

QUINCY-SOUS-SÉNART

EXTRAIT DU REGISTRE DES

DELIBERATIONS

DU CONSEIL MUNICIPAL

ooooo

OBJET : N° 7

**Vote du Budget
Primitif de la
Commune – Exercice
2023**

date de convocation :
24 mars 2023

date d'affichage :
24 mars 2023

Nombre de Conseillers
en exercice : 29

Nombre de présents : 24

Nombre de votants : 29

L'an deux mille vingt-trois, le jeudi trente mars à vingt heures, le Conseil Municipal de la commune de Quincy-sous-Sénart, légalement convoqué, s'est réuni en séance publique à l'hôtel de ville, salle du Conseil Municipal, sous la présidence de son Maire,

ETAIENT PRESENTS : Mme Christine GARNIER, **Maire**

M. Pascal ODOT, Mme Michelle GABIGNON, M. Cyril PICARD, M. Jacky GERARD, Mme Acacia GAROU, Mme Danielle COUVREUX, **Adjoint au Maire,**

Mme Jacqueline GAILLARD, M. Fred CICOFRAN, Mme Brigitte HERVY, Mme Sylvana BONAMICO, Mme Aude FROMENT, Mme Angeline NKUINGA, Mme Djamila ZERROUKI, M. Pierre-Michel FELICIAGGI, Mme Carine FROGER, M. Fabien FOURNIER, M. Kamel LEBAL, M. Frédéric FOVET, M. John ROSE, Mme Stéphanie NUNES, M. Nicolas GATTI, Mme Latifa DJELOUAH, Mme Najia BENRAMDANE, **Conseillers municipaux.**

ONT DONNE PROCURATION :

Mme Marie DELAROCHE	à	Mme Christine GARNIER
M. Marc NUSBAUM	à	M. Jacky GERARD
M. Sylvain TESSIER	à	Mme Acacia GAROU
Mme Véronique MESSIE	à	Mme Najia BENRAMDANE
M. Florian BOIVERT	à	Mme Latifa DJELOUAH

SECRETAIRE DE SEANCE : M. Pascal ODOT

Le Conseil Municipal,

Vu le débat d'orientation budgétaire du 10 février 2023,

Vu l'article 107 de la loi NOTRe stipulant qu'une note de présentation retraçant les informations financières essentielles doit être jointe au budget primitif,

Vu l'avis favorable de la commission « finances, ressources humaines et marchés publics » qui s'est réunie pour l'examen de ce point le 20 mars 2023,

Vu le projet du budget primitif de la ville de Quincy-sous-Sénart,

Entendu l'exposé de M. ODOT, 1er adjoint au maire chargé des finances, ressources humaines et marchés publics,

Après en avoir délibéré, à la majorité des suffrages exprimés (4 voix contre : Mme MESSIE, Mme DJELOUAH, Mme BENRAMDANE, M. BOIVERT),

ADOpte le Budget Primitif de la Commune – Exercice 2023, équilibré en dépenses et en recettes (joint à la présente délibération).

Fait et délibéré les jour, mois et an ci-dessus.



Le Maire,


Christine GARNIER

Le secrétaire de séance


Pascal ODOT

IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES

IV
D2

Nombre de membres en exercice : 29

Nombre de membres présents : 24

Nombre de suffrages exprimés : 29

VOTES :

Pour : 25

Contre : 4

Abstentions :

Date de convocation : 23/03/2023

Présenté par Mme le Maire Christine Garnier (1),

A Quincy sous Sénart, le 30/03/2023

Mme le Maire Christine Garnier,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A Quincy sous Sénart, le 30/03/2023

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

Benramdane Najia	
Boivert Florian	
Bonamico Sylvana	
Cicofran Fred	
Couvreux Danielle	
Delaroche Marie	
Djelouah Latifa	
Feliciaggi Pierre-Michel	
Fournier Fabien	
Fovet Frédéric	
Froger Carine	
Froment Aude	
Gabignon Michelle	
Gaillard Jacqueline	
Garnier Christine, le Maire	
Garou Acacia	
Gatti Nicolas	
Gérard Jacky	
Hervy Brigitte	
Lebal Kamel	
Messie-Jauze Véronique	



IV – ANNEXES
ARRETE ET SIGNATURES **D2**

Nkuinga-Mazua Angeline	
Nunes-Beaudichon Stéphanie	
Nusbaum Marc	
Odot Pascal	
Picard Cyril	
Rose John	
Tessier Sylvain	
Zerrouki Djamilia	

Certifié exécutoire par Mme le Maire Christine Garnier (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le 05/04/2023, et de la publication le 13/04/2023

A Quincy-sous-Sénart, le 05/04/2023

(1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.
 (2) L'assemblée délibérante étant : le Conseil Municipal.
 (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Le Maire

 Christine GARNIER



QUINCY-SOUS-SÉNART

COMPTE DE GESTION 2022 COMPTE ADMINISTRATIF 2022 BUDGET PRIMITIF 2023

Conformément à l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales, « une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles doit être annexée au compte administratif ainsi qu'au budget primitif ».

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHÈSE

CONSEIL MUNICIPAL DU 30 MARS 2023

L'objet de cette note est de présenter le budget primitif 2023 en parallèle des chiffres des comptes administratifs 2021, 2022 et du budget primitif 2022. Cette note synthétise trois projets de délibération :

- Le vote du compte de gestion 2022
- Le vote du compte administratif 2022
- Le vote du budget primitif 2023

L'ensemble des données détaillées des comptes administratifs 2021, 2022 ainsi que des budgets 2022 et 2023 est repris dans les tableaux joints en annexe.

L'enjeu de cette préparation budgétaire réside dans la maîtrise des dépenses de fonctionnement, la poursuite des investissements communaux et la recherche active de nouvelles recettes.

Cette année, c'est un effort sans précédent qui doit être fait, compte tenu de la hausse des prix de l'énergie et de toutes les fournitures.

1) **LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT**

Dans ce contexte incertain, un principe de prudence guide l'élaboration du budget 2023, en minimisant les recettes et en maximisant les dépenses, tout en équilibrant le budget.

Le budget primitif 2023 de fonctionnement de la commune s'établit à 12 061 522,51 €.

A. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
9 235 106,74 €	10 186 606,06 €	11 554 161,60 €	12 061 522,51 €

Compte administratif 2022 :

L'évolution du compte administratif provient essentiellement de la revalorisation du coefficient correcteur prévue par la loi de finances rectificative n°2022-1157 du 16 août 2022 :

- pour l'année 2022 : 297 745 euros (article 11)
- pour l'année 2021 : 275 610 euros (article 41)

Budget primitif 2023 :

L'évolution du budget primitif provient de l'augmentation de 7,1 % des bases fiscales prévue par l'article 1518 du code général des impôts.

