2022

RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF
BUDGET PRINCIPAL

MAISONS-LAFFITTE

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

Le compte administratif de l'année 2022 constitue un outil indispensable pour évaluer la santé financière de la collectivité et établir une base solide pour la planification et la prise de décisions futures. Ce rapport mettra en lumière les résultats financiers obtenus, en se concentrant sur les recettes, les dépenses et l'évolution des principaux indicateurs financiers.

La ville poursuit son action en faveur des Mansonniens malgré des contraintes économiques et financières externes fortes :

- L'environnement inflationniste a entrainé une première vague de hausse des prix
- Des recettes incertaines et instables
- Revalorisation du SMIC et du point d'indice avec un impact sur la masse salariale de la ville

Face à ces contraintes économiques, la ville poursuit sa volonté de maintenir, offrir et développer des services publics et infrastructures de qualité en ayant un programme d'investissements ambitieux.

Pour faire face à l'ensemble de ces enjeux, la ville a travaillé sur plusieurs axes :

- Poursuivre la rénovation de nos bâtiments pour éviter des dépenses ultérieures importantes
- Internaliser dans la mesure du possible l'ensemble des dépenses d'entretien pour contenir les coûts liés à des entreprises externes
- Adapter les grilles tarifaires proposées en fonction de l'évolution du coût de chaque service

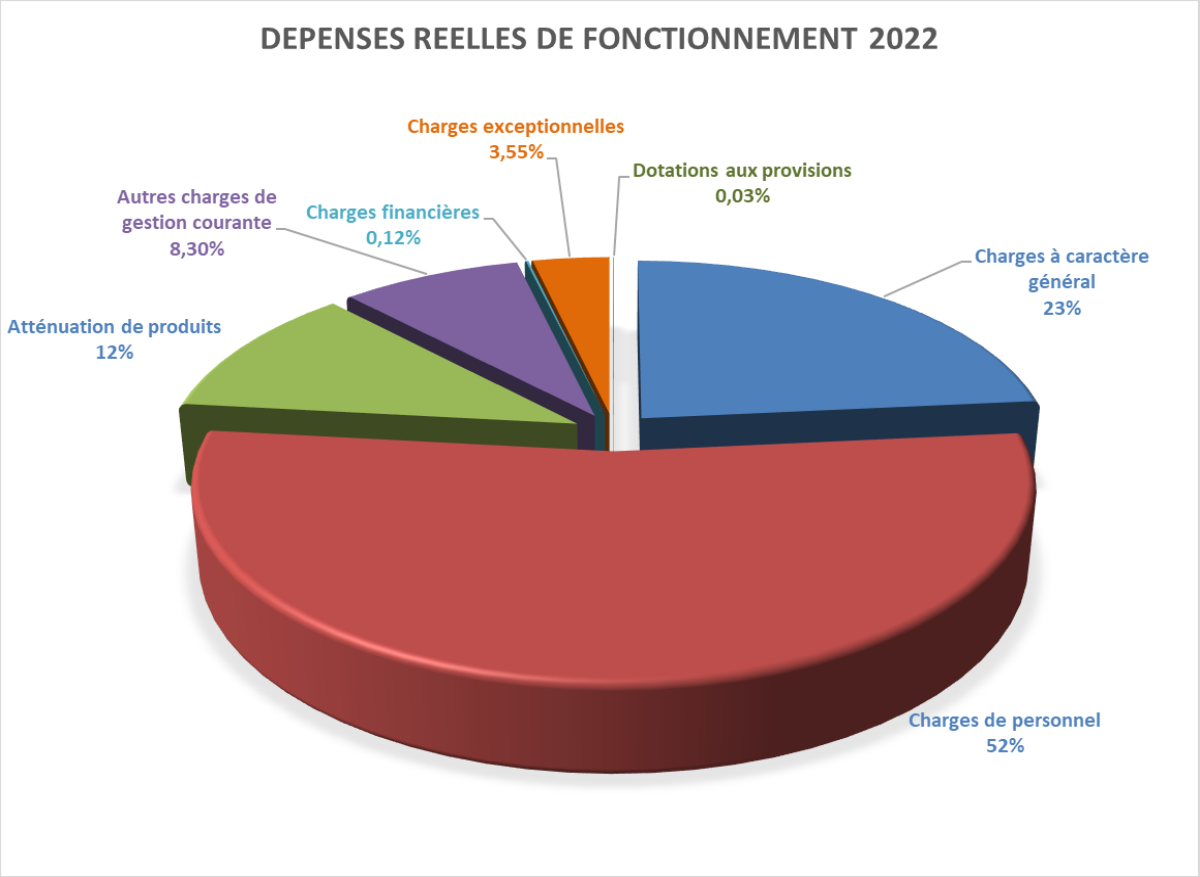
Ce budget témoigne et acte de notre engagement à s'adapter à un environnement en évolution constante tout en maintenant notre cap stratégique.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT						
Chapitre	Libellé	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022	
011	Charges à caractère général	8 747 413,13	8 406 177,37	8 892 766,53	486 589,16	5,79%
012	Charges de personnel	18 511 433,03	18 953 836,58	20 194 363,15	1 240 526,57	6,54%
014	Atténuation de produits	4 266 774,53	4 323 569,23	4 261 300,22	- 62 269,01	-1,44%
65	Autres charges de gestion courante	3 053 717,82	3 114 362,78	3 145 965,03	31 602,25	1,01%
	Dépenses de gestion courante	***34 579 338,51***	***34 797 945,96***	***36 494 394,93***	***1 696 448,97***	***4,88%***
66	Charges financières	35 599,10	54 231,01	45 644,15	- 8 586,86	-15,83%
67	Charges exceptionnelles	1 197 755,92	1 722 028,45	1 344 467,50	- 377 560,95	-21,93%
68	Dotations aux provisions		5 201,42	10 355,00	5 153,58	99,08%
022	Dépenses imprévues				0,00	#DIV/0!
	Dépenses réelles de fonctionnement	***35 812 693,53***	***36 579 406,84***	***37 894 861,58***	***1 315 454,74***	***3,60%***
	Dépenses d'ordre	***1 784 340,36***	***1 903 590,90***	***2 129 471,82***	***225 880,92***	***11,87%***
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	***37 597 033,89***	***38 482 997,74***	***40 024 333,40***	***1 541 335,66***	***4,01%***



Points marquants de l'exercice 2022 :

- La hausse des prix des fluides entrainant une hausse 294 K€ (soit +21.2%) par rapport à 2021 ;
- La hausse des frais de maintenance informatique et renforcement des systèmes de protection contre les cyber-attaques (+147.4 K€) ;
- L'évolution des impôts et taxes payés par la Ville (+45.1 K€)

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES CHARGES A CARACTERE GENERAL (CHAPITRE 011)

Une hausse de 5.79 % des charges à caractère général est à constater sur 2022 (soit + 486 K€).

①Les achats de fournitures et prestations refacturées (compte 60)

60-les achats de fournitures et prestations refacturées	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
Fluides	1 500 796,97	1 387 041,05	1 681 154,59	294 113,54	21,20%
Prestations refacturées	770 846,49	981 284,21	928 864,08	-52 420,13	-5,34%
Petites fournitures	637 071,46	404 103,52	378 119,92	-25 983,60	-6,43%
Enfouissement de réseaux	220 150,09	64 925,74	3 450,11	-61 475,63	-94,69%
Autres	727 074,52	578 147,92	582 422,20	4 274,28	0,74%
TOTAL	3 855 939,53	3 415 502,44	3 574 010,90	158 508,46	4,64%
TOTAL hors enfouissement des réseaux	3 635 789,44	3 350 576,70	3 570 560,79	219 984,09	6,57%

L'évolution s'explique par :

- La hausse des tarifs des fluides entrainant une augmentation de 21.2% (soit + 294 K€) par rapport à l'année 2021.
- Le poste de dépenses « enfouissement de réseaux » est en diminution de 61.4 K€. Les travaux réalisés sur les rues du Fossé, du Maréchal Foch, du Maréchal Galliéni, de Solférino et du Prieuré ont été soldés financièrement sur des crédits 2021 rattachés en 2022.
- Les achats de petites fournitures sont en baisse de 25.9 K€. Ces dépenses fluctuent en fonction des travaux réalisés en interne.
- Une diminution de l'enveloppe des prestations de services refacturées (-52 K€) en partie liée à la fermeture de la salle Malesherbes pour les travaux entrainant une diminution des spectacles achetés. L'offre culturelle a été adaptée pour répondre aux contraintes des salles de spectacles disponibles durant le temps des travaux.

② Services extérieurs (compte 61) :

61-Services exterieurs	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICE	553 395,38	546 815,16	529 608,33	-17 206,83	-3,15%
LOCATIONS IMMOBILIERES	301 563,84	285 037,78	298 780,09	13 742,31	4,82%
LOCATIONS MOBILIERES	109 255,53	100 201,23	107 748,52	7 547,29	7,53%
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	47 543,69	39 716,02	54 648,60	14 932,58	37,60%
ENTRETIEN DES BATIMENTS	483 211,93	275 107,81	343 234,75	68 126,94	24,76%
ENTRETIEN DES TERRAINS	98 597,04	123 009,06	120 337,02	-2 672,04	-2,17%
ENTRETIEN DES VOIES ET RESEAUX	448 934,41	490 374,88	495 332,31	4 957,43	1,01%
ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIENS MOBILIERS	67 533,31	102 043,23	91 055,79	-10 987,44	-10,77%
MAINTENANCE	471 374,20	467 011,57	614 449,38	147 437,81	31,57%
ASSURANCES	92 001,36	100 421,60	100 123,34	-298,26	-0,30%
AUTRES	88 468,82	143 889,49	146 149,24	2 259,75	1,57%
TOTAL	2 761 879,51	2 673 627,83	2 901 467,37	227 839,54	8,52%

La hausse constatée de 8.52 % (+ 227.8 K€) résulte principalement de :

- La hausse de 31.57 % des frais de maintenance (soit + 147.4 K€) : cette évolution provient essentiellement :
  - Du contrat de maintenance du système central serveur pour 48 K€ : il s'agit d'un contrat de trois années (contre un contrat annuel de 23 K€). Cette dépense ne se retrouvera donc pas en 2023 et en 2024 ;

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

- De nouveaux contrats pour lutter contre les cybers attaques ;
- De la révision annuelle des contrats de maintenance ;
- De l'évolution des outils informatiques et de la vidéoprotection qui entrainent la hausse des frais de maintenance.

➲ La hausse de l'enveloppe « entretien des bâtiments » de 68 K€. Cette hausse a notamment permis de prendre en charge :
- La réfection du sol en résine au CSC pour 18.4 K€ ;
- Les travaux de toiture et de pose de carrelage à l'école Ledreux pour 58.3 K€ ;
- Les travaux de remplacement de la pompe de relevage à la crèche Mon Trésor pour 9.6 K€ ;
- Les travaux de réparation du portail de la Maison de la petite-enfance pour 6.7 K€.

➲ La hausse des frais de location immobilière de 13.7 K€ principalement en raison de la nouvelle location du local commercial au 9 rue de la Muette. Néanmoins, cette hausse est compensée par une recette puisque ce local est loué.

