2023

RAPPORT DU BUDGET PRIMITIF

MAISONS-LAFFITTE

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

Comme rappelé dans le ROB, la ville doit faire face, encore et toujours, à un contexte économique fortement contraint. En effet, les marges de manœuvre financière s'amenuisent de plus en plus face à la perte de l'autonomie fiscale des collectivités, une croissance au ralenti et une inflation galopante.

Plus que jamais, l'intervention des collectivités locales en matière économique, sociale, … devient indispensable. C'est pourquoi l'action municipale se poursuit et se renforce toujours plus.

La ville poursuit son plan d'investissement et y consacre des sommes importantes :

- Entre 2014 et 2017 : 35.5M€
- Entre 2018 et 2022 : 39 M€
- Entre 2023 et 2025 : enveloppe prévue de 47 M€

<u>Quelques exemples de projets autofinancés par la ville depuis 2014 :</u>

- Sport :
    - Construction du centre aquatique : 14.1 M€
    - Construction Tennis couverts : 2.4M€
    - Salle de musculation : 1M€
    - Réhabilitation des vestiaires de l'île de la commune : 400.6 K€
- Scolaire :
    - Agrandissement du centre de loisirs Clos Lainé : 2.4 M€
    - Sécurisation des bâtiments scolaires : 800.7 K€
    - Acquisition et déploiement des tableaux numériques dans les écoles : 196.3 K€
- Hippisme :
    - Travaux sur la carrière Molière : 1.8 M€
- Voirie :
    - Mise en accessibilité de voirie : 1.1 M€
    - Mise aux normes et remplacement des horodateurs : 497.3 K€
    - Réfection des contre-allées de l'avenue de Longueil : 110.3 K€
- Culturel :
    - Rénovation de la salle Montesquieu : 678.6 K€
- Petite-Enfance :
    - Nouvelle crèche les Coquelicots : 193.7 M€
- Sécurité :
    - Travaux de fibre optique pour la vidéoprotection : 1.8 M€

Par ailleurs, la ville a versé 5.7 M€ de subventions de surcharges foncières entre 2014 et 2022 afin de participer à la construction de logements sociaux sur le territoire communal.

L'engagement d'investir pour notre territoire est tenu et nous poursuivons les efforts malgré nos contraintes.

En outre, la ville poursuit et appuie son soutien au CCAS avec une enveloppe supplémentaire de plus de 80 K€ pour 2023.

Ce présent rapport permet donc d'apprécier et de comprendre ce budget 2023 au regard de la situation locale et nationale.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

PRESENTATION GENERALE DU BUDGET 2022

FONCTIONNEMENT

DEPENSES		RECETTES	
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	CHARGES DE PERSONNEL =21,9 M€	RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	IMPOTS ET TAXES=33,5M€
	CHARGES A CARACTERE GENERAL= 12,1M€		PORDUIT DES SERVICES=6,6 M€
	ATTENUATIONS DE PRODUIT = 4,3M€		DOTATIONS/SUBVENTION =4 M€
	DOTATIONS/SUBVENTIONS=3,7 M€		AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE= 1,4 M€
	CHARGES EXCEPTIONNELLES = 30 K€		DIVERS = 486 K€
	FRAIS FINANCIERS= 36 K€	ordre	Opérations entre sections =100 K€
DEPENSES D'ORDRE	OPERATIONS ENTRE SECTIONS= 2,5 M€	002	RESULTAT REPORTE=6 M€
	Autofinancement = 7,6 M€		
TOTAL 52,1 M€		TOTAL 52,1 M€	

INVESTISSEMENT

DEPENSES	RECETTES
GRANDS PROJETS D'INVESTISSEMENT AUTOFINANCES= 23,7 M€	RECETTES D'EQUIPEMENT=1,1 M€
	RECETTES FINANCIERES= 5,5 M€ (ont 4,9 M€ au 1068)
	OPERATIONS D'ORDRE(hors autofinancement)=4M€
DEPENSES COURANTES D'EQUIPEMENT = 24,6 M€	RESULTAT REPORTE=30,2 M€
DIVERS: 104 K€	Autofinancement = 7,6 M€
DEPENSES FINANCIERES =321 k€	
OPERATIONS D'ORDRE=1,6 M€	
RAR= 2,8 M€	RAR= 4,6 M€
TOTAL 53,2 M€	TOTAL 53,2M€