Chapitre 002 – Résultat de fonctionnement reporté

	RESULTAT		RESULTAT REPORTE	1068	VIRET SECT FT
2016	561 179,54		1 032 139,98	187 584,03	1 162 800,00
2017	342 226,52		1 406 177,58	187 141,94	1 089 308,00
2018	221 675,55		1 599 100,64	149 303,46	1 138 022,31
2019	742 755,08		636 716,14	1 184 060,05	478 335,99
2020	481 884,93		1 379 471,22	0,00	995 310,51
2021	830 193,99		1 861 356,15	0,00	866 959,69
2022	1 258 275,43		2 474 854,52	216 695,62	1 990 000,00
2023			2 188 326,67	1 544 803,28	1 560 000,00

Le résultat de clôture 2022 se présente ainsi :

	Section d'investissement	Section de fonctionnement
Recettes		
Prévisions budgétaires totales	7 285 403,44	11 554 161,60
Recettes nettes	2 944 104,19	10 186 606,06
Dépenses		
Prévisions budgétaires totales	7 285 403,44	11 554 161,60
Dépenses nettes	3 799 718,83	8 928 330,63
Résultat de l'exercice	-855 614,64	1 258 275,43

	Résultat de clôture 2021	Résultat exercice 2022	Solde restes à réaliser 2022	Cumul 2022	Part affectée à l'investissement 2022 - 1068 2023	Résultat de clôture 2022
Investissement	178 521,99	-855 614,64	-867 710,63	-1 544 803,28		-677 092,65
Fonctionnement	2 474 854,52	1 258 275,43		3 733 129,95	1 544 803,28	2 188 326,67

Restes à réaliser 2022	
dépenses	1 835 817,67
recettes	968 107,04
Solde	-867 710,63

Une partie du résultat de la section de fonctionnement 2022 viendra financer en 2023 le déficit de la section d'investissement et le solde des restes à réaliser 2022, à hauteur de 1 544 803,28 € sur les 1 990 000 euros prévus au budget 2022. Ce montant sera imputé au compte 1068 du budget 2023.

Chapitre 013 – Atténuation de charges

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
3 851,71 €	21 072,20 €	12 400,00 €	0,00 €

Ce chapitre reprend les remboursements de charges salariales et de traitements.

Compte administratif 2022 :

Les 21 072,20 euros représentent la prise en charge par l'Etat de la prime inflation (12 400 euros), les remboursements des indemnités journalières par les différentes CPAM et les remboursements des congés paternité.

Budget primitif 2023 :

Il n'est prévu aucun crédit car ces recettes exceptionnelles ne peuvent pas être évaluées.

Chapitre 042 – Opérations d'ordre entre sections

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
654,49 €	3 106,23 €	3 106,23 €	10 814,59 €

L'amortissement des subventions des biens transférables est comptabilisé à ce chapitre.

Chapitre 70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
658 900,80 €	687 757,60 €	614 000,00 €	688 200,00 €

Sur ce chapitre sont notamment inscrites les recettes provenant de la tarification des services communaux ainsi que le remboursement par la Communauté d'Agglomération du Val d'Yerres Val de Seine des frais liés à la mise à disposition des locaux.

Compte administratif 2022 :

Une forte augmentation de la facturation de la cantine est à noter (compte 7067).

Budget primitif 2023 :

Les crédits prévus à l'article 7067 pour l'année 2023 sont revus à la hausse afin de prendre en compte l'augmentation des tarifs municipaux de 5,1 %.

Chapitre 73 – Impôts et taxes

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023

6 366 791,37 €	6 987 379,96 €	6 452 213,00 €	7 303 273,00 €
----------------	----------------	----------------	----------------

On retrouve sur ce chapitre le produit des impôts locaux, l'attribution de compensation de la Communauté d'Agglomération ainsi que les droits de mutation et la dotation Fonds de Solidarité des communes de la Région Ile-de-France (FSRIF) dont seule la moitié, garantie, est inscrite au budget primitif.

Compte administratif 2022 :

La revalorisation du coefficient correcteur prévue par l'article 11 de la loi de finances rectificative n°2022-1157 du 16 août 2022 est comptabilisée au compte 73111 (impôts locaux – contributions directes).

Il est à noter également une augmentation de 100 000 euros du FSRIF et des droits de mutation.

Budget primitif 2023 :

En raison de la revalorisation du coefficient correcteur et des bases d'imposition de 7,1 %, les crédits 2023 au compte 7311.1 (impôts locaux – contributions directes) ont été majorés de 740 000 € par rapport au budget primitif 2022.

Le FSRIF, quant à lui, est inscrit pour un montant de 198 406 €, soit 50 % du montant perçu en 2022.

Chapitre 74 - Dotations et participations

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
1 850 449,17 €	2 200 463,95 €	1 826 241,00 €	1 802 906,25 €

Ce chapitre reprend principalement la dotation globale de fonctionnement (DGF), les subventions et le FCTVA.

Compte administratif 2022 :

La revalorisation du coefficient correcteur prévue par l'article 41 de la loi de finances rectificative n°2022-1157 du 16 août 2022 est comptabilisée au compte 748388 (Etat- Autres attributions et participations).

Budget primitif 2023 :

Les montants des composantes de la dotation globale de fonctionnement sont inscrits à l'identique du compte administratif.

Chapitre 75 – Autres produits de gestion courante

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
31 007,14 €	33 967,12 €	31 002,00 €	31 002,00 €

Ce chapitre concerne essentiellement les recettes issues des loyers communaux.

Compte administratif 2022 :

Les recettes liées aux locations de salle sont comptabilisées au compte 752 à compter de 2022.

Budget primitif 2023 :

Dans une volonté de prudence, il n'est budgété que 31 000,00 € au compte 752 afin de prévoir d'éventuelles vacances de logement.

Chapitre 76- Produits financiers

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
0,00 €	569,63 €	0,00 €	0,00 €

Par délibération du 22 décembre 2009, le Conseil Municipal a approuvé la mise en place du dispositif « Pass Foncier Collectif » pour les ménages accédant à la propriété dans le programme immobilier développé par la société Icade Promotion Logements. Sont comptabilisés à ce chapitre les intérêts acquis par le notaire auprès duquel la commune a versé les aides aux ménages qui n'ont pas accédé à une propriété.

Chapitre 77- Produits exceptionnels

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
263 596,13 €	209 494,73 €	97 550,21 €	37 000,00 €

Sont inscrits à ce chapitre les cessions, les annulatifs de mandats, les pénalités (marché Compass), les versements du groupe SOFAXIS qui garantit les collectivités territoriales adhérentes contre les risques financiers découlant des obligations statutaires des agents (maladie ordinaire, longue maladie/longue durée, accident de services...) et les remboursements SMACL suite aux sinistres déclarés par la commune.

Compte administratif 2022 :

La forte augmentation s'explique par des avoirs concernant la société Suez, par le remboursement des aides suite à la mise en place du dispositif « Pass Foncier Collectif » en 2009 ainsi qu'un fort remboursement du groupe SOFAXIS.

Budget primitif 2023 :

Une enveloppe correspondant essentiellement aux remboursements du groupe SOFAXIS et de la SMACL est prévue.

Chapitre 78- Reprise sur amortissements et provisions

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
59 855,93 €	42 794,64 €	42 794,64 €	0,00 €

Les écritures de reprise sur provisions sont créditées à ce chapitre.

L'article 11 du décret n°2022-1008 du 15 juillet 2022 met fin à l'obligation de produire une délibération du Conseil Municipal à l'appui de la constitution, de l'ajustement ou de la reprise des provisions et dépréciations.

Compte administratif 2022 :

La reprise sur provisions constituées a été autorisée par l'arrêté n°267/2022.

Budget primitif 2023 :

En fin d'année, un nouvel arrêté sera pris en cas de :

- Recouvrements sur titres
- Non-valeurs demandées par le Trésorier
- Evolutions des litiges qui ont fait l'objet de provisions

B. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Depuis plusieurs années, la collectivité s'est engagée dans un effort de gestion pour assurer une maîtrise de ses dépenses courantes.

En raison de l'évolution de la population, de l'augmentation des dépenses contraintes (énergie, normes réglementaires, masse salariale) et pour maintenir la qualité du service public, des arbitrages ont permis d'allouer différemment certains crédits, dans un souci constant de développement de l'action publique tout en maîtrisant les dépenses globales.