➲ La hausse des charges locatives de 14.9 K€ en raison principalement de travaux importants sur trois copropriétés (6 K€), hausse des prix du chauffage collectif (+3.7K€) et des frais de copropriété exceptionnelle sur la copropriété du cinéma (1.3 K€).

③ Autres services extérieurs (62) :

62-Autres services exterieurs	2020	2021	2022	Evolution 2020/2021	
622-Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	64 084,80	94 631,42	117 950,81	23 319,39	24,64%
623-Publicité, publications, relations publiques	236 207,34	268 492,94	312 380,49	43 887,55	16,35%
624-Transports de biens et transports collectifs	22 946,94	77 431,52	109 438,64	32 007,12	41,34%
625-Déplacements, missions et réceptions	4 689,45	8 625,01	9 808,00	1 182,99	13,72%
626-Frais postaux et frais de télécommunications	121 153,98	129 883,58	110 700,57	-19 183,01	-14,77%
627-Services bancaires et assimilés	13 151,65	17 538,16	19 528,93	1 990,77	11,35%
628-Divers	1 378 009,93	1 431 329,31	1 403 415,46	-27 913,85	-1,95%
TOTAL	1 840 244,09	2 027 931,94	2 083 222,90	55 290,96	2,73%

Les autres services extérieurs évoluent de 2.73% (soit + 55.2 K€) par rapport à 2021 :
- Application en année pleine des nouveaux tarifs du marché de transport collectif (+ 30 K€)
- L'évolution du compte 623 (publicités – publications- réceptions) de 43.8 K€. Après deux années de crise sanitaire, la ville renoue avec des moments de convivialité. Par ailleurs, ce poste est impacté par la hausse des prix sur le marché d'impression (+13 K€).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

④ Impôts, taxes et versements assimilés (63) :

63-Impôts, taxes et versements assimilés	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
63512- Taxe foncière	155 688,00	162 523,00	181 422,00	18 899,00	11,63%
63513- Taxe d'habitation,taxe sur les logements vacants, taxe sur les bureaux	43 261,40	37 924,00	44 586,00	6 662,00	17,57%
6353-Impôts indirects	0,00	0,00	7 191,00	7 191,00	
6354- Taxe d'enregistrement et de timbres	152,76	0,00	0,00	0	
6355- Taxes et impôts sur les véhicules	6 318,84	2 386,67	5 531,36	3 144,69	131,76%
6358-Autres droits (remboursements de taxes)	0,00	0,00	806,00	0	
637- Autres impôts et taxes (redevances syndicales)	83 929,00	86 067,00	94 529,00	8 462,00	9,83%
TOTAL	289 350,00	288 900,67	334 065,36	45 164,69	15,63%

L'évolution des impôts et taxes provient de :

- La revalorisation de 3.4 % des bases d'imposition.
- L'ajout de la cotisation pour 2022 à la caisse de garantie du logement social pour 7.1 K€ (dans le cadre de la convention de gestion, entre la ville et la SAEM, pour les logements sociaux situés 25-30 rue du Mesnil).
- Hausse des taxes et impôts sur les véhicules (+ 3.1K€) : évolution en fonction de l'acquisition de véhicules par la ville
- Les autres impôts et taxes (+ 8.4 K€) évoluent notamment en raison de la hausse de la taxe ASP payée par la ville sur chaque logement dont elle est propriétaire (+2.8 K€).

LES DEPENSES DE PERSONNEL (CHAPITRE 012)

	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022	
Dépenses de personnel	18 953 837	20 194 363	6,54%	1 240 527

Les dépenses de personnel s'élèvent à 20 194 363 €. La hausse constatée de 6.54 % (+1 240 527 €) par rapport à 2021 s'explique par plusieurs facteurs :

- Facteurs exogènes : + 690 K€ environ
  - Revalorisation du point d'indice au 1er juillet 2022 de +3.5 % : impact sur 6 mois : **254 K€**
  - Revalorisation à 3 reprises du SMIC. Pour rappel, le SMIC est revalorisé dès que l'indice des prix de référence INSEE augmente d'au moins 2 % depuis la dernière revalorisation. Revalorisation globalisée 2022 : + 4.73% : **environ + 196 K€**
    Pour rappel, le minimum de traitement des agents de la fonction publique doit être supérieur au SMIC. Environ 233 agents ont été concernés par ces revalorisations successives.
  - Reclassement et refonte des grilles des agents de catégorie C. Les grilles indiciaires et textes y afférents sont parus tout au long de l'année. L'impact financier n'était pas prévisible.

    Coût estimé à 224 K€
  - Refonte et reclassement de la catégorie B : **16 K€**

- Facteurs endogènes : + 529 K€ environ
  - Ouverture du point accès services publics au 01/01/2022 : recrutement d'un agent : + 54 K€
  - Ouverture de la crèche des coquelicots au 01/09/2022 : recrutement des agents à compter de juillet 2022 : +108 K€

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

- Création d'un poste à la communication notamment pour l'application mobile : 44 K€
- Organisation de 4 tours d'élection au lieu de 2 en 2021 : + 36 K€
- Revalorisation des agents d'animation, ATSEM, agent technique des crèches : 86.3 K€
- Recrutement de gardiens de PM et d'ASVP : +201 K€

AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (CHAPITRE 65) :

CHAPITRE 65-Autres charges de gestion courante				
2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
3 053 717,82	3 114 362,78	3 145 965,03	31 602,25	1,01%

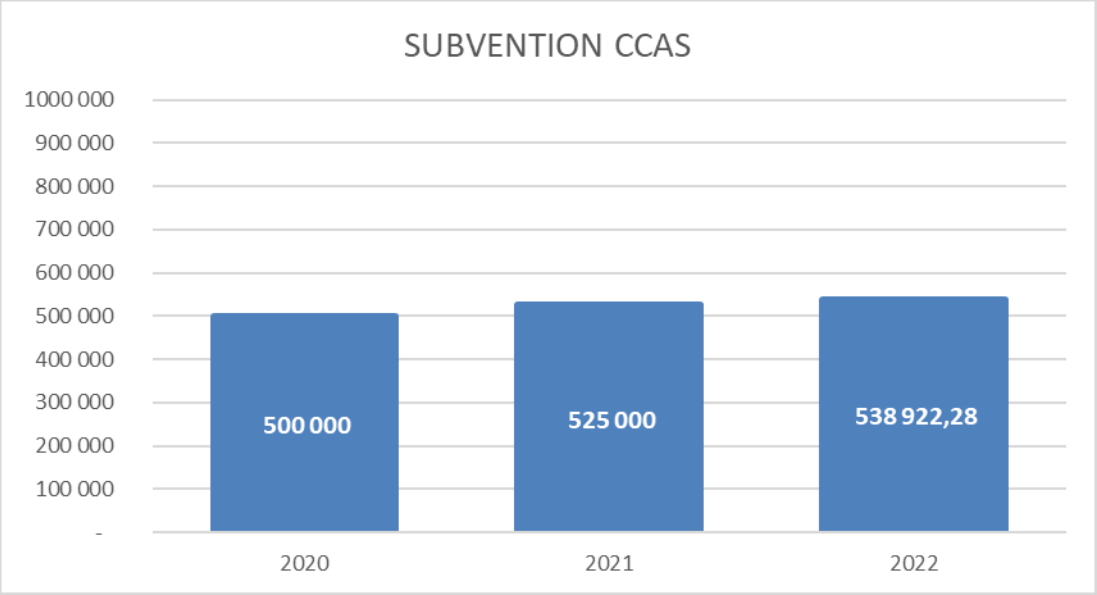
Une hausse de 1 % (soit + 31.6 K€) des autres charges de gestion courante est à constater sur l'exercice 2022. Cette évolution est expliquée ci-après.

➲ **Les subventions aux associations :**

SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS				
2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
1 268 566,92	1 280 153,77	1 286 270,55	6 116,78	0,48%

Les subventions aux associations sont stables, voire en légère hausse (+6K€). La ville poursuit ses engagements auprès de ses partenaires associatifs.

➲ **La subvention au Centre Communal d'Action Sociale :**



La subvention d'équilibre de la Ville versée au CCAS a été augmentée de 13.9 K€ par rapport à 2021.

➲ **La participation de la Ville au SDIS (Service Départemental d'Incendie et de Secours) : 829 357.38 euros** soit une hausse de 7.5 K€ par rapport à l'an passé.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES FONDS DE PEREQUATION (chapitre 014)

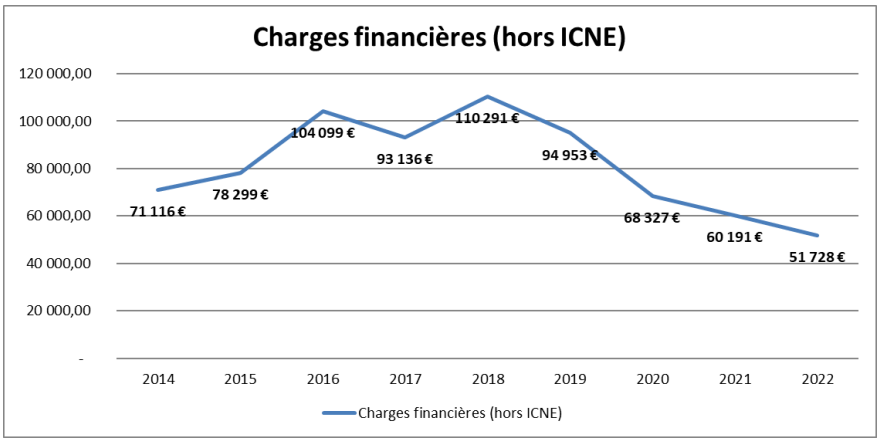
✓ LE FONDS DE PEREQUATION DES RESSOURCES COMMUNALES ET INTERCOMMUNALES (FPIC)

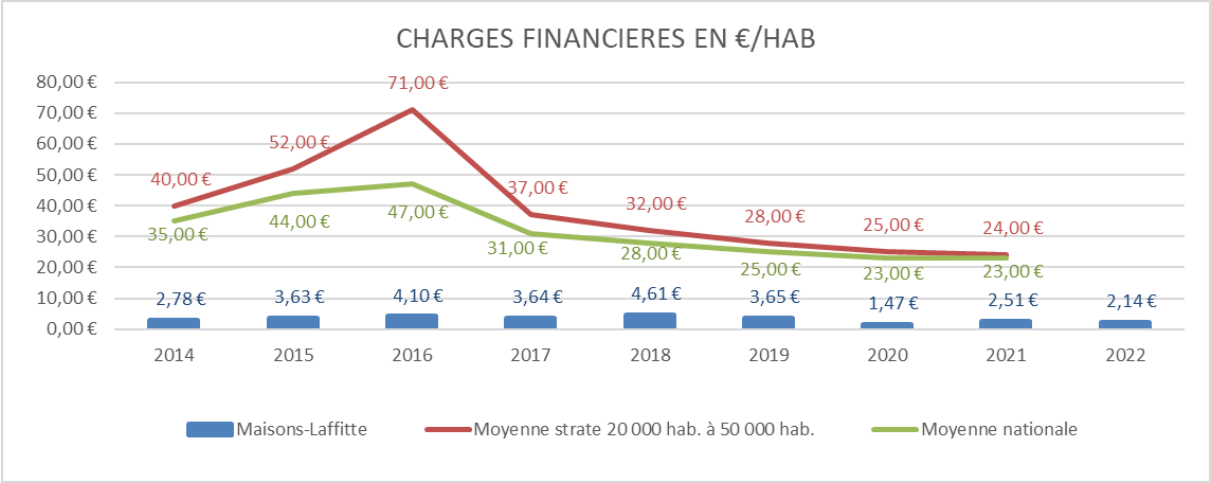
En 2022, la contribution FPIC était de 761 501 € soit une diminution de 23.9K€ par rapport à 2021. Cette diminution s'explique par le retour à une répartition de droit commun conformément au pacte financier et fiscal voté par la CASGBS. L'enveloppe 2021 était basée sur la formule de répartition dérogatoire afin que les communes prennent en charge une partie de la hausse de la contribution de la CASGBS.