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES :

en €uros

DEPENSES	BP 22	BP 23	%22/23	€ 22/23
Charges à caractère général (chap 011)	10 182 299	12 096 745	18,80%	1 914 446
Personnel (chap 012)	20 016 800	21 904 575	9,43%	1 887 775
Atténuation de produits (chap 014)	4 356 097	4 305 688	-1,16%	- 50 409
Subventions / contingents (chap 65)	3 243 801	3 651 035	12,55%	407 234
Dépenses de gestion courante	**37 798 997**	**41 958 043**	**11,00%**	**4 159 047**
Frais financiers (chap 66)	45 646	36 837	-19,30%	- 8 809
Charges exceptionnelles (67)	1 211 019	30 000	-97,52%	- 1 181 019
Dotations aux provisions (68)	30 000	30 000	0,00%	-
Dépenses réelles de fonctionnement	**39 085 662**	**42 054 880**	**7,60%**	**2 969 218**

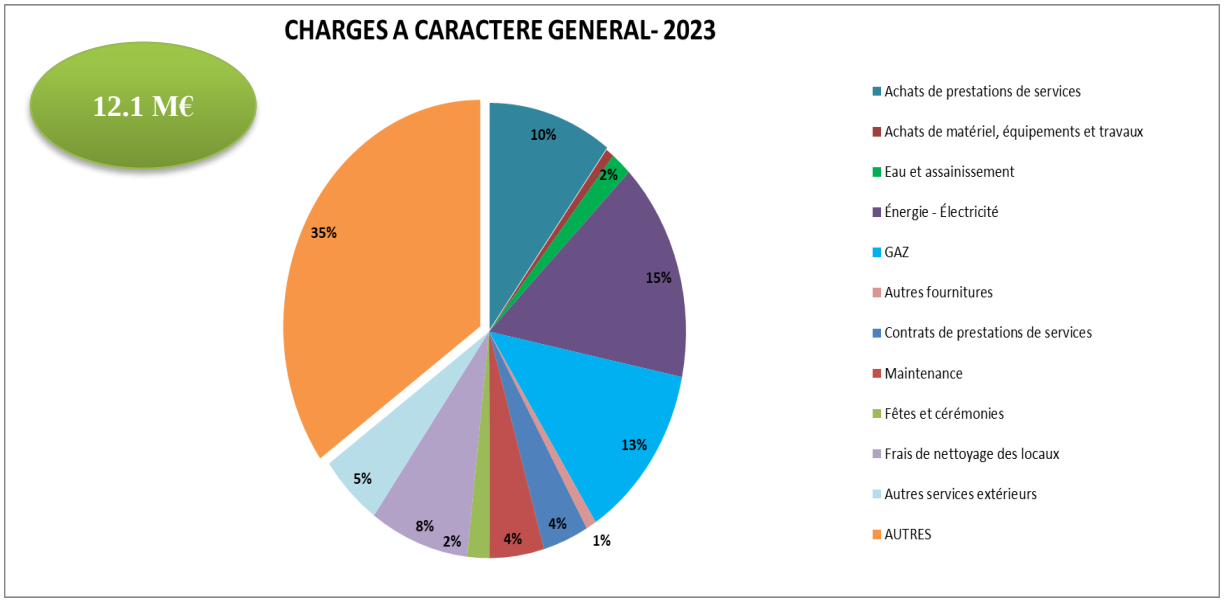
La prévision des dépenses réelles de fonctionnement est en hausse de 7.60 % (soit + 2.9 M€)

Les principaux faits marquants :

