

Conseil Municipal du 23
mars 2023

Approbation des
documents budgétaires

Conseil Municipal du 23 mars 2023

- ▶ **VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022 MAIRIE ET AFFECTATION DU RESULTAT**
- ▶ **VOTE DES TAXES COMMUNALES (TAXE FONCIERE BATIE, NON BATIE et TH RESIDENCE SECONDAIRE)**
- ▶ **VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2023 MAIRIE**
- ▶ **VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022 GENDARMERIE ET AFFECTATION DU RESULTAT**
- ▶ **VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2023 GENDARMERIE**
- ▶ **CONVENTION AVEC AGENCE URBANISME**

Contexte :

- ▶ Une augmentation conjoncturelle des dépenses :
 - ▶ Une situation d'inflation évaluée entre 7 à 8% entre 2021 et 2022
 - ▶ Une augmentation des coûts de l'énergie et des matières premières
 - ▶ Dégel du point d'indice des agents publics
- ▶ Une augmentation relative des recettes
 - ▶ Une augmentation des bases d'imposition au niveau national indexées sur l'inflation (7,1%)
 - ▶ Volonté de ne pas augmenter les taux d'imposition au niveau communal compte tenu de l'augmentation automatique des bases au niveau national
- ▶ Des indicateurs satisfaisant à maintenir
 - ▶ Bon résultat de l'exercice financier 2022 avec un excédent d'environ 400 000€
 - ▶ Un niveau d'endettement très inférieur à la moyenne des autres communes
 - ▶ Une capacité à autofinancer les investissements en amélioration

Vote du compte administratif du budget principal

NATURE	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
Dépenses émises	622 983.86	1 207 050.30
Recettes émises	607 719.36	1 384 182.64
Résultat de l'exercice <small>en cours</small>	- 15 264.50	177 132.34
Résultat reporté 2021	113 109.46	119 285.80
Résultat de clôture	97 844.96	296 418.14
		394 263.10

Vote du CA 2022 mairie

► Les dépenses de fonctionnement

	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022
Montant Total	1 341 964 €	1 207 205 €
Dont :		
Fluides, énergies, combustibles	51 000 €	40 057 €
Fournitures scolaires, bibliothèque	10 000 €	9 526 €
Contrat de prestation de service (cantine...)	70 000 €	75 483 €
Entretien des bâtiments communaux, voirie, réseaux	33 000 €	20 680 €
Charge de personnel :	486 982 €	488 498 €
Dont titulaire :	287 000 €	280 184 €
Dont contractuel :	35 000 €	46 114 €
Dont Accueil/ recensement/ étude :	15 000 €	12 475 €
Indemnités élus :	63 000 €	64 053 €
Contributions aux syndicats	300 000 €	275 598 €
Subvention aux associations	15 000 €	14 000 €
Remboursement des intérêts d'emprunt	7 600 €	6 026 €

Vote du CA 2022 mairie

► Les recettes de fonctionnement

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	RECETTES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022
Montant Total	1 341 964 €	1 384 182 €
Dont :		
Tickets de cantine et d'accueil	70 000 €	78 491 €
Taxes foncière	410 000 €	438 989 €
Nîmes Métropole (attribution de compensation, dotation de solidarité communale, fonds de péréquation)	235 243 €	276 779 €
Etat (dotation forfaitaire, dotation de solidarité rurale, dotation nationale de péréquation)	251 000 €	258 227 €
Revenus des immeubles (locations et RODP)	58 500 €	64 013 €