✓ LE FONDS NATIONAL DE GARANTIE INDIVIDUELLE DES RESSOURCES (FNGIR)

Le montant du Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources (FNGIR) est stable à 3 410 688 € (montant identique depuis 2014).

LES CHARGES FINANCIERES (chapitre 66)





Le montant des charges financières pour 2022 s'est élevé à 51 727.92 euros soit une diminution de 8 463 euros par rapport à 2021. Cette diminution s'explique par le profil d'amortissement de la dette.

Les intérêts de la dette ont représenté 0.14 % des dépenses réelles de fonctionnement en 2022. Rappelons que la Ville dispose d'une dette sans risque de taux eu égard à sa structure

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES CHARGES EXCEPTIONNELLES (chapitre 67)

CHAPITRE 67-CHARGES EXCEPTIONNELLES				
2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
1 197 755,92	1 722 028,45	1 344 467,50	- 377 560,95	-21,93%

Les charges exceptionnelles sont en diminution de 377 K€ (soit- 21.93 %) sur 2022 :

Pour mémoire, en 2021, des dépenses exceptionnelles avaient été constatées :

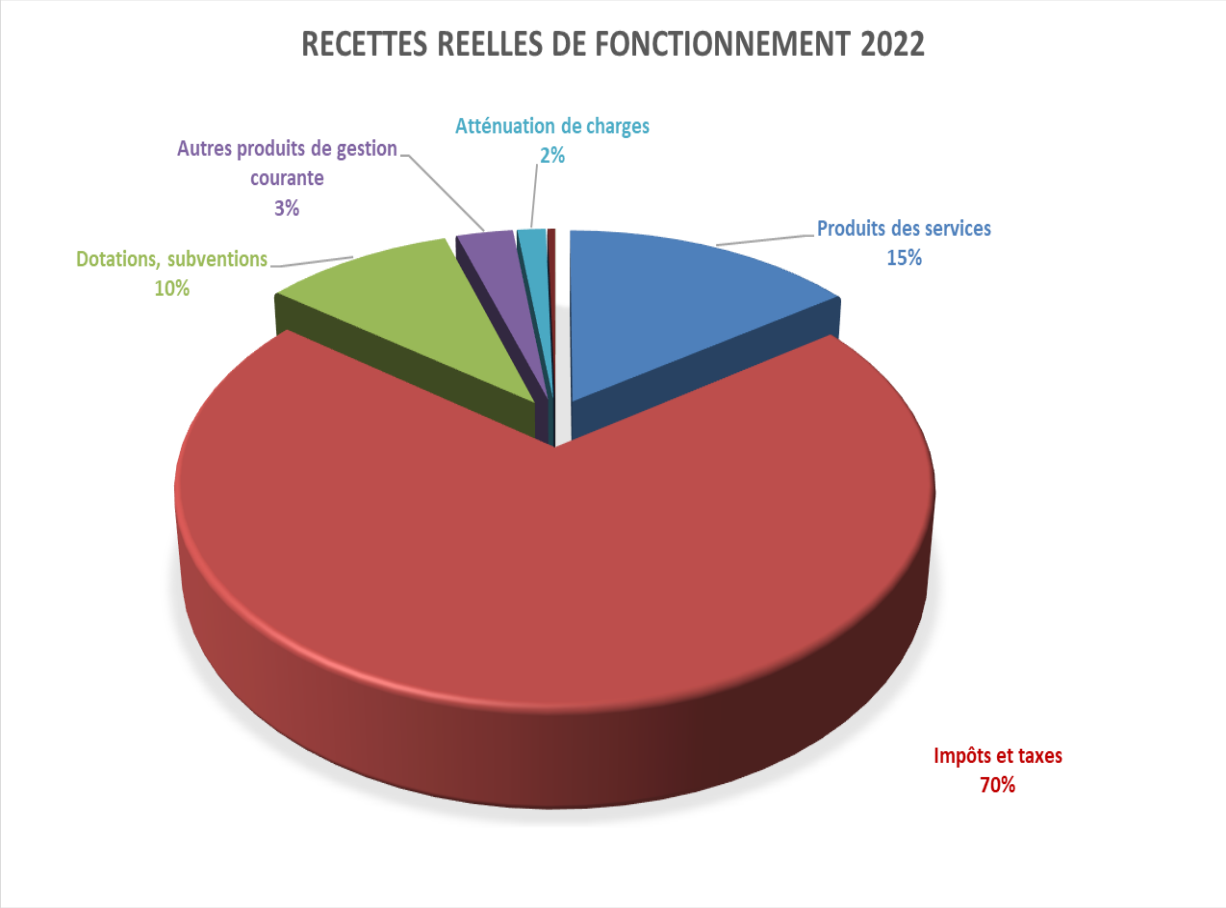
- Des enveloppes exceptionnelles COVID du département en faveur des entreprises et commerçants (426 K€)
- La compensation de 1.25 M€ de compensation des investissements réalisés par le délégataire du camping municipal (compensée par une recette) ;
- Le solde des opérations de gestion de l'opération de gestion du 54 rue du Tir pour 920 K€ ;

Par ailleurs, la ville a versé une subvention exceptionnelle à la Société des Courses de Maisons-Laffitte de 100 K€ pour le recrutement du directeur de site ainsi que 200 K€ de compensation à la ville du Mesnil-le-Roi pour le rachat du bâtiment de l'Espace jeunesse.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES RECETTES :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT						
Chapitre	Libellé	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022	
70	Produits des services	5 186 310	5 747 085	6 713 611	966 526	16,82%
73	Impôts et taxes	29 261 202	29 716 556	31 099 626	1 383 069	4,65%
74	Dotations, subventions	5 165 395	4 188 055	4 337 917	149 862	3,58%
75	Autres produits de gestion courante	1 180 564	1 054 979	1 300 854	245 875	23,31%
013	Atténuation de charges	468 867	411 774	657 420	245 646	59,66%
	Recettes de gestion courante	**41 262 338**	**41 118 449**	**44 109 428**	**2 990 979**	**7,27%**
76	Produits financiers	562	544	682	139	25,52%
77	Produits exceptionnels	167 477	1 841 815	170 778	-1 671 037	-90,73%
78	Reprise sur provisions			5 201	5 201	
	TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	***41 430 376***	***42 960 807***	***44 286 090***	***1 325 282***	***3,08%***
	RECETTES D'ORDRE	***10 392***	***39 209***	***29 435***	***-9 773,94***	***-24,93%***
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	***41 440 768***	***43 000 016***	***44 315 524***	***1 315 508***	***3,06%***



Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

PRODUITS DES SERVICES (chapitre 70)

70-PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
701-Vente de produits finis (vente d'eau)	21 480,55	-		-	-
703-Redevances et recettes d'utilisation du domaine	1 099 902,60	1 085 095,66	1 426 484,28	341 388,62	31%
706-Prestations de services	3 536 356,63	4 133 542,62	4 675 052,71	541 510,09	13%
708-Autres produits	528 722,45	528 446,33	612 073,88	83 627,55	16%
TOTAL	**5 186 462,23**	**5 747 084,61**	**6 713 610,87**	**966 526,26**	**17%**

Les produits des services évoluent de 17 % par rapport à 2021 (soit + 966 K€). L'année 2022 a été moins marquée par les contraintes sanitaires qu'en 2020 et 2021. Les recettes retrouvent donc un niveau quasi équivalent aux années précédant la crise sanitaire.

✓ **Les redevances et recettes d'utilisation du domaine :**

703- Redevances et recettes d'utilisation du domaine	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
Concession dans les cimetières	166 802,25	155 788,07	125 783,50	- 30 004,57	-19%
Redevances funéraires	17 862,28	265,75	-	- 265,75	-100%
Droits de stationnement et de location sur la voie publique	3 989,29	4 410,70	162 346,71	157 936,01	3581%
Redevance d'occupation du domaine public communal	170 594,93	101 175,32	59 415,40	- 41 759,92	-41%
Redevance de stationnement	427 384,69	478 563,44	551 507,06	72 943,62	15%
Forfait de post-stationnement	157 939,53	248 065,08	378 877,19	130 812,11	53%
Autres redevances et recettes diverses- Antennes	155 329,63	96 827,30	148 554,42	51 727,12	53%
TOTAL	**1 099 902,60**	**1 085 095,66**	**1 426 484,28**	**341 388,62**	**31%**

Les redevances et recettes d'utilisation du domaine sont en hausse de 31 % (soit +341.3 K€) par rapport à 2021.

Cette augmentation s'explique par :

- La fin du régime d'aides aux commerçants (exonération totale puis partielle des droits de terrasses) mis en place par la ville en 2020 et 2021.
- La hausse des recettes liées au stationnement (+200 K€) avec une hausse progressive de la fréquentation à la suite de la crise sanitaire.

✓ **Les prestations de service :**

706-Prestations de services	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
Redevance	- 300 000,00	-	-	-	-
Redevances et droits des services à caractère culturel	170 563,25	226 184,99	209 905,97	- 16 279,02	-7%
Redevances et droits des services à caractère sportif	170 079,80	287 224,85	442 759,00	155 534,15	54%
Redevances et droits des services à caractère de loisir	498 419,21	390 733,34	543 710,91	152 977,57	39%
Redevances et droits des services à caractère social	1 933 868,85	2 305 439,18	2 554 055,20	248 616,02	11%
Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement	658 280,62	911 908,26	911 663,63	- 244,63	0%
Autres redevances et droits	105 144,90	12 052,00	12 958,00	906,00	8%
TOTAL	**3 536 356,63**	**4 133 542,62**	**4 675 052,71**	**541 510,09**	**13%**

Hausse de 541 K€ des produits de prestations de service (soit +13%). Les années 2020 et 2021 ayant été marquée par des confinements successifs et des fermetures d'équipements, elles ne doivent pas être considérées comme des années de référence.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

Par ailleurs, les évolutions constatées sur les secteurs sportifs, de loisir et social résultent principalement de :

- L'ouverture de nouveaux créneaux et de nouvelles activités pour l'école des sports (accueil de 219 enfants en 2022 contre 158 en 2021) ;
- La hausse des adhésions à l'école de natation : 139 en 2022 contre 86 en 2021 ;
- La modification des horaires des cours collectifs à l'unité qui ont entrainé un meilleur taux de remplissage des créneaux au centre aquatique ;
- La ludothèque : Adhésions « famille » en hausse 262 en 2022 contre 160 en 2021. Succès grandissant des ateliers mis en place pendant les vacances scolaires et poursuite de la vente des cartes de prêts mise en place durant le COVID-19 ;
- Les redevances et droits à caractère social :
    - Recette supplémentaire de 30.5K€ correspondant aux participations familiales de la nouvelle crèche des Coquelicots (ouverture au 05/09/2022)
    - Reprise de l'activité des crèches à la suite du COVID-19 avec 17 500 heures supplémentaires facturées au total (soit près de 42 K€)

Par ailleurs, une diminution sur le secteur culturel est à constater en raison de la programmation de formats de spectacles moins conséquents an raison des travaux à l'espace culturel Malesherbes. Cela joue donc sur le niveau des recettes.