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
8 404 912,75 €	8 928 330,63 €	11 554 161,60 €	12 061 522,51 €

Compte administratif 2022 :

L'augmentation du compte administratif est essentiellement dû à l'augmentation du chapitre 012.

Budget primitif 2023 :

L'évolution du budget primitif provient de l'augmentation des chapitres 011 (comptes 6042 et 60612) et 012.

Chapitre 011 – Charges à caractère général

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
2 831 418,92 €	2 928 793,71 €	3 302 619,85 €	4 075 239,12 €

Le chapitre 011 correspond essentiellement à l'ensemble de la commande publique pour l'exercice des compétences communales :

- Ecoles
- Entretien et réparation de la voirie, des réseaux et des bâtiments
- Culture, animation
- Communication
- Espaces verts
- Assurance des biens et du personnel
- Transports
- Fournitures administratives et affranchissement
- Dépenses d'énergie

Tous les contrats et marchés liés à ces compétences sont imputés au chapitre 011.

Compte administratif 2022 :

Au regard des dépenses réalisées au compte administratif 2022 et en comparaison au compte administratif 2021, on peut relever les points suivants :

- Augmentation du 6042-Achats de prestations refacturées principalement due aux prestations relatives au marché de restauration
- Augmentation des dépenses d'énergie (hausse des prix), des contrats de prestations et des dépenses de l'article 6232 Fêtes et cérémonies (reprise des activités / manifestations en 2021)

- Baisse du compte 6161-Multirisques suite à la contractualisation de deux assurances dommage-ouvrage dans le cadre de la création du C.T.M. et du multi-accueil en 2021
- Baisse du compte 6132-Locations immobilières suite à l'enlèvement des modulaires du groupe Fontaine Cornaille
- Transfert de dépenses du compte 6156-Maintenance au compte 6135-Locations mobilières concernant la location-maintenance des copieurs de la commune

Budget primitif 2023 :

Malgré une baisse des prévisions de dépenses des services municipaux, les crédits prévus au chapitre 011 subissent une augmentation d'environ 800 000 € de crédits ouverts 2022 à budget primitif 2023. Nous pouvons relever les points suivants :

- Une réévaluation des crédits alloués au compte 60612-Energie Electricité d'environ 700 000 euros en raison des prévisions de la hausse du prix de l'électricité et du gaz
- Une réévaluation des crédits alloués aux comptes 6042-Achats de prestations de services suite à la hausse du prix unitaire du repas du nouveau marché de la restauration scolaire et municipale (début du marché en mai 2022)
- Une réévaluation des crédits alloués aux comptes 611 et 6156 résultant de l'augmentation du coût de l'ensemble de nos contrats

Chapitre 012 - Dépenses de personnel

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
4 725 697,22 €	5 166 593,35 €	5 300 000,00 €	5 612 600,00 €

Compte administratif 2022 :

Le chapitre 012 a subi une augmentation de 440 000 euros entre 2021 et 2022 suite :

- A l'augmentation de la valeur du point d'indice de la fonction publique de 3,5% à compter du 1er juillet 2022
- Aux différentes hausses du S.M.I.C. au 1er janvier, au 1er mai puis au 1er août 2022
- Au relèvement du minimum des traitements suite à ces hausses
- Au versement de l'indemnité inflation aux agents aux revenus les plus modestes suite à la hausse des prix de l'énergie et des carburants au début de l'année 2022

Budget primitif 2023 :

Le chapitre 012, en augmentation de 5,6% (soit 300 000 €), par rapport aux crédits votés en 2022 est préparé à partir des postulats suivants :

- L'augmentation de la valeur du point d'indice de la fonction publique de 3,5% à compter du 1er juillet 2022 en année pleine sur 2023,

- L'augmentation du taux de contribution employeur, qui finance la caisse nationale de retraite des agents des collectivités locales (CNRACL), qui pourrait passer de 30,65 % à 31,65 %,
- Le Glissement – Vieillesse – Technicité (GVT) et Parcours Professionnel Carrières et Rémunérations (PPCR),
- Le recrutement d'un second assistant socio-éducatif pour le CCAS, en vue de renforcer l'accompagnement des personnes les plus fragiles, de développer les actions à destination des seniors, suivant le schéma de développement du CCAS, ainsi que pour assurer des permanences au Centre social,
- Le recrutement d'un cinquième gardien, afin d'assurer une meilleure couverture de nos équipements, en termes de présence sur site et de maintenance préventive.
- Le recrutement d'un 3ème policier municipal, en vue de développer des actions sur le territoire de la commune

Chapitre 014 - Atténuation de produits

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
23 349,00 €	26 021,57 €	30 000,00 €	30 000,00 €

Ce chapitre comptabilise le prélèvement de l'Etat sur les recettes des impôts locaux au titre de l'article 55 de la loi Solidarité et Renouvellement Urbains (SRU) qui impose l'obligation pour certaines communes de disposer d'un taux minimum de logements sociaux (25%), selon des critères définis par le Code de la Construction et de l'habitation.

Malgré la volonté de la municipalité d'atteindre les 25 % réglementaires, cet objectif est corrélé par ailleurs aux investissements privés que la commune ne peut contraindre au-delà des règles d'urbanisme. Aussi, la multiplication des petits collectifs ou des divisions de parcelles donnant lieu à de nouvelles constructions individuelles, génèrent de facto une baisse du pourcentage de logements sociaux.

Budget primitif 2023 :

Des crédits légèrement supérieurs au compte administratif ont été prévus dans l'attente de la notification définitive de la Direction Départementale des Territoires qui devrait être envoyée courant juillet.

Chapitre 022 - Dépenses imprévues

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023

		0,00 €	24 603,03 €
--	--	--------	-------------

Le chapitre 022 est un chapitre sans réalisation.
 Les crédits prévus à ce chapitre seront transférés afin d'alimenter les différentes imputations budgétaires en cas de nécessité, lors du vote d'une décision modificative.

En 2022, les crédits ont servi afin d'équilibrer la décision modificative n°1 du 1^{er} décembre 2022.

Chapitre 023 – Virement à la section d'investissement

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
		1 990 000,00 €	1 560 000,00 €

Ce chapitre est également un chapitre sans réalisation.

Il s'agit de l'autofinancement provenant des résultats cumulés de la section de fonctionnement et alloué aux recettes de la section d'investissement afin d'équilibrer cette section.

Chapitre 042 - Transferts entre sections

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
206 406,58 €	240 603,92 €	241 320,00 €	295 000,00 €

Des crédits en fonction des investissements amortissables réalisés sur les exercices précédents et les écritures de cession sont imputés sur ce chapitre.

Chapitre 65 – Autres charges de gestion courante

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023

479 580,80 €	395 242,38 €	491 655,53 €	330 291,00 €
--------------	--------------	--------------	--------------

Ce chapitre enregistre principalement les indemnités des élus, leur formation, les subventions au CCAS et aux associations.

Compte administratif 2022 :

La baisse entre les deux comptes administratifs fait suite à la baisse du montant versé de la subvention allouée au CCAS afin d'apurer l'excédent de la section de fonctionnement du CCAS.

Budget primitif 2023 :

L'augmentation de la fiscalisation des contributions du SIMS explique la baisse des crédits alloués à ce chapitre.

Chapitre 66 - Charges financières

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
93 084,19 €	87 787,03 €	97 796,33 €	113 189,36 €

Ce chapitre correspond au remboursement des intérêts d'emprunt (commune et SIMS).

Chapitre 67 - Charges exceptionnelles

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
37 770,73 €	18 478,78 €	35 960,00 €	20 600,00 €

Ce chapitre correspond notamment, aux dépenses suite à l'annulation de titres de recettes des exercices précédents ou aux dépenses relatives aux remises de prix.