- **L'évolution prévisionnelle des charges à caractère général de 1.9 M€ (+ 18.8 %)** : cela résulte d'une hausse de 2 M€ sur les fluides (gaz et électricité) en raison de la revalorisation des tarifs de l'énergie. Cette hausse tarifaire pourrait être dans une certaine mesure limitée par le mécanisme de « l'amortisseur électricité » mis en place par l'Etat (mécanisme non pris en compte dans la hausse de 2M€).
- **L'évolution des dépenses de personnel de 1.8 M€ (+9.43 %)** en raison des mesures nationales de revalorisation du SMIC ayant eu lieu en juillet 2022 et produisant des impacts financiers en année pleine, le reclassement et la refonte des grilles des agents de catégorie C et B. Par ailleurs, les créations de postes actées sur les précédents exercices viennent augmenter l'enveloppe globale. Le détail budgétaire et la composition de la masse salariale est présentée dans le paragraphe dédié.
- **L'évolution du chapitre 65 (autres charges de gestion courantes) de 407 K€ (+12.55 %)** résulte d'un transfert d'écritures budgétaires du chapitre 67 vers le chapitre 65 à la suite du passage à la M57 et du solde en 2022 d'écritures comptables. Par ailleurs, la subvention d'équilibre au CCAS a évolué de 80.5 K€ par rapport au BP 2022.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

➲ LES CHARGES A CARACTERE GENERAL (CHAPITRE 011)



Les charges à caractère général s'élèvent à 12.1 M€ soit une hausse de 1.9 M€ par rapport à 2022 (soit 18.8 %).

Détail des principales charges à caractère général :

① Les fournitures

	BP 2022	BP 2023	Evolution %	Evolution €
Achats de prestations de service	1 092 340 €	1 230 280 €	12,6%	137 940 €
Achats de matériel, équipements et travaux	602 830 €	102 320 €	-83,0%	- 500 510 €
Alimentation	50 000 €	23 650 €	-52,7%	- 26 350 €
Produits d'entretien	101 270 €	86 973 €	-14,1%	- 14 297 €
Autres fournitures	123 484 €	599 100 €	385,2%	475 616 €
Fournitures de voirie	75 000 €	75 000 €	0,0%	- €
Vêtements de travail / sécurité	79 765 €	74 657 €	-6,4%	- 5 108 €
Livres, disques, ….	78 952 €	68 571 €	-13,1%	- 10 381 €
TOTAL	**2 203 641 €**	**2 260 551 €**	**2,6%**	**56 910 €**

En 2023, ce poste de dépenses est en hausse de 57 K€.

La hausse de ce poste s'explique principalement par la revalorisation annuelle du prix des repas dans les restaurants scolaires et les crèches :

- + 46.9 K€ sur le secteur scolaire : revalorisation des prix du contrat
- + 91.5 K€ sur le secteur de la petite-enfance : hausse liée au changement de prestataire pour le passage en liaison froide, pour un fonctionnement en année pleine de la crèche des coquelicots et au passage en liaison froide de la crèche de la Muette.

Des transferts de crédits ont également eu lieu entre l'achat de matériels, équipements et travaux (nature 60628) et les autres fournitures (nature 60632) pour des raisons comptables (l'enveloppe générale pour ces deux natures est en baisse de 25 K€).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

② Les prestations extérieures :

	BP 2022	BP 2023	Evolution %	Evolution €
Maintenance	640 830	539 262	-15,85%	- 101 568
Transport collectif	203 328,00	167 620,00	-17,56%	- 35 708
Frais de nettoyage des locaux	881 020,00	870 650,00	-1,18%	- 10 370

- **La diminution de frais de maintenance (- 101.6 K€) :** Cette forte diminution s'explique par le basculement de certains frais de maintenance informatique sur le chapitre 65 (-125 K€). Des augmentations sont par ailleurs prévues en raison de la hausse annuelle des prix sur les contrats.
- **Diminution des frais de transport (-35.7 K€) :** Cette baisse provient essentiellement de la diminution du coût des rotations piscines (- 38.7 K€). En effet, pour optimiser les coûts qui ont fortement évolué l'an passé à la suite du changement de prestataire, la ville a travaillé sur une meilleure rationalisation des rotations.
- **Une diminution des frais de nettoyage des locaux (-10.3 K€) :** Malgré l'évolution annuelle des tarifs, ce poste diminue à la suite de la forte diminution des prestations de désinfection liées à la COVID.