Analyse des dépenses de fonctionnement

STRUCTURE ET EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT



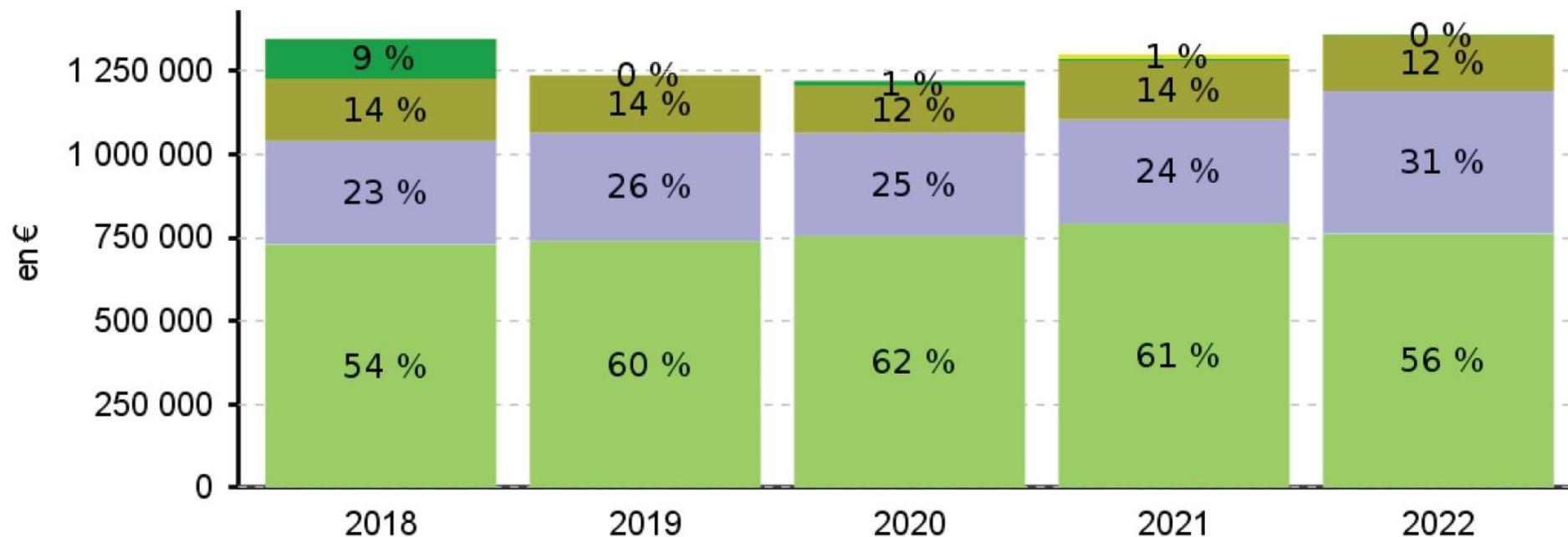
Charges générales Charges de personnel Charges de gestion courante
Charges réelles financières Charges réelles exceptionnelles Autres charges non réelles

Analyse des dépenses de fonctionnement

Evolutions des dépenses de fonctionnement en € par habitants de 2019 à 2022	Montant en € par habitant pour la strate de référence						
	2019	2020	2021	2022			
	Commune				Départe ment	Région	national
Charges générales	175	150	186	176	192	228	211
Charges de personnel	266	266	278	277	302	333	284
Charge de gestion courante	265	245	258	241	112	119	115
Charges réelles financières	3	4	5	4	18	20	14
Charges réelles exceptionnelles	0	47	1	1	5	8	6

Analyse des recettes de fonctionnement

STRUCTURE ET EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT



■ Ressources Fiscales ■ Dotations et participations ■ Ventes et autres produits courants non financiers
■ Produits réels financiers ■ Produits réels exceptionnels ■ Autres produits non réels

Ratios CA 2022

	Montant en €	Montant en € par habitant			
		Commune	Département	Région	National
Encours de la dette au 31 décembre	245 593	147	511	547	552
Impôts locaux	439 461	262	310	323	320
Capacité d'autofinancement nette	163 195	97	127	75	99
Charges de fonctionnement 2022	1 181 926	706	622	662	659
Produits de fonctionnement 2022	1 359 059	811	783	799	812