Chapitre 68 - Dotations aux provisions semi-budgétaires

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
7 605,31 €	64 809,89 €	64 809,89 €	0,00 €

Ce chapitre correspond notamment aux dotations aux provisions pour litiges et pour dépréciation des titres non soldés émis depuis plus de 5 ans.

L'article 11 du décret n°2022-1008 du 15 juillet 2022 met fin à l'obligation de produire une délibération du Conseil Municipal à l'appui de la constitution, de l'ajustement ou de la reprise des provisions et dépréciations.

Compte administratif 2022 :

Les crédits affectés à ce chapitre ont fait suite aux arrêtés n°268 et 269 de 2022 constituant provisions pour :

- Dépréciations des titres non soldés de l'année 2017 à hauteur de 13 474,36 euros
- Risques et charges à hauteur de 51 335,53 euros

Budget primitif 2023 :

Un arrêté sera pris en fin d'année afin de constater l'évolution du risque résultant des litiges en cours ou en cas de nouveaux litiges.

2) LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

Le budget primitif d'investissement 2023 de la commune s'établit à 7 154 591,08 €.

A. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
3 702 451,08 €	2 944 104,19 €	7 285 403,44 €	7 154 591,08 €

Les principales recettes d'investissement pour l'exercice 2023 sont :

- L'auto-financement prévisionnel provenant d'une partie de l'excédent de la section de fonctionnement 1 560 000 €
- Les excédents de fonctionnement capitalisés 1 544 803 €
- Les subventions d'équipement 1 451 300 €
- L'emprunt d'équilibre 600 000 €

Chapitre 021 - Virement de la section de fonctionnement

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
		1 990 000,00 €	1 560 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures présentées au chapitre 023 de la section de fonctionnement.

Chapitre 024 – Produits des cessions

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
		-320,00 €	0,00 €

Ce chapitre ne comporte que des prévisions, il est sans exécution.

Suite à différentes ventes, les crédits 2022 ont été diminués du montant total des ventes soit 320 euros.

Chapitre 040 – Transferts entre sections

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
206 406,58 €	240 603,92 €	241 320,00 €	295 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures du chapitre 042 de la section « dépenses de fonctionnement ».

Chapitre 041 – Opérations patrimoniales

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
499 240,32 €	0,00 €	390 000,00 €	390 000,00 €

Le chapitre 041 regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement.

Les régularisations de l'inventaire ainsi que la comptabilisation des avances sur travaux d'équipement sont retracées sur ce chapitre.

Budget primitif 2023 :

Il est prévu une enveloppe de 90 000,00 € afin de régulariser les écritures comptables de compensation des avances versées sur travaux d'équipement.

Un montant de 300 000 euros est prévu afin de comptabiliser les écritures de travaux de voirie mandatés au SIMS par délibération du 9 juin 2022.

Chapitre 10 – Ressources propres externes

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
482 424,53 €	568 419,52 €	582 580,86 €	1 890 184,04 €

Le FCTVA, les recettes liées à la taxe d'aménagement et l'excédent de fonctionnement capitalisé composent ce chapitre.

Compte administratif 2022 / Budget primitif 2023 :

Le compte administratif 2022 faisant ressortir un besoin de financement en section d'investissement d'un montant de 1 544 803,28 euros, les crédits sont affectés au compte 1068 de l'exercice 2023.

Chapitre 13 – Subventions d'investissement

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
180 975,67 €	1 133 080,75 €	2 616 800,59 €	2 419 407,04 €

Les subventions d'investissement comprennent :

- Les subventions d'équipement
- Les fonds affectés par la loi à des opérations d'équipement

Leur versement est fonction de l'avancement des travaux.

Chapitre 16 – Emprunts et dettes

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
2 330 000,00 €	1 000 000,00 €	1 280 000,00 €	600 000,00 €

Les emprunts contractés par la commune sont repris sur ce chapitre.

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
3 403,98 €	2 000,00 €	6 500,00 €	0,00 €

Compte administratif 2022 :

Une écriture de régularisation d'un mandat de 2021 a dû être comptabilisée.

B. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
2 944 782,46 €	3 799 718,83 €	7 285 403,44 €	7 154 591,08 €

Le programme d'investissement est réalisé en fonction des besoins identifiés comme prioritaires, du niveau de l'endettement, des capacités d'autofinancement et des possibilités de co-financement par le biais des subventions.

Chapitre 001 – Déficit antérieur reporté

Le déficit antérieur reporté est d'un montant de 677 092,65 €.

Le déficit n'est que d'un montant de 677 092,65 euros car certaines dépenses prévues en 2022 ont été reportées, notamment la création du local pour la police municipale, la création du parking de la maison verte et la rénovation de la mairie.

Chapitre 040 – Opérations d'ordre entre sections

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
654,49 €	3 106,23 €	3 106,23 €	10 814,59 €

Ce chapitre reprend les écritures prévues au chapitre 042 de la section de fonctionnement.

Chapitre 041 – Opérations patrimoniales

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
499 240,32 €	0,00 €	390 000,00 €	390 000,00 €

Ce chapitre reprend les écritures prévues au chapitre 041 en recettes d'investissement.

Chapitre 10 – Dotations, fonds divers

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
12 793,00 €	14 402,86 €	14 402,86 €	0,00 €

Ce chapitre reprend les écritures de régularisation du compte 1069 votées lors du Conseil Municipal du 6 février 2020 et le remboursement de la taxe d'aménagement prévue à la décision modificative n°1 du 1^{er} décembre 2022.

Chapitre 16 – Remboursement d'emprunt et dettes

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
483 976,10 €	572 997,63 €	596 132,30 €	588 600,00 €

Le remboursement en capital des emprunts contractés par la commune et le SIMS est repris à ce chapitre.

Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
7 808,40 €	52 698,42 €	88 372,34 €	40 640,00 €

Les dépenses liées à l'acquisition de logiciels et les frais d'études sont comptabilisées à ce chapitre.

Les dépenses suivantes sont prévues sur l'exercice 2023 (hors RAR) :

- Une provision pour la numérisation du Plan Local d'Urbanisme,
- Acquisition d'un logiciel de pré-inscription aux activités périscolaires.

Chapitre 21 – Immobilisations corporelles

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
1 111 865,69 €	951 147,70 €	2 574 872,47 €	3 481 235,40 €

Les immobilisations corporelles se composent des biens sur lesquels s'exerce un droit de propriété (terrains, constructions, installations techniques, matériels d'outillages...).

Les principaux investissements prévus pour l'exercice 2023, (hors RAR) sont :

- Création du poste de la police municipale 815 000,00 €
- Travaux de voirie 600 000,00 €
- Parking de la maison verte 205 000,00 €

Chapitre 23 – Immobilisations en cours

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
828 444,46 €	2 205 365,99 €	3 618 517,24€	1 954 208,44 €

Les dépenses afférentes à la construction de nouveaux bâtiments ou extension sont comptabilisées à ce chapitre.

Situation de l'avancement comptable au 8 mars 2023 du centre technique municipal et du multi-accueil :

	MANDATE HT	MONTANT ENGAGE HT	MONTANT A ENGAGER HT	TOTAL
CTM	1 648 711,29	111 981,48	0,00	1 760 692,77
MAC	1 240 000,17	842 148,63	285 644,09	2 367 792,88

	SUBVENTION			TOTAL
	REGION	DEPARTEMENT	CAF	
CTM	500 000,00	342 849,00		842 849,00
MAC	500 095,44	500 000,00	562 000,00	1 562 095,44

Chapitre 26 - Participations et créances rattachées à des participations

Compte administratif 2021	Compte administratif 2022	Crédits 2022	Budget primitif 2023
0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 000,00 €

Lors de la séance du 1^{er} décembre 2022, le Conseil Municipal a approuvé l'adhésion de la commune à l'Agence France Locale – Société Territoriale.