IMPOTS ET TAXES (chapitre 73)

IMPOTS ET TAXES	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
Taxes foncières et d'habitation	18 409 116,00	18 952 967,00	20 149 593,00	1 196 626,00	6,31%
Autres impôts locaux ou assimilés (rôles supplémentaires)	143 920,00	89 316,00	40 750,00	- 48 566,00	-54,38%
Attribution de compensation	6 933 208,00	6 880 283,00	6 880 283,00	-	0,00%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	416 751,61	400 899,79	492 349,08	91 449,29	22,81%
Taxe de séjour	80 598,00	105 168,77	151 587,05	46 418,28	44,14%
Taxe locale sur la publicité extérieure	352,00	356,40	712,80	356,40	100,00%
Taxe additionnelle aux droits de mutation	3 037 255,90	3 228 075,96	3 384 350,87	156 274,91	4,84%
Autres taxes diverses	240 000,00	59 489,39	-	- 59 489,39	-100,00%
TOTAL	29 261 201,51	29 716 556,31	31 099 625,80	1 383 069,49	4,65%

➲ Taxe d'habitation et taxe foncière :

	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
Taxe d'habitation	11 070 459,00 €	471 088,00 €	462 190,00 €	- 8 898,00 €	-2%
Taxe foncière (bâti)	7 182 461,00 €	13 026 021,00 €	13 621 125,00 €	595 104,00 €	5%
Taxe foncière (non bâti)	134 774,00 €	133 230,00 €	119 225,00 €	- 14 005,00 €	-11%
Sous-total	**18 387 694,00 €**	**13 630 339,00 €**	**14 202 540,00 €**	**572 201,00 €**	**4%**
Rôles complémentaires	21 422,00	35 537,00	32 173,00	- 3 364,00	-9%
Coefficient correcteur		5 287 091,00	5 914 880,00	627 789,00	12%
TOTAL	**18 409 116,00 €**	**18 952 967,00 €**	**20 149 593,00 €**	**1 196 626,00 €**	**6%**

Les recettes fiscales ont évolué de 1.2 M€ (+6%) entre 2021 et 2022.

L'exonération de la taxe d'habitation entraine la suppression de la perception de la taxe d'habitation (pour les résidences principales). Cette diminution étant compensée par la récupération de la part de foncier bâti du Département et le coefficient correcteur.

La ville continue de percevoir la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et les locaux non affectés à l'habitation principale (462 K€).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

La hausse des produits de fiscalité directe est principalement due :

- A l'évolution des bases d'imposition (+3.4%) ;
- La prise en compte de l'inflation pour le calcul du coefficient correcteur (non évaluée initialement) (+3.4%) ainsi que l'évolution des ratios financiers de la ville servant de base au calcul par l'Etat.

➲ **<u>Les droits de mutations à titre onéreux :</u>**

Les droits de mutation ont atteint 3.4 M€ en 2022 contre 3.2 M€ en 2021. Comme il est rappelé chaque année cette recette est très volatile et reflète l'état de santé du marché immobilier local.

➲ **<u>L'attribution de compensation :</u>**

L'attribution de compensation est stable par rapport à 2021 et s'élève à 6.8 M€ pour 2022.

DOTATIONS ET SUBVENTIONS (Chapitre 74)

74-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS					
	2020	2021	2022	Evolution 2021/2022	
DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT	2 238 724,00	2 140 122,00	1 997 158,00	- 142 964,00	-6,68%
FCTVA	41 815,00	107 913,00	116 602,71	8 689,71	8,05%
DOTATION GENERALE DE DECENTRALISATION		598,51		- 598,51	-100,00%
AUTRES PARTICIPATIONS DE L'ETAT	118 206,61	239 974,39	33 409,69	- 206 564,70	-86,08%
PARTICIPATIONS DU DEPARTEMENT	11 000,00	610,00	5 244,00	4 634,00	759,67%
PARTICIPATIONS DES AUTRES COMMUNES	31 680,00	24 886,25	26 467,12	1 580,87	6,35%
CCAS ET CAISSE DES ECOLES	6 550,56	14 244,80	19 260,10	5 015,30	35,21%
PARTICIPATIONS CAF	2 443 782,85	1 622 948,50	1 725 691,58	102 743,08	6,33%
COMPENSATION POUR PERTE DE TAXE ADDITIONNELLE AUX DROITS DE MUTATION OU PUBLICITE FONCIERE	2 595,00	463,00	1 507,00	1 044,00	225,49%
COMPENSATION POUR EXONERATIONS TAXE FONCIERES	7 123,00	11 484,00	14 661,00	3 177,00	27,66%
COMPENSATION POUR EXONERATIONS TAXE D'HABITATION	234 637,00		366 307,00	366 307,00	
DOTATION DE RECENSEMENT	4 434,00		4365	4 365,00	
DOTATIONS POUR LES TITRES SECURISES	20 710,00	20 710,00	23 210,00	2 500,00	12,07%
AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS	4 137,00	4 100,50	4 033,50	- 67,00	-1,63%
TOTAL	5 165 395,02	4 188 054,95	4 337 916,70	149 861,75	3,58%

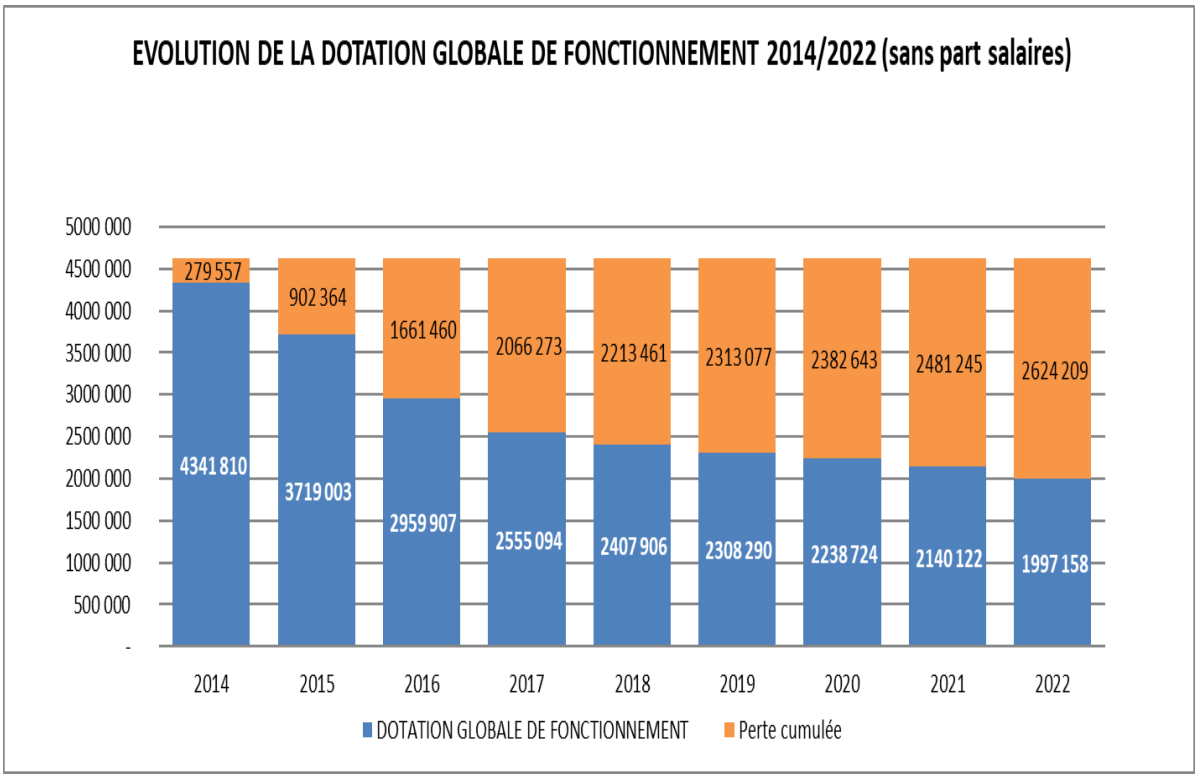
Les dotations et participations sont en hausse de 3.58 % au titre de l'exercice 2022 (soit +149.8 K€).

➲ **<u>La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) :</u>**

<u>La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) :</u> La DGF 2022 s'est élevée à 1.9M€ euros soit une diminution de 142 964 € par rapport à 2021 :

- - 23 161 € en raison d'une perte de population DGF
- - 119 803 € d'écrêtement à la suite de l'effet « richesse fiscale ». Un écrêtement est applicable lorsque le potentiel fiscal de la commune est supérieur à 75% de la moyenne nationale. Ainsi, plus l'écart entre le potentiel fiscal de la Ville et le potentiel moyen national est élevé, plus l'écrêtement est élevé.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023



➲ **FCTVA :**

Le montant de FCTVA au titre de l'année 2022 est de 116 602 euros (soit une hausse de 8.6 K€ par rapport à 2021). Cette recette est calculée en fonction du volume de dépenses effectuées en N-1.

➲ **Les participations CAF :**

Les participations CAF sont en hausse de 102 743 € sur l'année 2022 en raison du versement du reliquat 2021 de la subvention CAF pour la crèche DUVERDY.

➲ **Les autres participations de l'Etat :**

Les autres participations de l'Etat concernent principalement les aides de l'Etat pour l'ensemble des personnes inscrites dans un parcours de reclassement auprès de Pôle Emploi et pour l'ensemble des jeunes en apprentissage.

LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (chapitre 75)

L'évolution de 245 K€ de ce chapitre résulte essentiellement du solde des opérations comptables du 54 rue du Tir qui sont venues impacter le budget 2022.

D'autres évolutions peuvent être constatées et concernent majoritairement la revalorisation des loyers refacturés (en fonction de l'indice des revenus locatifs), les redevances liées à la gestion du camping et de la halle du marché. A cela s'ajoute les recettes nouvelles liées à la gestion du BEA 25-30 rue du Mesnil (+45.1 K€).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

PRODUITS EXCEPTIONNELS (chapitre 77)

Les produits exceptionnels s'élèvent à 170 K€ et résultent principalement de :

- Cessions de véhicules pour 80 K€
- Remboursements d'assurances à la suite de sinistre ou des recettes liées à des décisions de justice pour 31.3 K€
- Des remboursements sur opérations de gestion : 57.6 K€

FONCTIONNEMENT : LES POINTS A RETENIR

Les recettes de fonctionnement évoluent moins vite que les dépenses (+3.06% pour les recettes contre + 4 % pour les dépenses). Malgré un effort constant pour contenir les dépenses de fonctionnement, la ville doit faire face à des évolutions contraintes comme la progression des dépenses de personnel à la suite de mesures gouvernementales, la hausse des prix des fluides et l'impact de l'inflation sur certains marchés.
A noter que l'année 2022 marque le retour à la quasi-normalité après deux exercices marqués par le COVID-19.