Capacité de désendettement

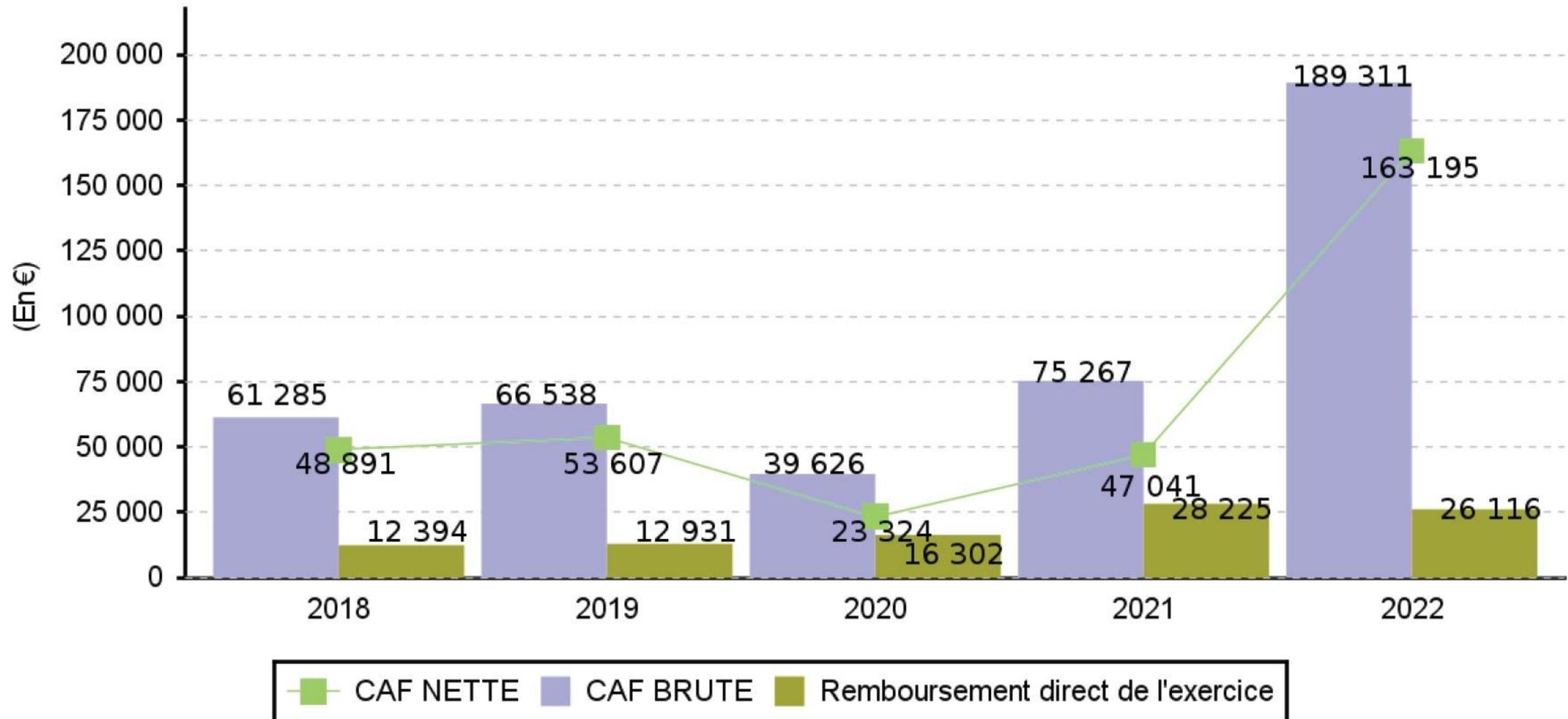
		Commune	Département	Région	National
Encours de la dette au 31 décembre / CAF		1,29	3,06	3,68	3,25

Vote du Compte administratif et Compte de gestion du budget principal

- ▶ Il est proposé au conseil municipal :
 - ▶ De voter le compte administratif 2022
 - ▶ Et de le déclarer conforme au compte de gestion 2022

Analyse de l'évolution de la CAF

EVOLUTION DE LA CAF NETTE



Réaffectation des résultats

NATURE		INVESTISSEMENT en €	FONCTIONNEMENT en €
Compte administratif 2022			
Dépenses émises		622 983.86	1 207 050.30
Recettes émises		607 719.36	1 384 182.64
Résultat de l'exercice		- 15 264.50	177 132.34
Résultat reporté 2022		113 109.46	119 285.80
Résultat de clôture		97 844.96	296 418.14
Affectation du Résultat 2022		97 844.96 133 456.04	162 962.10
RAR 2022	Dépenses	231 800	
	Recettes	499	
Recettes prévues 2023		1 074 228.04	1 279 166
Dépenses prévues 2023		940 772	1 442 128.10
TOTAL		1 172 572	1 442 128.10

Vote du BP 2023 mairie

► Les dépenses de fonctionnement

	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2023
Montant Total	1 341 964 €	1 207 205 €	1 442 128 €
Dont :			
Fluides, énergies, combustibles	51 000 €	40 057 €	70 500 €
Fournitures scolaires, bibliothèque	10 000 €	9 526 €	10 000 €
Contrat de prestation de service (cantine...)	70 000 €	75 483 €	75 000 €
Entretien des bâtiments communaux, voirie, réseaux	33 000 €	20 680 €	36 000 €
Charge de personnel :	486 982 €	488 498 €	498 800 €
Dont titulaire :	287 000 €	280 184 €	287 000 €
Dont contractuel :	35 000 €	46 114 €	40 000 €
Dont Accueil/ recensement/ étude :	15 000 €	12 475 €	15 000 €
Indemnités élus :	63 000 €	64 053 €	65 000 €
Contributions aux syndicats	300 000 €	275 598 €	280 000 €
Subvention aux associations	15 000 €	14 000 €	13 000 €
Remboursement des intérêts d'emprunt	7 600 €	6 026 €	6 900 €