Les crédits correspondant à la participation à son capital sont inscrits au chapitre 26.

3) STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

Le recours modéré à l'emprunt permet à la commune de présenter un niveau d'endettement relativement faible. L'encours de la dette par habitant au 31 décembre 2022 est de 798,40 € par habitant (population 2022 : 9 473) et il sera de 732,54 € par habitant (population 2023 : 9 522) en 2023 sans nouvel emprunt.

La ville au 1^{er} janvier 2023 a 15 emprunts en cours au titre de la commune (dont 8 qui se termineront sous 5 ans maximum), et 3 au titre du SIMS (dont 2 qui arriveront à échéance sous 5 ans).

Etat de l'endettement par exercice (Ville)

année	annuité			capital restant au 31/12
	total	capital	intérêts	
2016	458 380,04 €	342 374,49 €	116 005,55 €	3 483 649,17 €
2017	448 994,05 €	344 429,99 €	104 564,06 €	3 889 219,18 €
2018	469 344,81 €	376 346,18 €	92 998,63 €	3 528 873,00 €
2019	470 471,88 €	385 565,60 €	84 906,28 €	5 143 307,40 €
2020	512 645,30 €	422 814,75 €	89 830,55 €	4 720 492,65 €
2021	527 603,64 €	443 840,41 €	83 763,23 €	6 606 652,24 €
2022	614 435,32 €	532 643,53 €	81 791,79 €	7 074 008,71 €
2023	638 061,33 €	547 357,11 €	90 704,22 €	6 526 651,60 €
2024	641 617,31 €	556 258,54 €	85 358,77 €	5 970 393,06 €
2025	622 753,86 €	547 990,91 €	74 762,95 €	5 422 402,15 €
2026	589 533,90 €	524 764,05 €	64 769,85 €	4 897 638,10 €
2027	520 865,13 €	464 424,74 €	56 440,39 €	4 433 213,36 €
2028	517 281,26 €	467 653,29 €	49 627,97 €	3 965 560,07 €
2029	462 372,11 €	419 005,96 €	43 366,15 €	3 546 554,11 €
2030	445 074,75 €	406 688,80 €	38 385,95 €	3 139 865,31 €

Etat de l'endettement par exercice (SIMS)

année	annuité			capital restant au 31/12
	total	capital	intérêts	
2016	51 282,55 €	38 666,64 €	12 615,91 €	424 200,12 €
2017	50 157,77 €	38 666,64 €	11 491,13 €	385 533,48 €
2018	49 055,87 €	38 666,64 €	10 389,23 €	346 866,84 €
2019	47 954,06 €	38 666,64 €	9 287,42 €	1 219 200,20 €
2020	97 337,20 €	79 839,03 €	17 498,17 €	1 139 361,17 €
2021	95 998,64 €	80 271,36 €	15 727,28 €	1 059 089,81 €
2022	95 372,05 €	80 708,19 €	14 663,86 €	978 381,62 €
2023	96 111,23 €	81 149,61 €	14 961,62 €	897 232,01 €
2024	94 711,60 €	81 595,68 €	13 115,92 €	815 636,33 €
2025	89 752,61 €	78 513,31 €	11 239,30 €	737 123,02 €
2026	78 024,11 €	68 368,60 €	9 655,51 €	668 754,42 €
2027	77 066,47 €	68 828,87 €	8 237,60 €	599 925,55 €
2028	76 111,44 €	69 293,98 €	6 817,46 €	530 631,57 €
2029	56 931,67 €	51 364,09 €	5 567,58 €	479 267,48 €
2030	50 737,87 €	45 705,57 €	5 032,30 €	433 561,91 €

Les montants à prendre en compte sont à diviser par deux, les deux communes membres remboursant chacune par moitié.

4) **LES RATIOS PRINCIPAUX**

Ratio 1-la capacité de désendettement : ce ratio permet d'estimer en combien d'années d'exercices budgétaires la collectivité peut rembourser la totalité du capital de sa dette en supposant qu'elle y consacre l'intégralité de son épargne brute chaque année. La loi de programmation des finances publiques 2018-2022 a défini pour chaque type de collectivité territoriale un plafond national de référence quant à un seuil critique de capacité de désendettement. Il s'élève à 12 ans pour les communes, confirmant ainsi la bonne gestion de l'investissement de Quincy-sous-Sénart.

Mode de calcul : Capital de la dette restant au 31 décembre / épargne brute

Ratio 2-Le taux d'endettement : ce ratio apprécie la charge de la dette d'une collectivité du bloc communal relativement à ses recettes réelles de fonctionnement. Cet indicateur connaît une limite notable : une même valeur pour recouvrir des caractéristiques financières divergentes.

Mode de calcul : Encours de la dette au 31 décembre / recettes de fonctionnement

Ratio 3-Le taux d'épargne brute : ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée pour investir ou rembourser la dette, et permet ainsi d'appréhender la performance financière d'une commune, sa solvabilité budgétaire à court et moyen terme.

Mode de calcul : Epargne brute / recettes de fonctionnement

ANNEE	FONCTIONNEMENT		EPARGNE OU CAF		RATIO 1	RATIO 2	RATIO 3
	DEPENSES REELLES	RECETTES REELLES	BRUTE	NETTE			
2016	7 474 311	8 225 487	751 176	389 468	4,92	5,88%	9,13%
2017	7 591 328	8 142 826	551 498	187 735	7,40	5,82%	6,77%
2018	7 731 603	8 144 103	412 500	16 821	8,98	6,06%	5,07%
2019	7 785 247	8 737 188	951 941	547 042	6,04	5,66%	10,90%
2020	7 950 143	8 626 345	676 202	213 468	7,82	6,51%	7,84%
2021	8 198 506	9 234 452	1 035 946	551 970	6,89	6,23%	11,22%
2022	8 687 727	10 183 500	1 495 773	922 775	5,06	6,50%	14,69%