Malgré ces contraintes fortes, la ville réussit à maintenir son niveau d'épargne nette à près de 14% (soit un niveau équivalent à 2021).

L'épargne nette est un indicateur clé pour évaluer la viabilité financière d'une commune et sa capacité à maintenir un équilibre budgétaire à long terme. Cette dernière permet à la ville de financer ses projets d'investissement à long terme.

En 2022, la Ville est en mesure de dégager une épargne nette de 6M€, soit un niveau d'épargne nette/hab. de 255 € contre 256 € en 2021. Pour rappel, la moyenne de la strate en 2021 était de 105 €/hab.

EPARGNE			
	CA 2020	CA 2021	CA 2022
EPARGNE NETTE = EB - 1641	5 128 737	6 115 118,79	6 085 518,84
taux d'épargne nette	*12,5%*	*14,4%*	*13,9%*

Avant reprise des résultats cumulés antérieurs, la section de fonctionnement présente pour 2022 un résultat positif de 4 291 191.04 €. A cela s'ajoute la reprise des résultats antérieurs pour 6 000 000 € soit **un résultat de clôture final pour 2022 de 10 291 191.04** €.

Budget	Fonctionnement				
	RECETTES (A)	DEPENSES (B)	Résultat 2022 (A-B hors résultats antérieurs)	Reprise resultats cumulés (R002 (C)	RESULTAT DE CLOTURE 2022 (A-B+C)
VILLE	44 315 524,44	40 024 333,40	**4 291 191,04 €**	6 000 000,00	**10 291 191,04**

Au budget primitif 2023, ce résultat a été affecté de la manière suivante :

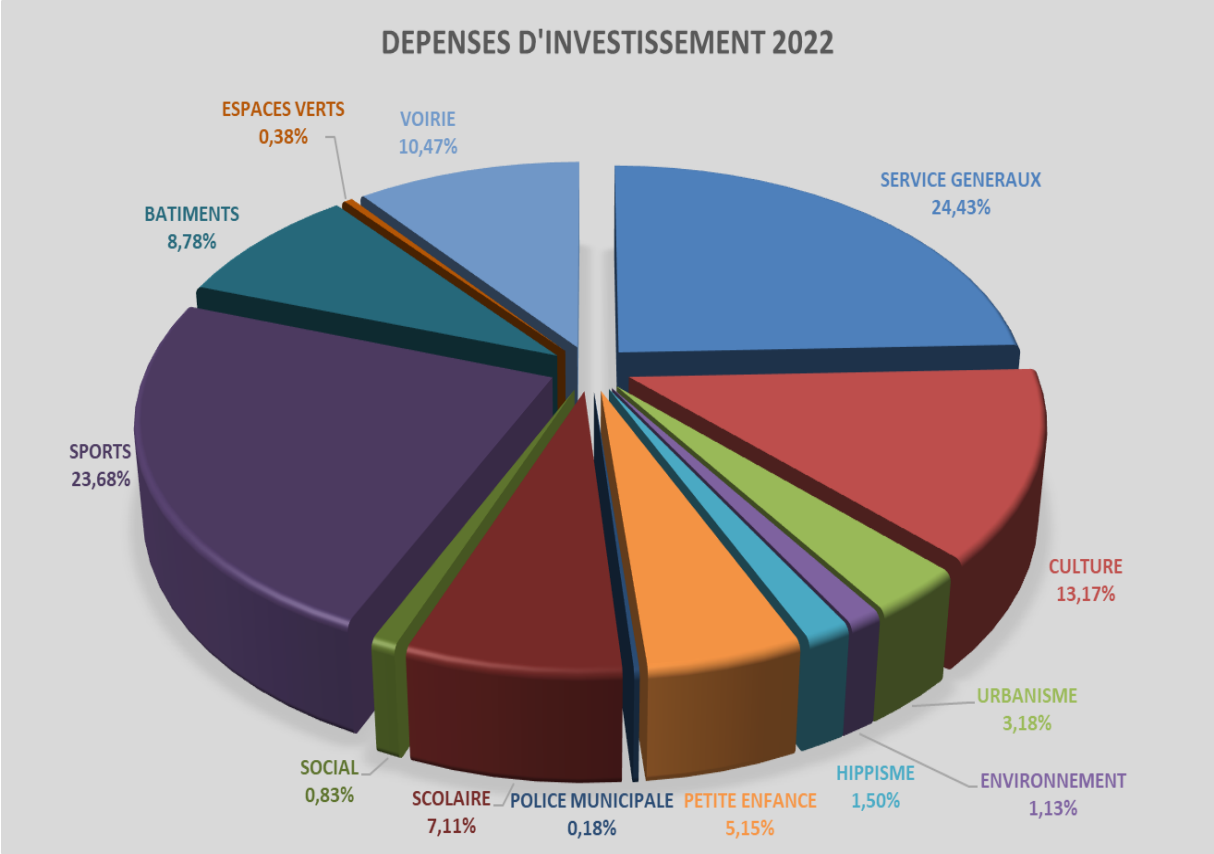
- 6 M€ à la section de fonctionnement
- 4 291 191 M€ en réserves en investissement.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES :

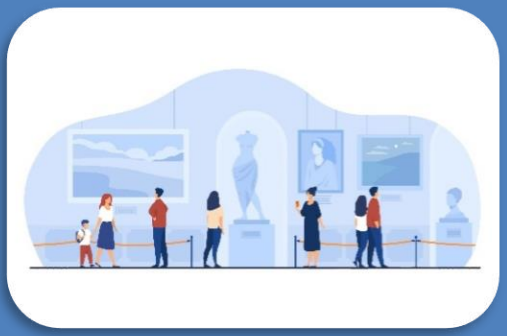
DEPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chapitre	Libellé	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022		
20	Immobilisations incorporelles	1 081 486	629 865	-	451 621	-41,76%
204	Subventions d'équipement	172 000	1 272 000		1 100 000	639,53%
21	Immobilisations corporelles	6 272 783	5 984 679	-	288 103	-4,59%
23	Immobilisations en cours	1 291 593	662 118	-	629 475	-48,74%
	Dépenses d'équipement	***8 817 862***	***8 548 663***	-	***269 199***	***-3,05%***
10	Dotations, fonds divers et réserves		5 029		5 029	
	1069	66 609		-	66 609	-100,00%
16	Emprunts et dettes	302 597	309 575		6 978	2,31%
27	Autres immobilisations financières		2 900		2 900	
45	Opérations pour compte de tiers		83 543		83 543	
	Dépenses financières	***369 206***	***401 048***		***31 842***	***8,62%***
	Total des opérations réelles	***9 187 067***	***8 949 711***	-	***237 357***	***-2,58%***
040	Opérations d'ordre entre sections	39 209	29 435	-	9 774	-24,93%
041	Opérations patrimoniales	76 918	65 025	-	11 893	-15,46%
	Opérations d'ordre & patrimoniales	**116 127**	**94 460**	-	**21 667**	**-18,66%**
	TOTAL	**9 303 194**	**9 044 170**	-	**259 024**	**-2,78%**
D001	**SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE**					
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**9 303 194**	**9 044 170**	-	**259 024**	**-2,78%**



Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT SUR L'EXERCICE 2022 (Hors dette)

Les dépenses d'équipement s'élèvent à 8.5 M€. Les principales dépenses concernent :



CULTUREL : 1.2 M€ dont :

- 954 K€ pour la construction de l'espace culturel Malesherbes
- 74.8 K€ pour les études de la nouvelle salle de danse
- 37.5 K€ pour la mise en place du système de protection incendie sous la charpente de l'église
- 25.5 K€ de mobilier
- 10.6 K€ d'achat d'instruments

SCOLAIRE : 637 K€ dont :

- 271 K€ pour l'école Colbert dont 219 K€ pour la rénovation de la cour d'école
- 106 K€ de travaux de chaufferie pour l'école du Prieuré
- 93 K€ d'électroménager pour l'ensemble des écoles : tables chaudes, sèche-linges, armoires froides, …)
- 56 K€ de travaux au réfectoire du Parc
- 11.6 K€ de commande de mobilier pour les centres de

VOIRIE/ ENVIRONNEMENT/ESPACES-VERTS : 1.07 M€ dont :

- 312.4 K€ de travaux pour l'avenue François Mansart
- 316.3 K€ de travaux d'aménagement de la rue du Fossé
- 98.7 K€ de travaux dans le cadre de la phase 2 du plan vélo
- 58 K€ d'achat de matériel de voirie
- 36.7 K€ pour le changement des lanternes de la rue Saint-Nicolas
- 25.8 K€ pour la signalisation verticale
- 20.4 K€ pour le remplacement des luminaires dans la ville
- 19.7 K€ pour la signalisation horizontale
- 16 K€ de changement de bornes et potelets
- 12.7 K€ de rénovation de l'éclairage public passage Reignat
- 10.8 k€ de plantation d'arbres

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

PETITE-ENFANCE/SOCIAL : 536.4 K€ dont :

- 193.7 K€ pour la nouvelle crèche les Coquelicots
- 136.8 K€ pour la crèche des Petits Champs dont 84 k€ pour le remplacement des menuiseries, 19 K€ de pose de gazon synthétique et 9 K€ de renouvellement de mobilier
- 58.8 K€ pour la crèche de la Muette en raison principalement du passage en liaison froide, les travaux de climatisation et la poursuite du dispositif de contrôle d'accès
- 43 K€ pour la crèche Mon Trésor pour : la mise en place d'un gazon synthétique, la poursuite de déploiement du contrôle d'accès, l'achat d'électroménager, …
- 49.5 K€ de travaux de mise en accessibilité
- 31.3 K€ de travaux à la RPA (travaux refacturés)

SPORT : 2.1 M€ dont :

1.6 M€ sur l'île de la commune dont :

- 1.5 M€ pour les tennis couverts
- 54.1 K€ pour l'éclairage du terrain de Rugby
- 67.2 K€ de travaux d'entretien sur l'île : vestiaires, réhabilitation des sanitaires, …

219 K€ au Parc des sports dont :

- 204 K€ pour le gazon synthétique du terrain de foot (103.7 K€), la remise en conformité de la cage du lancer de marteau (21.3 K€) et la reprise de la piste d'athlétisme (75.1K€)
- 8.5 K€ d'achat de matériels techniques

145 K€ au POPD dont :

- 122 K€ de remplacement du sol de la salle omnisport
- 12.8 K€ d'étude pour la restructuration du site

41.6 K€ au CSC principalement pour le remplacement des éclairages pour les salles Jonquille et Lilas

37.2 K€ pour la rénovation du court n°8 de tennis au Parc des sports

39.7 K€ pour le centre aquatique dont :

- 10.5 K€ pour le remplacement d'un palan
- 15.9 K€ pour le remplacement du sol de l'espace ludique

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

INFORMATIQUE : 442 K€ dont :