② Les fluides

L'évolution des charges à caractère général s'explique principalement par l'évolution des fluides (gaz et électricité) :

EVOLUTION ENERGIE	REALISE 2021	REALISE 2022	PREV 2023	EVOLUTION 2022/2023	
60612-ELECTRICITE	**742 768,70**	**992 402,96**	**1 893 150,00**	**91%**	**900 747,04**
BATIMENTS	*519 305,93*	*712 421,58*	*1 288 150,00*	*81%*	*575 728,42*
ECLAIRAGE PUBLIC	*223 205,32*	*275 008,74*	*590 000,00*	*115%*	*314 991,26*
ELECTRICITE VIDEO PROTECTION	*257,45*	*4 972,64*	*15 000,00*	*202%*	*10 027,36*
60613-GAZ	**366 466,57**	**354 315,69**	**1 533 900,00**	**333%**	**1 179 584,31**
TOTAL	**1 109 235,27**	**1 346 718,65**	**3 427 050,00**	**154%**	**2 080 331,35**

Cette évolution importante ne tient pas compte du dispositif « amortisseur électricité » fixé dans la loi de finances pour 2023 (article 181) : l'Etat prendrait en charge 50 % du surcoût de l'électricité au-delà d'un tarif de référence fixé à 180 € / MWh jusqu'à un prix plafond fixé à 500 €/MWh directement sur la facture d'électricité.

	BP 2022	BP 2023	Evolution en %	Evolution en €
Eau	211 320	206 615	-2,2%	- 4 705 €
Combustibles (achat de granules de bois)	5 000	4 500	-10,0%	- 500 €
Carburants	120 000	130 000	8,3%	10 000 €
Total	**336 320**	**341 115**	**1,4%**	**4 795 €**

L'évolution des autres fluides est en légère hausse en raison de l'évolution du prix des carburants.

③ Peintures et menus travaux

Fin 2022, le centre technique municipal a été réorganisé et l'arrivée de nouveaux agents sur postes vacants permettent de réaliser en régie des travaux réalisés auparavant par des entreprises

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

extérieures. En contrepartie, il est nécessaire d'augmenter l'enveloppe pour l'achat de fournitures.

En dehors de l'enveloppe courante, il est notamment prévu :

- ✓ Une enveloppe de 110 K€ pour la réfection des peintures à l'école Colbert
- ✓ Une enveloppe de 20 K€ pour le changement des éclairages en LED de la halle de tennis du POPD
- ✓ Une enveloppe de 15 K€ de travaux de restructuration à l'intérieur d'un des bâtiments de l'annexe 1

➲ LES DEPENSES DE PERSONNEL (CHAPITRE 012)

Il est proposé une hausse de 9 % soit + 1.8 M€ par rapport au BP 2022 qui s'élevait à 20 016 800 €. Cette évolution s'explique notamment par :

① L'impact des décisions nationales prises en 2022 :

- ✓ Revalorisation du point d'indice au 1er juillet 2022 de +3.5 % (impact annuel + 508 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%. 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. En 2022, l'impact a été d'environ 196 K€.
- ✓ Reclassement et refonte des grilles des agents de catégorie B et C. En 2022, l'impact a été de 224 K€

② Les créations de postes 2022 liées à de nouveaux services ou renforcement des services existants

- ✓ Ouverture du point d'accès services publics : recrutement d'un agent au 1er janvier 2022
- ✓ Ouverture d'une nouvelle crèche de 18 berceaux en septembre dernier : 7 agents recrutés
- ✓ Renforcement de l'équipe communication pour permettre le développement de nouveaux supports
- ✓ Recrutement de 6 agents à la police municipale

Malgré les difficultés de recrutement sur certains secteurs et les contraintes financières, la ville poursuit sa volonté de maintenir des services de qualité. Ainsi tous les postes ouverts mais encore vacants à ce jour ont été budgétés.

