestion

- Virements Caisse des Ecoles (10 k€) et CCAS (9 k€)

- Virement important pour les investissements : 235 k€

- Montant total = **1 386 925 €**
- **Recettes** : répartition par chapitres

Chap.	Recettes de fonctionnement	Montant
70	Produits des services	6 500,00 €
73	Impôts et Taxes	711 958,00 €
74	Dotations et participations	394 448,38 €
75	Produits gestion courante	16 500,00 €
76	Produits financiers	5,00 €
13	Atténuation de charges	19 772,92 €
002	Excédent antérieur reporté	245 640,70 €
	Total	1 394 825 €



Merci pour votre
attention