- **183.4 K€ pour la poursuite du déploiement de la vidéoprotection**
- **142.7 K€ pour le renouvellement du parc informatique et achats de serveurs**
- **23.2 K€ pour des licences de logiciels**
- **16.1 K€ de renouvellement de PC pour les professeurs des écoles**
- **5.4 K€ pour la dématérialisation des actes**

HIPPISME : 134.5 K€

- **106 K€ pour les carrières Molière**
- **21.7 K€ pour le Rond Racine**

<u>A l'ensemble des dépenses d'investissement s'ajoutent notamment :</u>

- ✓ Le versement d'une subvention de surcharge foncière à la SAEM pour 1.1 M€ pour l'opération aux 21-25 avenue du Général de Gaulle.
- ✓ La subvention de voirie à l'ASP de 170 K€

LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE (Chapitre 16)

Au 31/12/2022, l'encours de dette était de 2 044 082.9 € soit un désendettement sur l'exercice de 305 709.15 €. **L'encours de dette par habitant est de 98 euros.**

Synthèse au 31/12/2022

Notionnel	Nombre de financements	4	2 044 082,90 € CRD (au 31/12/2022)
	Durée de vie résiduelle	12 ans et 7 mois	
	Durée de vie résiduelle moyenne	11 ans	
Risque	Taux fixe (part de l'encours)	100,00 %	2,15 % Taux d'intérêt moyen (30E/360, 2022)
	Taux variable (part de l'encours)	0,00 %	
	Taux structuré (part de l'encours)	0,00 %	
Annuités	Capital	305 709,15 €	357 437,07 € Annuité (due sur 2022)
	Intérêts	51 727,92 €	
	ICNE au 31/12/2022	12 152,12 €	

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LES RECETTES :

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chapitre	Libellé	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Evolution 2021/2022	
13	Subventions d'équipement	185 001,24	709 280	569 062	- 140 218	-19,77%
16	Emprunts					
21	Immobilisations corporelles	538,03		1 858	1 858	
23	Immobilisations en cours		72 870		- 72 870	-100,00%
	Recettes d'équipement	***185 539,27***	***782 150***	***570 920***	***- 211 230***	***-27,01%***
10	Dotations, fonds divers et réserves	7 830 038,60	7 005 333	5 906 520	- 1 098 813	-15,69%
	dont 1068	*6 556 986,45*	*5 893 648*	*4 517 018*	*- 1 376 630*	*-23,36%*
165	Dépôts et cautionnements reçus	6 107,95	1 849	8 861	7 012	379,31%
45	opérations pour compte de tiers			83 543	83 543	
	Recettes financières	***7 849 746,55***	***7 007 181***	***5 998 924***	***- 1 008 257***	***-14,39%***
	Total des recettes réelles	***8 035 285,82***	***7 789 332***	***6 569 844***	***- 1 219 488***	***-15,66%***
040	Opérations d'ordre entre sections	1 784 340,36	1 903 591	2 129 472	225 881	11,87%
041	Opérations patrimoniales	56 237,21	76 918	65 025	- 11 893	-15,46%
	Opérations d'ordre & patrimoniales	***1 840 577,57***	***1 980 509***	***2 194 497***	***213 988***	***10,80%***
	TOTAL	***9 875 863,39***	***9 769 841***	***8 764 341***	***- 1 005 500***	***-10,29%***
R001	**SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE**	29 532 372,55	30 046 307	30 512 953	466 646	1,55%
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		**39 408 235,94**	**39 816 148**	**39 277 293**	**- 538 854**	**-1,35%**

➲ Détail des principales recettes :

	2021	2022	EVOLUTION 2021/2022	
FCTVA	924 333	830 749	- 93 583,93	-10,12%
Taxe d'aménagement	187 352	558 753	371 400,77	198,24%
Subventions	709 280	569 062	- 140 217,79	-19,77%

✓ Le FCTVA :

La Ville a perçu une somme de 830.7 K€ au titre du FCTVA. Cette recette est calculée sur le montant de travaux éligibles effectués en N-1.

✓ La taxe d'aménagement :

La taxe d'aménagement est une recette dont le montant est difficile à évaluer en raison des modalités de son recouvrement. Elle varie d'un exercice à l'autre en fonction du nombre et de la nature des autorisations de constructions accordées par la commune. Pour l'exercice 2022, son montant s'élève à 558.7 K € soit une hausse de 198.2 % par rapport à 2021. Cette hausse s'explique principalement par le versement de la taxe pour deux importantes opérations d'aménagement :

- La résidence séniors au 45 av de Saint-Germain : 172 K€
- La résidence Bois-Bonnet aux 21-25 av du Général de Gaulle 51. K€

✓ Subventions :

La Ville a obtenu 569 K€ de subventions d'investissement au titre de 2022 dont :

- 250 K€ d'acompte de subvention du Département pour la construction des tennis couverts
- 61.8 K€ du Département dans le cadre de la convention triennale voirie 2020-2022 pour les travaux réalisés sur l'avenue François Mansart
- 143.8 K€ de participation aménageur pour la création de la voie nouvelle liée aux constructions de l'îlot Longueil.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LE RESULTAT D'INVESTISSEMENT

① RESULTATS 2022 :

Avant reprise des résultats cumulés antérieurs, la section d'investissement présente un déficit de 279 829.50 €.
Après constatation des résultats cumulés antérieurs, le résultat définitif 2022 est de 30.2 M€.
Au BP 2023, ces 30.2 M€ ont été affectés au financement des investissements 2023 et ont alimenté l'enveloppe « grands travaux »

Budget	Investissement				
	RECETTES (A)	DEPENSES (B)	Résultat 2022 (A-B hors résultats antérieurs)	Reprise resultats cumulés (R001) (C)	RESULTAT DE CLOTURE 2022 (A-B+C)
VILLE	8 764 340,87 €	9 044 170,37 €	- **279 829,50 €**	30 512 952,57 €	**30 233 123,07 €**

② ANALYSE FINANCIERE

→ Calcul de la capacité ou du besoin de financement en investissement :

Avant prise en charge de la charge de la dette et de la constatation de recettes d'investissement non récurrentes, la section d'investissement 2022 présente un besoin de financement de 505 K€.

	CA 2020	CA 2021	CA 2022
TOTAL DI = DRI - 1641	8 869 268	8 920 785	8 644 001
TOTAL RI= RRI - 16 -1068- cessions	1 478 299	1 895 683	2 052 826
BESOIN DE FINANCEMENT / CAPACITE DE FINANCEMENT	7 328 055	7 025 103	6 591 176
EPARGNE NETTE= RRF-DRF-66111- 1641	5 128 737	6 115 119	6 085 519
BESOIN DE FINANCEMENT / CAPACITE DE FINANCEMENT RESIDUEL(LE)	2 199 318	909 984	505 657

C'est grâce aux résultats cumulés antérieurs que la Ville absorbe ce besoin de financement en puisant dans sa trésorerie (appelée aussi fonds de roulement).

→ Calcul du fonds de roulement :

Ainsi, le fonds de roulement au 31/12/2022 sera diminué de 505 K€ le ramenant à un niveau de 321 jours de dépenses. Malgré la diminution constatée, ce niveau reste bien au-delà de la limite recommandée de 30 jours.

Le fonds de roulement mesure la disponibilité des ressources financières à court terme d'une commune pour couvrir ses dépenses courantes et ses obligations financières immédiates. Il est utilisé pour évaluer la santé financière d'une commune et sa capacité à gérer ses flux de trésorerie.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

	CA 2020	CA 2021	CA 2022
FDR AU 1/01	44 139 273	41 939 955	41 029 971
Résultats transfert eau+assainissement	*1 719 554*		
FDR AU 31/12	41 939 955	41 029 971	40 524 314
FDR EN JOURS DE DEPENSES	**343**	**331**	**321**

Enfin, le fonds de roulement/hab. au 31/12/2022 est de 1 698 € (pour mémoire, la moyenne de la strate en 2021 était de 264 €/hab.).

LES RESTES A REALISER DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Les restes à réaliser sont les recettes et dépenses d'investissement engagées mais non réalisées.

	2020	2021	2022
RECETTES	52 901,00	378 813,36	4 632 625,11
DEPENSES	3 500 434,49	2 155 199,32	2 766 075,30
SOLDE DES RESTES A REALISER	**- 3 447 533,49**	**- 1 776 385,96**	**1 866 549,81**

<u>Les restes à réaliser 2022 en dépenses sont les suivants :</u>

RESTES A REALISER DEPENSES		
	LIBELLE	2022
2031	FRAIS D'ETUDES	147 059,54
204183	SURCHARGES FONCIERES	25 000,00
2051	LOGICIELS	90 760,11
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	127 438,35
21316	EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	1 200,00
2132	IMMEUBLES DE RAPPORT	19 222,82
2135	INSTALLATIONS GENERALES,AGENCEMENTS,AMENAGEMENT DES CONSTRUCTIONS	1 782 478,14
2151	RESEAUX DE VOIRIE	15 482,37
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE	20 597,01
21534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	8 487,05
21538	RESEAUX DIVERS	210 536,17
21571	MATERIEL ROULANT	53 599,11
2158	AUTRE INSTALLATIONS,MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	44 735,85
2161	ŒUVRE ET OBJETS D'ART	45 193,42
2182	MATERIEL DE TRANSPORT	70 037,54
2183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	22 099,00
2184	MOBILIER	31 876,31
2188	AUTRE IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 272,51
TOTAL		2 766 075,30

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

Les principales dépenses inscrites en restes à réaliser sont les suivantes :

- 830.7 K€ pour la construction des tennis couverts
- 670 K€ pour les travaux de remplacement du gazon synthétique au parc des sports
- 230 K€ pour le déploiement de la fibre optique
- 121.3 K€ pour le renouvellement et/ou équipements de nouveaux véhicules
- 50.7 K€ pour la salle de danse
- 39 K€ pour la poursuite du déploiement du contrôle d'accès dans les équipements
- 31.7 k€ pour les détections de réseaux et le géoréférencement.
- 27.7 K€ de renouvellement de mobilier
- 25.5 K€ pour la réfection du trottoir au 22 rue Guynemer
- 23.7 K€ de matériels d'électroménager pour les réfectoires scolaires
- 19 K€ d'acquisition de matériels techniques
- 16 K€ pour les travaux de plantation et la création de la promenade botanique (coulée verte)

POINT SUR LES CREDITS OUVERTS POUR L'AP/CP DU CENTRE CULTUREL MALESHERBES :

AP/CP N°1 (20-007)- CENTRE CULTUREL MALESHERBES			
ANNEE	**VOTE AP/CP**	**MANDATEMENT CP**	**RESTES CP A CADENCER**
2020	143 628,00 €	143 628,00 €	- €
2021	781 154,29 €	781 154,29 €	- €
2022	4 800 000,00 €	954 885,56 €	3 845 114,44 €
2023	8 580 000,00 €		
2024	4 505 000,00 €		
2025	10 000,00 €		
TOTAL	**18 819 782,29 €**	**1 879 667,85 €**	**3 845 114,44 €**

Les restes à réaliser 2022 en recettes sont les suivants :