ANNEXES

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Article - Code	Article - Libellé	CA 2021	CA 2022	CREDIT 2022	BP 2023
2	Excédent de fct reporté N-1	0,00	0,00	2 474 854,52	2 188 326,67
CHAPITRE 002 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE		0,00	0,00	2 474 854,52	2 188 326,67
6419	Remboursements sur rémunérat	3 851,71	8 672,20	0,00	0,00
6459	Remboursements sur charges de	0,00	12 400,00	12 400,00	0,00
CHAPITRE 013 - ATTENUATION DE CHARGES		3 851,71	21 072,20	12 400,00	0,00
777	Quote-part des subventions	654,49	3 106,23	3 106,23	10 814,59
CHAPITRE 042 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		654,49	3 106,23	3 106,23	10 814,59
70311	Concession dans les cimetières	9 798,25	14 052,84	6 000,00	9 000,00
70323	Redevance d'occupation du dom	38 229,78	26 662,42	21 000,00	21 000,00
7062	Redevances et droits des servi	2 817,00	5 011,50	4 000,00	5 700,00
7066	Redevances et droits des servi	122 293,89	97 093,02	110 000,00	75 000,00
7067	Redevances et droits des servi	461 796,89	527 694,12	450 000,00	564 000,00
70841	aux budgets annexes, régies mu	3 725,17	3 118,43	3 000,00	0,00
70875	les communes gfp	9 590,52	9 259,60	10 000,00	9 000,00
70876	le gfp de rattachement	10 289,30	4 865,67	8 000,00	4 000,00
70878	par d'autres redevables	360,00	0,00	2 000,00	500,00
CHAPITRE 70 - PRODUITS DES SERVICES		658 900,80	687 757,60	614 000,00	688 200,00
73111	Taxes foncières et habitation	5 106 391,00	5 582 642,00	5 210 000,00	5 951 362,00
7318	Autres impôts locaux ou assimi	45 679,00	13 502,00	0,00	0,00
73211	Attribution de compensation	253 949,00	212 902,00	212 901,00	491 005,00
73222	Fonds solidarité Ile-de-France	290 349,00	396 812,00	396 812,00	198 406,00
7336	Droits de place	34 814,00	23 549,91	30 000,00	10 000,00
7351	Taxe sur la conso électricité	152 854,48	161 663,09	140 000,00	140 000,00
7353	Redevance des mines	2 653,50	2 536,16	2 500,00	2 500,00
7368	Taxe locale sur la publicité e	59 833,00	66 786,37	60 000,00	60 000,00
7381	Taxe additionnelle aux droits	420 268,39	526 986,43	400 000,00	450 000,00
CHAPITRE 73 - IMPOTS ET TAXES		6 366 791,37	6 987 379,96	6 452 213,00	7 303 273,00
7411	Dotation forfaitaire	867 078,00	888 863,00	888 863,00	888 863,00
74121	Dotation de solidarité rurale	115 281,00	122 843,00	122 843,00	122 843,00
74127	Dotation nationale de péréquat	128 724,00	137 050,00	137 050,00	137 050,00
744	FCTVA	29 380,21	36 081,67	33 000,00	44 823,25
74718	Autres	59 578,45	26 199,52	14 500,00	27 500,00
7473	Départements	24 645,00	5 860,00	9 985,00	13 500,00
7478	Autres organismes	480 390,15	511 634,44	475 000,00	400 000,00
7482	Compensation pour perte de tax	198,00	890,00	0,00	0,00
74832	Attribution du fonds départeme	114 258,36	116 401,82	100 000,00	100 000,00
74834	État - Compensation au titre d	30 916,00	62 455,00	30 000,00	68 327,00
748388	Autres attributions et participati	0,00	275 610,00	0,00	0,00
7484	Dotation de recensement	0,00	16 033,00	15 000,00	0,00
7488	Autres attributions et particip.	0,00	542,50	0,00	0,00
CHAPITRE 74 - DOTATIONS SUBVENTIONS		1 850 449,17	2 200 463,95	1 826 241,00	1 802 906,25
752	Revenus des immeubles	31 005,66	33 964,96	31 000,00	31 000,00
7588	Produits divers de gestion	1,48	2,16	2,00	2,00
CHAPITRE 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION		31 007,14	33 967,12	31 002,00	31 002,00
7621	Produits des autres immob.	0,00	569,63	0,00	0,00
CHAPITRE 76 - PRODUITS FINANCIERS		0,00	569,63	0,00	0,00
7718	Autres produits exceptionnels	62 817,80	15 493,46	0,00	0,00
773	Mandats annulés	1 611,11	583,70	2 000,00	2 000,00
775	Produits des cessions d'immobi	3 800,00	320,00	320,00	0,00
7788	Produits exceptionnels divers	195 367,22	193 097,57	95 230,21	35 000,00
CHAPITRE 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		263 596,13	209 494,73	97 550,21	37 000,00
7815	Reprises sur provisions pour r	58 000,00	41 000,00	41 000,00	0,00
7817	Reprises sur provisions pour d	1 855,93	1 794,64	1 794,64	0,00
CHAPITRE 78 - REPRISES SUR AMORTISSEMENTS		59 855,93	42 794,64	42 794,64	0,00
TOTAL		9 235 106,74	10 186 606,06	11 554 161,60	12 061 522,51

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Article - Code	Article - Libellé	CA 2021	CA 2022	CREDIT 2022	BP 2023
6042	Achats de prestations de servi	769 415,57	911 067,48	984 420,00	1 051 850,00
60611	Eau et assainissement	70 919,65	75 650,24	65 000,00	68 000,00
60612	Énergie - Électricité	333 421,95	367 064,96	400 000,00	1 072 800,00
60622	Carburants	17 802,92	20 361,47	19 300,00	22 900,00
60623	Alimentation	7 606,50	10 666,42	12 000,00	8 450,00
60628	Autres fournitures non stockée	38 726,57	29 504,63	64 075,00	29 650,00
60631	Fournitures d'entretien	5 932,06	7 823,19	6 000,00	10 500,00
60632	Fournitures de petit équipemen	42 232,54	36 381,18	53 125,00	46 900,00
60633	Fournitures de voirie	14 670,55	3 679,34	12 650,00	6 000,00
60636	Vêtements de travail	6 162,49	6 748,54	10 600,00	9 700,00
6064	Fournitures administratives	13 532,45	17 152,43	15 500,00	12 348,00
6065	Livres, disques, cassettes...{	3 191,79	2 194,62	1 800,00	1 600,00
6067	Fournitures scolaires	37 736,31	37 672,50	38 500,00	37 500,00
6068	Autres matières et fournitures	19 406,68	20 760,15	21 600,00	21 000,00
611	Contrats de prestations	143 433,47	183 685,40	200 660,00	249 785,00
6132	Locations immobilières	63 313,59	16 952,97	24 060,00	20 750,00
6135	Locations mobilières	50 128,01	68 716,79	71 980,00	75 709,00
614	Charges locatives	4 540,18	4 102,87	4 250,00	4 400,00
61521	Terrains	80 210,04	88 284,31	105 300,00	100 000,00
615221	Bâtiments publics	95 356,57	53 680,06	132 180,00	109 000,00
615228	Autres bâtiments	4 126,31	5 644,79	8 000,00	8 000,00
615231	Voiries	169 098,34	132 026,53	130 400,00	125 000,00
615232	Réseaux	63 724,74	51 944,03	87 968,85	87 000,00
61551	Matériel roulant	18 198,76	9 300,51	12 100,00	11 000,00
61558	Autres biens mobiliers	9 043,90	12 039,81	15 100,00	16 200,00
6156	Maintenance	214 747,69	203 929,21	226 916,00	265 406,60
6161	Multirisques	150 748,27	107 540,20	122 000,00	151 500,00
617	Études et recherches	40 319,65	80 216,85	47 150,00	57 900,00
6182	Documentation générale et tech	14 019,79	15 636,47	12 100,00	11 380,00
6184	Versements à des organismes de	16 230,00	29 579,00	26 000,00	25 000,00
6185	Frais de colloques et séminair	0,00	0,00	1 000,00	500,00
6226	Honoraires	9 450,00	7 584,00	20 000,00	15 000,00
6227	Frais d'actes et de contentieu	9 543,18	41,29	5 000,00	2 000,00
6231	Annonces et insertions	864,00	2 916,00	3 500,00	3 500,00
6232	Fêtes et cérémonies	37 854,71	59 139,89	47 760,00	40 100,00
6233	Foires et expositions	41 660,56	21 115,99	37 090,00	7 590,00
6236	Catalogues et imprimés	2 513,32	7 970,06	3 200,00	1 200,00
6237	Publications	24 376,10	20 729,10	24 100,00	23 664,52
6238	Divers	18 436,16	9 602,23	17 200,00	9 600,00
6247	Transports collectifs	24 841,49	34 704,07	46 750,00	54 000,00
6251	Voyages et déplacements	3 799,05	3 393,10	6 000,00	15 000,00
6256	Missions	95,35	660,50	1 500,00	1 500,00
6257	Réceptions	1 787,50	980,00	5 000,00	3 400,00
6261	Frais d'affranchissement	28 458,80	30 457,51	30 600,00	30 300,00
6262	Frais de télécommunications	42 864,65	43 726,71	44 500,00	45 000,00
627	Services bancaires	1 736,53	1 185,94	1 950,00	1 846,00
6281	Concours divers (cotisations..	14 541,24	13 883,02	13 150,00	15 200,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	420,00	987,60	4 000,00	2 000,00
6284	Redevances pour services rendu	6 149,88	9 394,22	7 340,00	11 160,00
62875	Aux communes membres du gfp	23 488,81	29 310,15	23 245,00	46 950,00
62878	A d'autres organismes	405,76	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	3 459,00	3 906,00	5 000,00	5 000,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicu	13,76	73,20	1 000,00	1 000,00
637	Autres impôts	16 661,73	17 026,18	23 000,00	22 500,00
CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACT. GEN.		2 831 418,92	2 928 793,71	3 302 619,85	4 075 239,12