Vote du BP 2023 mairie

► Les recettes de fonctionnement

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	RECETTES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022	RECETTES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2023
Montant Total	1 341 964 €	1 384 182 €	1 442 128 €
Dont :			
Tickets de cantine et d'accueil	70 000 €	78 491 €	78 000 €
Taxes foncière et d'habitation	410 000 €	438 989 €	473 509 €
Nîmes Métropole (attribution de compensation, dotation de solidarité communale, fonds de péréquation)	235 243 €	276 779 €	234 630 e
Etat (dotation forfaitaire, dotation de solidarité rurale, dotation nationale de péréquation)	251 000 €	258 227 €	257 000 €
Revenus des immeubles (locations)	58 500 €	64 013 €	51 000 €



DOB

Conclusion

- ▶ Des dépenses de fonctionnement maîtrisées
 - ▶ Maîtrise des consommations énergétiques
 - ▶ Maîtrise des dépenses de personnel
 - ▶ Volonté de maintenir une capacité d'autofinancement
- ▶ Poursuite du programme pluriannuel d'investissement pour environ 1 million d'euros
 - ▶ Rénovation énergétique des bâtiments communaux avec notamment la rénovation de l'école
 - ▶ Poursuite de la rénovation de l'éclairage public
 - ▶ Sans recours à l'emprunt

Budget Primitif 2023 et affectation du résultat

- ▶ Il est proposé au conseil municipal :
 - ▶ D'affecter les résultats de l'exercice 2022 comme suit :
 - ▶ 1068 excédents de fonctionnement capitalisés : 97 844.96 €
 - ▶ 001 recettes d'investissement excédents reportés : 133 456.04 €
 - ▶ 002 recettes de fonctionnement excédents reportés : 162 962.10 €
 - ▶ De voter le Budget primitif 2023 présenté à l'équilibre :
 - ▶ En investissement : 1 172 572 €
 - ▶ En fonctionnement : 1 442 128.10 €

Vote du Compte administratif et Compte de gestion du budget annexe - Gendarmerie

- ▶ Il est proposé au conseil municipal :
 - ▶ De voter le compte administratif 2022
 - ▶ Et de le déclarer conforme au compte de gestion 2022

Vote du BP 2023 Gendarmerie

prévues	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2023
Montant Total	125 683 €	35 140 €	122 918 €
Dont :			
Taxes	4 200 €	8432 €	10 000 €
Intérêts	26 500 €	26 424 €	26 000 €
Virement à la section d'investissement	39 500 €	39 500 €* *	41 000 €
Bâtiment public	38 583 €	154 €	38 000 €
Maintenance / Réseaux / Entretien	5000 €	128 €	500 €

	RECETTES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2022	RECETTES DE FONCTIONNEMENT réalisées en 2022	RECETTES DE FONCTIONNEMENT prévues en 2023
Montant Total	117 900 €	95 330 €	122 918
Revenus des immeubles	117 900 €	95 330 €	94 320
Résultat d'exploitation reporté n-1	7 783 €	7 783 €	28 598 €

Vote du BP 2023 Gendarmerie

► Investissement

	DEPENSES D'INVESTISSEMENT prévues en 2022	DEPENSES D'INVESTISSEMENT réalisées en 2022	DEPENSES D'INVESTISSEMENT prévues en 2023
Montant Total	78 132 €	39 374 €	80 374 €
Emprunt	39 500 €	39 374 €	41 000 €
Solde d'exécution négatif de n-1	38 632 €	38 632 €	39 374 €

	RECETTES D'INVESTISSEMENT prévues en 2022	RECETTES D'INVESTISSEMENT réalisées en 2022	RECETTES D'INVESTISSEMENT prévues en 2023
Montant Total de l'exercice	78 132 €	38 632 €	80 374 €
Dont :			
Excédents de fonctionnement capitalisés	38 632 €	38 632 €	39 374 €
Virement de la section d'exploitation	39 500 €	39 500 €*	41 000 €

Budget Primitif du budget annexe gendarmerie 2023 et affectation du résultat

- ▶ Il est proposé au conseil municipal :
 - ▶ D'affecter les résultats de l'exercice 2022 comme suit :
 - ▶ 001 déficit d'investissement reporté : 39 374.38 €
 - ▶ 1068 excédents de fonctionnement capitalisés : 39 374.38 €
 - ▶ 002 recettes de fonctionnement excédents reportés : 28 598 €
 - ▶ De voter le Budget primitif 2023 présenté à l'équilibre :
 - ▶ En investissement : 80 374 €
 - ▶ En fonctionnement : 122 918 €