PROJETS	MONTANTS	FINANCEURS
SUBVENTION RESTAURATION STATUE NAPOLEON CAVES DU NORD	29 226,60	CONSEIL DEPARTEMENTAL DES YVELINES
SUBVENTION FONDS EPERON - POURSUITE CARRIERES MOLIERE	15 821,00	FONDS EPERON
PLAN VELO - PHASE 1 TRAVAUX	16 248,70	REGION ILE DE FRANCE
SUBVENTION EQUIPEMENT VIDEOPROTECTION	152 965,00	REGION ILE DE FRANCE
REDEVANCE R2 ANNEE 2022 TRVX MANDATES 2020	10 000,00	SIGEIF
SUBVENTION POUR CREATION MULTI ACCUEIL COQULICOTS	129 092,00	CAF DES YVELINES
TRIENNAL VOIRIE 2020-2022 - RUE DU FOSSE	32 935,62	CONSEIL DEPARTEMENTAL DES YVELINES
CDY+ 2022-2025 - CONSTRUCTION ESPACE CULTUREL MALESHERBES	2 000 000,00	CONSEIL DEPARTEMENTAL DES YVELINES
SUBVENTION CONSTRUCTION ESPACE CULTUREL MALESHERBES	1 500 000,00	REGION ILE DE FRANCE
CDY+ 2022-2025 - 4 COURTS DE TENNIS COUVERTS	250 000,00	CONSEIL DEPARTEMENTAL DES YVELINES
SUBVENTION 4 COURTS DE TENNIS COUVERTS	100 000,00	REGION ILE DE FRANCE
TOTAL GENERAL	**4 236 288,92**	

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

L'EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET 2022

Budget	Fonctionnement				
	RECETTES (A)	DEPENSES (B)	Résultat 2022 (A-B hors résultats antérieurs)	Reprise resultats cumulés (R002 (C)	RESULTAT DE CLOTURE 2022 (A-B+C)
VILLE	44 315 524,44	40 024 333,40	**4 291 191,04 €**	6 000 000,00	**10 291 191,04**
Budget	Investissement				
	RECETTES (A)	DEPENSES (B)	Résultat 2022 (A-B hors résultats antérieurs)	Reprise resultats cumulés (R001) (C)	RESULTAT DE CLOTURE 2022 (A-B+C)
VILLE	8 764 340,87 €	9 044 170,37 €	**279 829,50 €**	30 512 952,57 €	**30 233 123,07 €**

RESULTAT GLOBAL DE L'EXERCICE hors RAR=
4 M€

Ce résultat a permis à la ville de dégager pour 2023 :

- **6 M€ de résultat de fonctionnement reporté**
- **4.2 M€ d'excédent de fonctionnement capitalisé (recettes d'investissement)**
- **Une enveloppe pour les grands projets d'investissement de la ville de plus de 23.7 M€**

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

2022

RAPPORT COMPTE ADMINISTRATIF
BUDGETS ANNEXES

MAISONS-LAFFITTE

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

BUDGET ANNEXE DE GESTION- ASSAINISSEMENT

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence assainissement. L'ensemble de l'actif et du passif de l'ancien budget assainissement a été transféré à la CASGBS, ainsi la Ville ne constate plus aucune opération d'ordre relative aux opérations patrimoniales. Le budget de gestion doit donc être équilibré en recettes et en dépenses dans son exécution.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
011	**Charges à caractère général**	**21 120,00**
6061	*Fournitures non stockables (eau, énergie…)*	
61523	*Entretien & maintenance réseaux*	
6161	*Assurances multirisque*	
617	*Etudes*	*21 120,00*
6227	*Frais d'actes contentieux*	
6287	*Remboursements de frais*	
6288	*Autres services extérieurs*	
012	**Charges de personnel**	**95 557,81**
6218	*Personnel extérieur au service*	*95 557,81*
641	*Rémunération de personnel*	
648	*Autres charges de personnel*	
65	**Autres charges de gestion courante**	**0,00**
654	*Pertes sur créances irrécouvrables*	
658	*Charges diverses de gestion courante-compte de reversements*	
	Dépenses de gestion courante	**116 677,81**
66	**Charges financières**	TRANSFERT CASGBS
	Dépenses réelles de fonctionnement	**116 677,81**
023	Virement à la section d'investissement	TRANSFERT CASGBS
042	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	**116 677,81**
D002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**116 677,81**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
70	**Vente de produits**	**116 677,81**
70111	*Vente d'eau aux abonnés*	
70118	*Autres ventes d'eau*	
70128	*Autres taxes & redevances*	
70611	*Redevance d'assainissement collectif*	
70613	*Participation pour assainissement collectif*	
7063	*Contribution des communes (eaux pluviales)*	
7068	*Autres prestations de service- Compte de refacturation*	*116 677,81*
708	*Produits des activités annexes*	
74	**Subventions d'exploitation**	
741	*Primes d'éputration*	
747	*Subventions & participation des collectivités*	
748	*Autres subventions d'exploitation*	
75	**Autres produits de gestion courante**	
754	*Redevances pour défaut de branchement à l'égout*	
757	*Redevances versées par les fermiers*	
751	*FCTVA*	
	Recettes de gestion courante	**116 677,81**
76	**Produits financiers**	TRANSFERT CASGBS
	Recettes réelles de fonctionnement	**116 677,81**
042	Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub)	TRANSFERT CASGBS
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Recettes d'ordre	
	TOTAL	**116 677,81**
R002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**116 677,81**

<u>Les dépenses de fonctionnement (116 677.81 €) :</u>

- ✓ 95.5 K€ de frais de personnel
- ✓ 21.1 K€ d'étude dans le cadre du renouvellement du contrat de DSP

Les recettes correspondent aux dépenses refacturées à la CASGBS.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
Chapitre	Libellé	CA 2022
20	**Immobilisations incorporelles**	COMPTES CASGBS
2031	*Frais d'études*	
2033	*Frais d'insertion*	
2051	*Concessions & droits assimilés*	
21	**Immobilisations corporelles**	
21531	*Réseaux d'eau*	
21532	*Réseaux d'assainissement*	
23	**Immobilisations en cours**	
2315	*Installation, matériel & outillage technique*	
237	*Avances sur immobilisations incorporelles*	
238	*Avances sur d'immobilisation corporelles*	
	Dépenses d'équipement	
10	**Dotations & fonds divers**	
13	Subventions d'investissement	
16	**Emprunts & dettes assimilées**	
1641	***Emprunts en euros***	
1644	***Lignes de trésorerie***	
165	***Dépôts & cautions reçues***	
166	***Refinancement de dette***	
168	***Autres emprunts***	
18	**Comptes de liaison (affectation BA, régie)**	
26	**Participations créances rattachées**	
27	**Autres immobilisations financières**	
020	**Dépenses imprévues**	
	Dépenses financières	
4581	**Opérations pour compte de tiers**	**865 034,38**
	Dépenses pour comptes de tiers	COMPTES CASGBS
	Dépenses réelles d'investissement	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	
041	Opérations patrimoniales	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	
	RESTES A REALISER / REPORTS	
D001	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**865 034,38**

RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Chapitre	Libellé	CA 2022
13	**Subventions d'équipement**	COMPTES CASGBS
20	**Immobilisations incorporelle**	
2031	***Frais d'études***	
2033	***Frais d'insertion***	
2051	***Concessions & droits assimilés***	
21	**Immobilisations corporelles**	
21531	***Réseaux d'eau***	
21532	***Réseaux d'assainissement***	
23	**Immobilisations en cours**	
2315	*Installation, matériel & outillage technique*	
237	*Avances sur immobilisations incorporelles*	
238	*Avances sur d'immobilisation corporelles*	
	Recettes de gestion courante	
10	**Dotations & fonds divers**	
102222	***FCTVA***	
1068	***Excédents capitalisés***	
16	**Emprunts & dettes assimilées**	
1641	***Emprunts en euros***	
1644	***Lignes de trésorerie***	
165	***Dépôts & cautions reçues***	
166	***Refinancement de dette***	
168	***Autres emprunts***	
18	**Comptes de liaison (affectation BA, régie)**	
26	**Participations créances rattachées**	
27	**Autres immobilisations financières**	
	Recettes financières	
4582	**Opérations pour compte de tiers**	**865 034,38**
	Recettes pour comptes de tiers	COMPTES CASGBS
	Recettes réelles d'investissement	
021	Virement de la section d'exploitation	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	
041	Opérations patrimoniales	
	Recettes d'ordre	
	TOTAL	
	RESTES A REALISER / REPORTS	
R001	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		**865 034,38**

Les dépenses d'investissement :

Les dépenses s'élèvent à 865 K€ :

- 522.5 K€ pour les travaux de réhabilitation de l'ovoïde rue Guynemer ;
- 275 K€ de travaux de réhabilitation par l'intérieur dont :
  - 51.8 K€ pour les travaux de réhabilitation par l'intérieur des réseaux pour les avenues Voltaire, Pascal et Jacques Cœur ;
  - 51.1 K€ pour les travaux de réhabilitation par l'intérieur des réseaux dans la rue des graviers ;
  - 47.8 K€ pour les travaux de réhabilitation par l'intérieur des réseaux pour l'avenue Voltaire ;
  - 43.4 K€ pour les travaux de réhabilitation par l'intérieur des réseaux dans la rue de Verdun.
- 46K€ de travaux neufs ;
- 18.8 K€ d'études ;
- 1.7 K€ d'investigations complémentaires.

Les recettes d'investissement :

Les recettes constatées sont uniquement liées aux refacturations à la CASGBS des dépenses effectuées dans le cadre de la gestion de la compétence par la ville.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

BUDGET ANNEXE DE GESTION – EAU POTABLE

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence assainissement. L'ensemble de l'actif et du passif de l'ancien budget assainissement a été transféré à la CASGBS, ainsi la Ville ne constate plus aucune opération d'ordre relative aux opérations patrimoniales. Le budget de gestion doit donc être équilibré en recettes et en dépenses dans son exécution.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Depenses de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
011	**Charges à caractère général**	**610,00**
6061	*Fournitures non stockables (eau, énergie…)*	
61523	*Entretien & maintenance réseaux*	
6161	*Assurances multirisque*	
6287	*Remboursements de frais*	
6281	Cotisations	610,00
63512	Taxes foncières	
012	**Charges de personnel**	**15 999,95**
621	*Personnel extérieur au service*	*15 999,95*
641	*Rémunération de personnel*	
648	*Autres charges de personnel*	
65	**Autres charges de gestion courante**	
658	*Charges diverses de gestion courante -compte de reversements CASGBS*	
	Dépenses de gestion courante	***16 609,95***
66	Charges financières	TRANSFERT CASGBS
66111	*Intérêts réglés à l'échéance*	
66112	*ICNE*	
6681	*Indemnité de remboursement anticipé*	
6682	*Indemnité de réaménagement d'emprunt*	
6688	*Autres*	
67	**Charges exceptionnelles**	
6711	*Intérêts moratoires*	
673	*Annulations de titres sur exercices antérieurs*	
674	*Subventions exceptionnnelles*	
678		
022	Dépenses imprévues	
	Dépenses réelles de fonctionnement	
023	Virement à la section d'investissement	
042	Opérations d'ordre entre sections (amortis	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	
D002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**16 609,95**