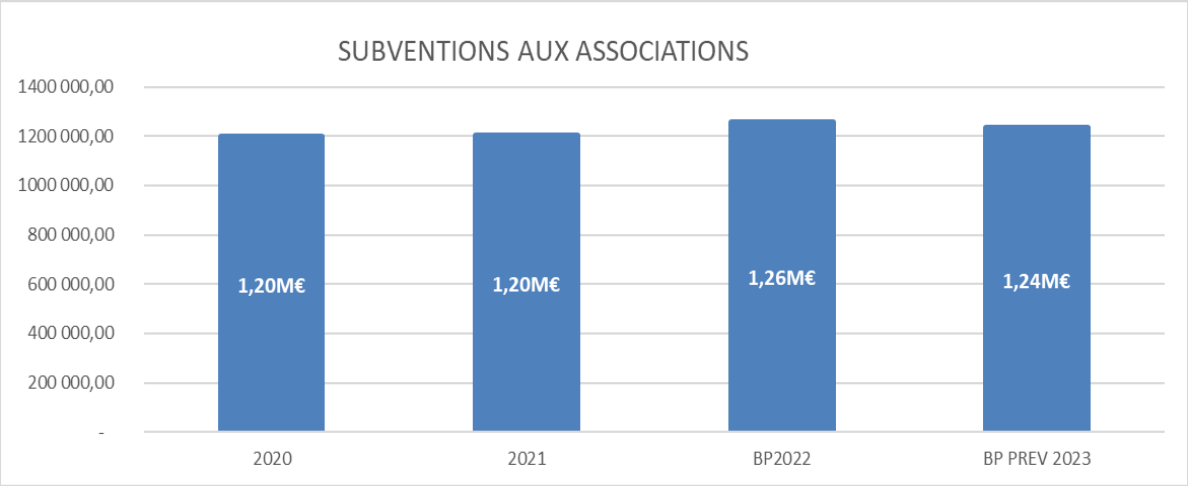
Outre l'impact des décisions 2022 sur 2023, il a été prévu :

- ✓ Une enveloppe pour tenir compte des revalorisations du SMIC du fait de l'inflation observée
- ✓ Une revalorisation de + 100 K€ du contrat d'assurance des risques statutaires
- ✓ L'impact de l'évolution de la carrière des agents (GVT)

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

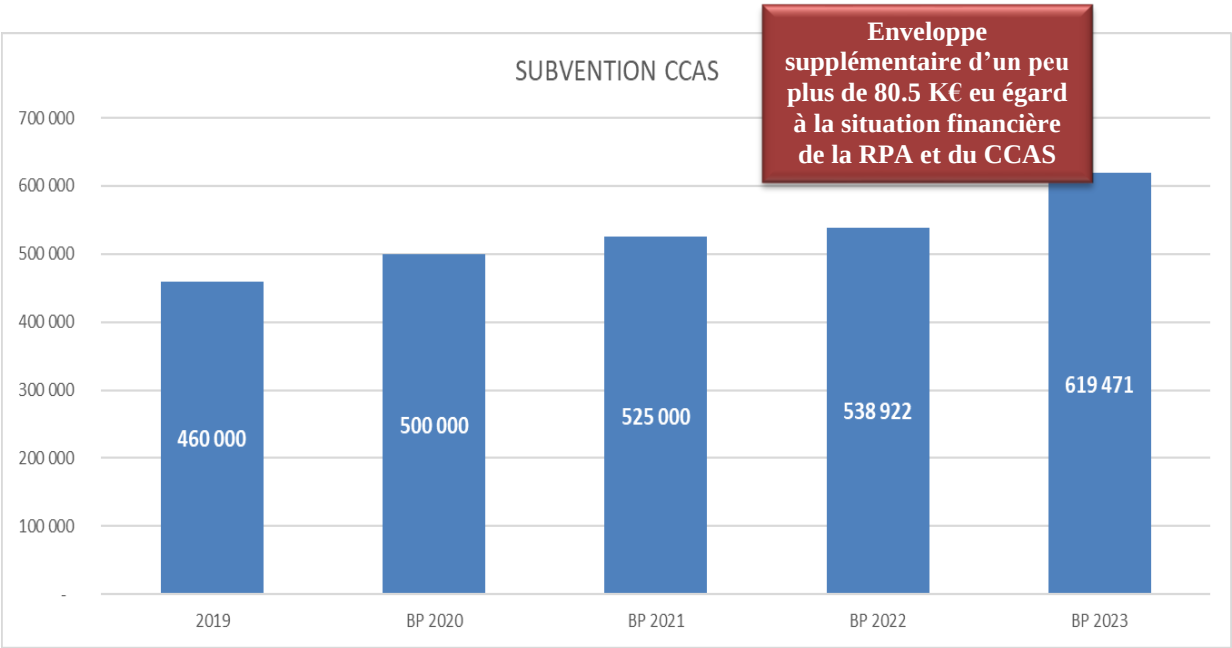
➲ SUBVENTIONS ET CONTINGENTS (CHAPITRE 65)