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Article - Code	Article - Libellé	CA 2021	CA 2022	CREDIT 2022	BP 2023
6217	Pers.affecté par gfp	10 783,45	581,40	11 400,00	1 500,00
6218	Autre personnel extérieur	31 655,98	33 955,42	33 500,00	37 000,00
6331	Versement de transport	52 946,98	58 534,64	56 000,00	64 000,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L	13 170,99	14 561,53	14 000,00	16 000,00
6336	Cotisations au centre national	43 200,77	48 082,58	45 000,00	53 000,00
6338	Autres impôts, taxes et versem	101,52	103,32	100,00	100,00
64111	Rémunération principale	1 660 274,29	1 744 039,04	2 058 000,00	1 890 000,00
64112	NBI, supplément familial de tr	135 387,77	133 426,26	143 000,00	145 000,00
64118	Autres indemnités.	567 156,56	600 815,77	600 000,00	655 000,00
64131	Rémunérations	886 910,72	1 052 393,32	938 000,00	1 140 000,00
64136	Indemnités de préavis et de li	0,00	24 428,84	0,00	26 000,00
64138	Autres indemnités	109 738,26	125 191,07	116 000,00	136 000,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	553 008,96	632 917,10	585 000,00	690 000,00
6453	Cotisations aux caisses de ret	589 542,06	621 313,50	624 000,00	675 000,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	39 329,82	47 651,47	41 600,00	52 000,00
6474	Versements aux autres oeuvres	23 320,00	22 896,00	24 700,00	25 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	8 332,45	4 206,65	8 800,00	5 000,00
6488	Autres charges	836,64	1 495,44	900,00	2 000,00
CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL		4 725 697,22	5 166 593,35	5 300 000,00	5 612 600,00
739115	Prélèvement art 55 SRU	23 349,00	26 021,57	30 000,00	30 000,00
CHAPITRE 014 - ATTENUATION DE PRODUITS		23 349,00	26 021,57	30 000,00	30 000,00
22	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00	24 603,03
CHAPITRE 022 - DEPENSES IMPREVUES		0,00	0,00	0,00	24 603,03
23	Virement de la section de fct	0,00	0,00	1 990 000,00	1 560 000,00
CHAPITRE 023 - VIREMENT DE LA SECT. INV.		0,00	0,00	1 990 000,00	1 560 000,00
675	Valeurs comptables des immobil	3 800,00	0,00	0,00	0,00
6761	Différence sur réalisation (+)	0,00	320,00	320,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements d	202 606,58	240 283,92	241 000,00	295 000,00
CHAPITRE 042 - TRANSFERTS ENTRE SECT.		206 406,58	240 603,92	241 320,00	295 000,00
6518	autres	1 008,00	3 297,60	2 724,00	4 026,00
6531	Indemnités	107 812,50	109 430,15	110 000,00	110 000,00
6532	Frais de mission	0,00	491,00	0,00	0,00
6533	Cotisations de retraite	7 665,46	8 718,12	8 000,00	8 000,00
6534	Cotisations de sécurité social	10 719,48	10 959,68	10 790,00	10 790,00
6535	Formation	200,00	40,00	10 000,00	10 000,00
65372	Cotisations au fonds de financ	291,71	0,00	500,00	500,00
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
6542	Créances éteintes	0,00	2 115,30	5 000,00	5 000,00
6553	Service d'incendie	481,00	490,00	500,00	550,00
6556	Indemnités de logement aux ins	0,00	0,00	700,00	700,00
657358	Autres groupements	175 685,52	162 716,53	162 716,53	0,00
657362	CCAS	100 000,00	20 000,00	100 000,00	100 000,00
6574	Subventions de fonctionnement	75 715,00	76 983,00	75 715,00	75 715,00
65888	Autres	2,13	1,00	10,00	10,00
CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION		479 580,80	395 242,38	491 655,53	330 291,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	83 763,23	81 791,79	90 000,00	101 000,00
66112	Intérêts - Rattachement des IC	1 457,32	-1 336,69	464,40	4 708,54
661138	à d'autres tiers	7 863,64	7 331,93	7 331,93	7 480,82
CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES		93 084,19	87 787,03	97 796,33	113 189,36
6711	Intérêts moratoires et pénalit	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00
6714	Bourses et prix	36 234,49	17 381,70	31 960,00	17 600,00
6718	Autres charges exceptionnelles	269,39	492,19	1 000,00	1 000,00
673	Titres annulés	1 266,85	604,89	2 000,00	1 000,00
CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		37 770,73	18 478,78	35 960,00	20 600,00
6815	Dotations aux provisions pour	0,00	51 335,53	51 335,53	0,00
6817	Dotations aux provisions pour	7 605,31	13 474,36	13 474,36	0,00
CHAPITRE 68 - DOTATIONS AUX AMORT.		7 605,31	64 809,89	64 809,89	0,00
TOTAL		8 404 912,75	8 928 330,63	11 554 161,60	12 061 522,51