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
70	**Vente de produits**	**16 609,95**
70111	*Vente d'eau aux abonnés*	
70118	*Autres ventes d'eau*	
70128	*Autres taxes & redevances*	
7068	*Autres prestations de service-Compte de refacturation CASBGS*	*16 609,95*
708	Produits des activités annexes	
74	**Subventions d'exploitation**	
741	*Primes d'éputration*	
747	*Subventions & participation des collectivités*	
748	*Autres subventions d'exploitation*	
75	**Autres produits de gestion courante**	**-**
751	*FCTVA*	
7588	*Charges de gestions courantes diverses*	
77	***Recettes exceptionnelles***	***74,00***
	Recettes de gestion courante	**16 609,95**
76	Produits financiers	TRANSFERT CASGBS
761	*Produits des participations*	
77	Recettes exceptionnelles	
7711	*Dédits & pénalités reçues*	
773	*Annulations de mandats sur exercices antérieurs*	
774	*Subventions exceptionnelles*	
	Recettes réelles de fonctionnement	
042	Opérations d'ordre entre sections (reprises de	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Recettes d'ordre	
	TOTAL	
R002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**16 609,95**

<u>Les dépenses de fonctionnement :</u>

- ✓ Participation ASP : 610 euros
- ✓ Refacturation de personnel : 15 999.95 euros

Les recettes correspondent aux dépenses refacturées à la CASGBS.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Les dépenses d'investissement :

Les dépenses s'élèvent à 307 557.36 euros dont :

- 266.8 K€ pour le renouvellement des canalisations
- 15.5 K€ pour le schéma directeur d'eau potable
- 14.7 K€ de réfection de la toiture d'une station de pompage

Les recettes d'investissement :

Les recettes constatées sont uniquement liées aux refacturations à la CASGBS des dépenses effectuées dans le cadre de la gestion de la compétence par la ville.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

ANNEXE DE GESTION – EAUX PLUVIALES

A la suite du transfert des compétences eau potable, eaux pluviales et assainissement au 1er janvier 2020, la Ville a exécuté au nom et pour le compte de la CASGBS la compétence assainissement. L'ensemble de l'actif et du passif de l'ancien budget assainissement a été transféré à la CASGBS, ainsi la Ville ne constate plus aucune opération d'ordre relative aux opérations patrimoniales. Le budget de gestion doit donc être équilibré en recettes et en dépenses dans son exécution.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Depenses de fonctionnement		
Chapitre	Libellé	CA 2022
011	**Charges à caractère général**	**66 893,07**
615232	*Rémunération des eaux pluviales*	*66 893,07*
012	**Charges de personnel**	
65	Autres charges de gestion courante	
	Dépenses de gestion courante	**66 893,07**
66	Charges financières	TransfertCASGBS
67	Charges exceptionnelles	
022	Dépenses imprévues	
	Dépenses réelles de fonctionnement	
023	Virement à la section d'investissement	
042	Opérations d'ordre entre sections	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	
D002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**66 893,07**

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	Libellé	CA 2022
70	Vente de produits	66 893,07
70876	*Remboursements de frais au GFP de rattachement (CASGBS)*	*66 893,07*
74	Subventions d'exploitation	
75	Autres produits de gestion courante	
	Recettes de gestion courante	**66 893,07**
76	Produits financiers	TransfertCASGBS
77	Recettes exceptionnelles	
	Recettes réelles de fonctionnement	
042	Opérations d'ordre entre sections	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	
R002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**66 893,07**

<u>Les dépenses de fonctionnement :</u>
Les dépenses concernent la rémunération du délégataire ainsi que l'entretien des avaloirs.

<u>Les recettes de fonctionnement :</u>

Les recettes correspondent à la refacturation à la CASGBS des dépenses engagées par la Ville.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 0 €

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

BUDGET ANNEXE- LOTISSEMENT ROND SEVIGNE

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Depenses de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
011	**Charges à caractère général**	**5 769,88**
6045	*Achats d'études, prestations de services (terrains à aménager)*	
614	*Charges locatives et de copropriété*	*4 208,28*
61521	*Entretien des espaces verts*	*-*
63512	*Taxes foncières*	*195,00*
637	*Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)*	*1 366,60*
658	*Charges diverses de gestion courantes*	
	Dépenses de gestion courante	***5 769,88***
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	
	Dépenses réelles de fonctionnement	***5 769,88***
023	Virement à la section d'investissement	
042	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	426 753,74
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	***426 753,74***
	TOTAL	**432 523,62**
D002	**RESULTAT REPORTE**	**161 331,06**
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**593 854,68**

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
70	**Vente de produits**	**384 237,63**
7015	*Ventes de terrains aménagés*	*384 237,63*
	Recettes de gestion courante	***384 237,63***
76	Produits financiers	
77	Recettes exceptionnelles	
	Recettes réelles de fonctionnement	***384 237,63***
042	Opérations d'ordre entre sections	99 421,99
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Recettes d'ordre	***99 421,99***
	TOTAL	**483 659,62**
R002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**483 659,62**

Les dépenses de fonctionnement (593.8 K€) :

- Les charges de copropriété versées à l'association syndicale du lotissement du Rond Sévigné : 4 208.28 €
- Des taxes (ASP, Taxe foncière) : 1561 €
- La reprise du déficit de la section de fonctionnement 2021 qui s'élevait à 161 331.06 €
- La sortie de stock à la suite de la vente : 426.7 K€

Les recettes de fonctionnement (483.6 K€) :

- 384.2 K€ correspondant à la vente des parcelles AH55 et AH65
- 99.4K€ de réintégration des frais d'aménagement antérieurs

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

DEPENSES :

- Remboursement de l'avance effectuée à la ville pour 396.3 k€
- Comptabilisation des écritures d'ordre liées aux réintégrations des frais d'aménagements antérieurs

RECETTES :

- Comptabilisation des opérations d'ordre de variation de stock à la suite de la vente
- Reprise de l'excédent antérieur de 136 005.6 €

LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :

Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2022 est déficitaire de 110 195.06 € auquel il convient de rajouter le résultat d'investissement excédentaire de 67 001.16 € **soit un résultat global déficitaire de 43 193.90 euros.**

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

BUDGET ANNEXE- PARCS DE STATIONNEMENT

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Depenses de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
011	**Charges à caractère général**	**254 488,65**
6063	*Fournitures d'entretien et de petit équipement*	
611	*Sous-traitance générale*	*159 999,96*
614	*Charges locatives et de copropriété*	*4 728,32*
61521	*Entretien et réparations-bâtiements publics*	16769,55
6156	*Maintenance*	
627	*Services bancaires et assimilés*	*679,82*
6288	*Divers*	
63512	*Taxes foncières*	*30 006,00*
63513	*Autres impôts locaux*	*42 305,00*
63512	***Dépenses de gestion courante***	***254 488,65***
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	
	Dépenses réelles de fonctionnement	**254 488,65**
023	Virement à la section d'investissement	
042	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	19 905,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Dépenses d'ordre	***19 905,00***
	TOTAL	**274 393,65**
D002	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**274 393,65**

Recettes de fonctionnement		
Chapitre	**Libellé**	**CA 2022**
70	**Vente de produits**	**188 027,74**
701	*Ventes de produits finis et intermédiaires*	*188 027,74*
75	*Autres produits de gestion courante*	
7588	*Autres Produits divers de gestion courante*	
74	*Subvention d'exploitation*	
	Recettes de gestion courante	**188 027,74**
76	Produits financiers	
77	Recettes exceptionnelles	**2 060,00**
	Recettes réelles de fonctionnement	**190 087,74**
042	Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub)	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur	
	Recettes d'ordre	**0,00**
	TOTAL	**190 087,74**
R002	**RESULTAT REPORTE**	**786 644,35**
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**976 732,09**

Les dépenses de fonctionnement (274 393.65€) :

- Le paiement du forfait annuel d'entretien et de collecte d'un montant de 159 999.96 € versé à INDIGO dans le cadre du marché public de prestation, gestion et exploitation, qui lui a été confié lors du renouvellement de marché (- 15 K€ environ).
- Les charges locatives et de copropriété : 4 728.32 €
- Les frais bancaires : 679.82 €
- La taxe foncière : 30 006 €
- Autres taxes : 42 305 €. Cette somme comprend la taxe sur les bureaux et locaux commerciaux (nouvelle taxe due depuis 2019). A cela s'ajoute une taxe annuelle sur les surfaces de stationnement.
- La dotation aux amortissements pour 19 905 €.

Les dépenses de fonctionnement (976 732.09 €) dont :

- 188 027.74 € de recettes liées aux abonnements
- 786 644.35 € de reprise de résultats antérieurs

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Dépenses d'investissement		
Chapitre	**Libellé**	**2022**
20	Immobilisations incorporelles	
21	Immobilisations corporelles	**113 556,00**
2135	*Installations générales - agencements - aménagements des constructions*	*113 556,00*
	Dépenses d'équipement	**113 556,00**
10	Dotations & fonds divers	
13	Subventions d'investissement	
16	Emprunts & dettes assimilées	
165	*Dépôts & cautions reçues*	
	Dépenses financières	**0,00**
	Dépenses pour comptes de tiers	
	Dépenses réelles d'investissement	**113 556,00**
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (reprise de sub)	
041	Opérations patrimoniales	
	Dépenses d'ordre	
	TOTAL	**113 556,00**
D001	**RESULTAT REPORTE**	**30 238,89**
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**143 794,89**

Recettes d'investissement		
Chapitre	**Libellé**	**2022**
13	Subventions d'équipement	
21	Immobilisations corporelles	
	Recettes de gestion courante	
10	Dotations & fonds divers	139 810,89
13	Subventions d'investissement	
16	Emprunts & dettes assimilées	
165	*Dépôts & cautions reçues*	
168	*Autres emprunts*	
	Recettes financières	**139 810,89**
	Recettes pour comptes de tiers	
	Recettes réelles d'investissement	**139 810,89**
21	Virement de la section d'exploitation	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections (amortissements)	*19 905,00*
041	Opérations patrimoniales	
	Recettes d'ordre	**19 905,00**
	TOTAL	**159 715,89**
R001	**RESULTAT REPORTE**	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		**159 715,89**

Les dépenses d'investissement 143 784.89 € sont :

- Travaux de remplacement du SSI au parking du PIR pour 109 572 k€
- Remplacement de la sono de sécurité à la suite du passage de la commission de sécurité pour 3.9 K€

Les recettes d'investissement 159 715.89 € :

- L'affectation des résultats en compte de réserve pour 139 810.89 €
- Les écritures d'ordre liées aux amortissements pour 19 905 €

LES RESULTATS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT :

Le résultat de la section de fonctionnement de l'exercice 2022 est déficitaire de 84 305.91 euros auquel il convient de rajouter la reprise des résultats antérieurs pour **786 644.35** euros € **soit un résultat global de 702 338.44 €.**

Le résultat **d'investissement est quant à lui excédentaire de 46 159.89 euros** auquel il convient d'ajouter la reprise des résultats antérieurs **de – 30 238.89 € soit un résultat d'investissement global excédentaire de 15 921 €.**

Le résultat global de clôture pour l'ensemble du budget est excédentaire de 718 259.44 euros.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230626-23-058-DE
Date de télétransmission : 30/06/2023
Date de réception préfecture : 30/06/2023