RECETTES D'INVESTISSEMENT							
Article - Code	Article - Libellé	CA 2021	CA 2022	CREDIT 2022	RAR 2022	PROJET 2023	BP 2023
1	Solde d'exéc pos reporté N-1	0,00	0,00	178 521,99	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 001 - EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE		0,00	0,00	178 521,99	0,00	0,00	0,00
21	Virement de la section de fct	0,00	0,00	1 990 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
CHAPITRE 021 - VIREMENT DE SECTION FONCTION		0,00	0,00	1 990 000,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00
24	Prds de cessions d'immos	0,00	0,00	-320,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 024 - PRODUIT DES CESSIONS		0,00	0,00	-320,00	0,00	0,00	0,00
192	Plus values sur cession	0,00	320,00	320,00	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	3 800,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2802	Frais d'études, d'élaboration,	7 708,20	7 708,23	241 000,00	0,00	295 000,00	295 000,00
28031	Frais d'études	381,60		0,00	0,00	0,00	0,00
28033	Frais d'insertion	172,80		0,00	0,00	0,00	0,00
28051	Concessions et droits similaire	10 301,37	8 721,89	0,00	0,00	0,00	0,00
28128	Autres agencements et aménagem	3 193,47	3 499,47	0,00	0,00	0,00	0,00
281312	Bâtiments scolaires	1 090,92	3 501,69	0,00	0,00	0,00	0,00
281318	Autres bâtiments publics	674,84	1 435,53	0,00	0,00	0,00	0,00
28135	Installations générales, agenc	4 634,40	9 149,44	0,00	0,00	0,00	0,00
28152	Installations de voirie	5 619,10	4 952,92	0,00	0,00	0,00	0,00
281534	Réseaux d'électrification	4 395,51	6 956,09	0,00	0,00	0,00	0,00
281568	Autre matériel et outillage d'	942,79	772,63	0,00	0,00	0,00	0,00
281578	Autre matériel et outillage de	1 873,94	420,47	0,00	0,00	0,00	0,00
28158	Autres installations, matériel	827,65	6 372,30	0,00	0,00	0,00	0,00
28181	Installations générales, agenc	1 490,77	1 490,77	0,00	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	9 956,60	12 153,46	0,00	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel	32 348,19	19 601,04	0,00	0,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	30 262,28	31 556,88	0,00	0,00	0,00	0,00
28188	Autres immobilisations corpore	86 732,15	121 991,11	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 040 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		206 406,58	240 603,92	241 320,00	0,00	295 000,00	295 000,00
13258	Autres groupements	19 133,70	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00
238	Avances versées sur commandes	480 106,62	0,00	240 000,00	0,00	240 000,00	240 000,00
CHAPITRE 041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		499 240,32	0,00	390 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00
10222	F.C.T.V.A.	413 222,71	310 885,24	310 885,24	0,00	305 380,76	305 380,76
10226	Taxe d'aménagement	69 201,82	40 838,66	55 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
1068	Excédents de fonctionnement ca	0,00	216 695,62	216 695,62	0,00	1 544 803,28	1 544 803,28
CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS		482 424,53	568 419,52	582 580,86	0,00	1 890 184,04	1 890 184,04
1311	État et établissements nationa	0,00	41 006,18	62 260,00	6 250,00	20 000,00	26 250,00
1312	Régions	0,00	18 000,00	40 000,00	42 208,00	3 500,00	45 708,00
1313	Départements	0,00	20 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1318	Autres	36 773,62	999,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1321	État et établissements nationa	0,00	14 776,15	139 776,15	0,00	0,00	0,00
1322	Régions	76 155,05	642 371,92	1 111 120,96	393 749,04	145 800,00	539 549,04
1323	Départements	0,00	342 849,00	848 259,00	500 000,00	700 000,00	1 200 000,00
1328	Autres	0,00	0,00	300 000,00	0,00	562 000,00	562 000,00
1331	Dotat équip territoires ruraux	0,00	0,00	0,00	25 900,00	0,00	25 900,00
1341	Dotat équip territoires ruraux	66 740,00	52 609,14	115 384,48	0,00	20 000,00	20 000,00
1342	Amendes de police	1 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 13 - SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT		180 975,67	1 133 080,75	2 616 800,59	968 107,04	1 451 300,00	2 419 407,04
1641	Emprunts en euros	2 330 000,00	1 000 000,00	1 280 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES		2 330 000,00	1 000 000,00	1 280 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2113	Terrains aménagés autres que v	3 403,98	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00
2152	Installations de voirie	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 403,98	2 000,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		3 702 451,08	2 944 104,19	7 285 403,44	968 107,04	6 186 484,04	7 154 591,08

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Article - Code	Article - Libellé	CA 2021	CA 2022	CREDIT 2022	RAR 2022	PROJET 2023	BP 2023
1	Solde d'exéc négat reporté N-1	0,00	0,00	0,00	0,00	677 092,65	677 092,65
CHAPITRE 001 - DEFICIT ANTERIEUR REPORTE		0,00	0,00	0,00	0,00	677 092,65	677 092,65
13911	Subv.équip.Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709,00	3 709,00
13912	Subv.équip.Région	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00
13913	Subv.équip.Département	183,83	183,83	183,83	0,00	183,83	183,83
13918	Subv.équip.Autres	0,00	2 451,74	2 451,74	0,00	3 451,10	3 451,10
13938	Autres	470,66	470,66	470,66	0,00	470,66	470,66
CHAPITRE 040 - TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		654,49	3 106,23	3 106,23	0,00	10 814,59	10 814,59
2188	Autres immobilisations corpore	4 606,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	494 633,70	0,00	240 000,00	0,00	240 000,00	240 000,00
238	Avances Immo.corporelles	0,00	0,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00
CHAPITRE 041 OPERATIONS PATRIMONIALES		499 240,32	0,00	390 000,00	0,00	390 000,00	390 000,00
10226	Taxe d'aménagement	0,00	1 608,26	1 608,26	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement ca	12 793,00	12 794,60	12 794,60	0,00	0,00	0,00
CHAPITRE 10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS		12 793,00	14 402,86	14 402,86	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	443 840,41	532 643,53	555 632,30	0,00	548 000,00	548 000,00
168758	Autres groupements	40 135,69	40 354,10	40 500,00	0,00	40 600,00	40 600,00
CHAPITRE 16 - EMPRUNTS ET DETTES		483 976,10	572 997,63	596 132,30	0,00	588 600,00	588 600,00
202	Frais liés à la réalisation des doc.urb	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
2031	Frais d'études	0,00	28 134,00	29 934,00	0,00	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00
2051	Concessions droits similaires	7 808,40	24 564,42	55 438,34	9 028,00	16 612,00	25 640,00
CHAPITRE 20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		7 808,40	52 698,42	88 372,34	9 028,00	31 612,00	40 640,00
2111	Terrains nus	0,00	0,00	7 200,00	1 065,90	0,00	1 065,90
2113	Terrains aménagés autres que v	24 332,84	0,00	50 488,20	17 904,29	0,00	17 904,29
2116	Cimetières	18 108,00	11 177,59	28 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00
2121	Plantations d'arbres et d'arbu	0,00	104,06	30 104,06	0,00	3 000,00	3 000,00
2128	Autres agencements et aménagem	36 246,00	0,00	0,00	7 440,00	0,00	7 440,00
21311	Hôtel de ville	0,00	0,00	200 000,00	11 678,40	0,00	11 678,40
21312	Bâtiments scolaires	202 012,11	24 713,59	49 973,90	5 681,71	918 000,00	923 681,71
21318	Autres bâtiments publics	59 567,86	80 435,74	646 080,83	113 068,33	118 500,00	231 568,33
2135	Installations générales, agenc	45 150,36	70 173,01	11 572,96	28 795,63	477 200,00	505 995,63
2152	Installations de voirie	265 211,33	240 319,38	633 375,80	93 053,18	1 005 000,00	1 098 053,18
21534	Réseaux d'électrification	37 005,00	92 798,91	115 755,13	1 090,36	132 000,00	133 090,36
21568	Autre matériel et outillage d'	3 203,52	12 713,03	24 500,00	3 553,06	20 000,00	23 553,06
2158	Autres installations, matériel	89 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2161	Œuvres d'art	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	38 181,68	0,00	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel	13 687,92	29 597,40	42 828,40	1 707,22	37 680,00	39 387,22
2184	Mobilier	19 453,76	26 159,57	31 172,28	1 038,62	34 820,00	35 858,62
2188	Autres immobilisations corpore	260 615,31	354 955,42	687 820,91	176 504,53	236 454,17	412 958,70
CHAPITRE 21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 111 865,69	951 147,70	2 574 872,47	462 581,23	3 018 654,17	3 481 235,40
2313	Constructions	823 837,84	2 166 699,85	3 528 517,24	1 364 208,44	500 000,00	1 864 208,44
238	Avances Immo.corporelles	4 606,62	38 666,14	90 000,00	0,00	90 000,00	90 000,00
CHAPITRE 23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		828 444,46	2 205 365,99	3 618 517,24	1 364 208,44	590 000,00	1 954 208,44
261	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
CHAPITRE 26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATT		0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00
TOTAL		2 944 782,46	3 799 718,83	7 285 403,44	1 835 817,67	5 318 773,41	7 154 591,08