✓ **Les subventions aux associations :**



L'enveloppe annuelle reste globalement stable par rapport au BP 2022. La ville maintient son soutien au tissu associatif. Les montants sont réévalués chaque année en fonction des projets proposés et de la situation financière des associations. L'enveloppe dédiée aux subventions est en diminution de 1.7% (- 20K€) car une subvention auparavant inscrite sur le budget de la ville l'est désormais sur le budget du SIVOM du fait de son action conjointe menée sur le territoire.

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



L'augmentation prévisionnelle de l'enveloppe attribuée au CCAS sert à financer :

- Le déficit structurel de la RPA (déficit de fonctionnement qui est néanmoins moins important qu'en 2022)
- La hausse importante des dépenses de fluides pour 2023 (en particulier sur le budget de la RPA) :

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

CCAS

EVOLUTION FLUIDES	REALISE 2021	REALISE 2022	PREV 2023	EVOLUTION 2022/2023	
60612-ELECTRICITE	2 867,22	2 689,31	13 800,00	413%	11 110,69
60613-GAZ	60,20	82,22	330,00	301%	247,78
TOTAL	**2 927,42**	**2 771,53**	**14 130,00**	**410%**	**11 358,47**

L'évolution des dépenses d'électricité est liée :

- A l'évolution prévisionnelle des prix des fournisseurs d'énergie (+127% par rapport aux prix 2022)
- A l'ajout d'une enveloppe supplémentaire en raison de l'acquisition d'un nouveau logement d'urgence en 2022, de l'acquisition potentielle d'un autre logement en 2023.

RPA

EVOLUTION FLUIDES	REALISE 2021	REALISE 2022	PREV 2023	EVOLUTION 2022/2023	
60612-ELECTRICITE	15 290,14	12 689,20	28 800,00	127%	16 110,80
60613-GAZ	36 551,76	33 301,52	133 500,00	301%	100 198,48
TOTAL	**51 841,90**	**45 990,72**	**162 300,00**	**253%**	**116 309,28**

La hausse prévisionnelle de 12 300 € sur la taxe foncière (en raison de la revalorisation des bases de 7% sur l'année 2023).

Par ailleurs, la résidence présente encore un taux d'occupation en deçà des prévisions (75% contre une prévision budgétaire à 86 % d'occupation). **La perte de recettes entre une prévision d'occupation à 86 % et une occupation réelle à 75 % s'élève à 119 377 euros pour 2022. Pour 2023, la prévision de recette des locations a été plus prudente et se base sur un taux d'occupation de 71%.**

Afin de diversifier l'offre et permettre d'attirer plus de locataires au sein de la RPA, cette dernière a été ouverte aux jeunes travailleurs depuis le 1er janvier 2022. Un total de 15 studios (au maximum) sont ouverts à la location des jeunes travailleurs et les loyers sont également soumis au conventionnement APL. Au 31/12/2022, 9 logements étaient occupés sur les 15 disponibles.

Outre cette diversification des locataires, un travail de fond est mené afin de trouver des pistes pour rééquilibrer financièrement le budget de la résidence autonomie.

✓ **<u>Les subventions aux écoles privées :</u>**

	BP 2022	BP 2023	Evolution %	Evolution €
Subventions aux écoles privées	301 400,00	313 998,00	4,18%	12 598 €

Le montant résulte de la méthode de calcul de subventionnement prévue dans les conventions entre les écoles et la Ville.

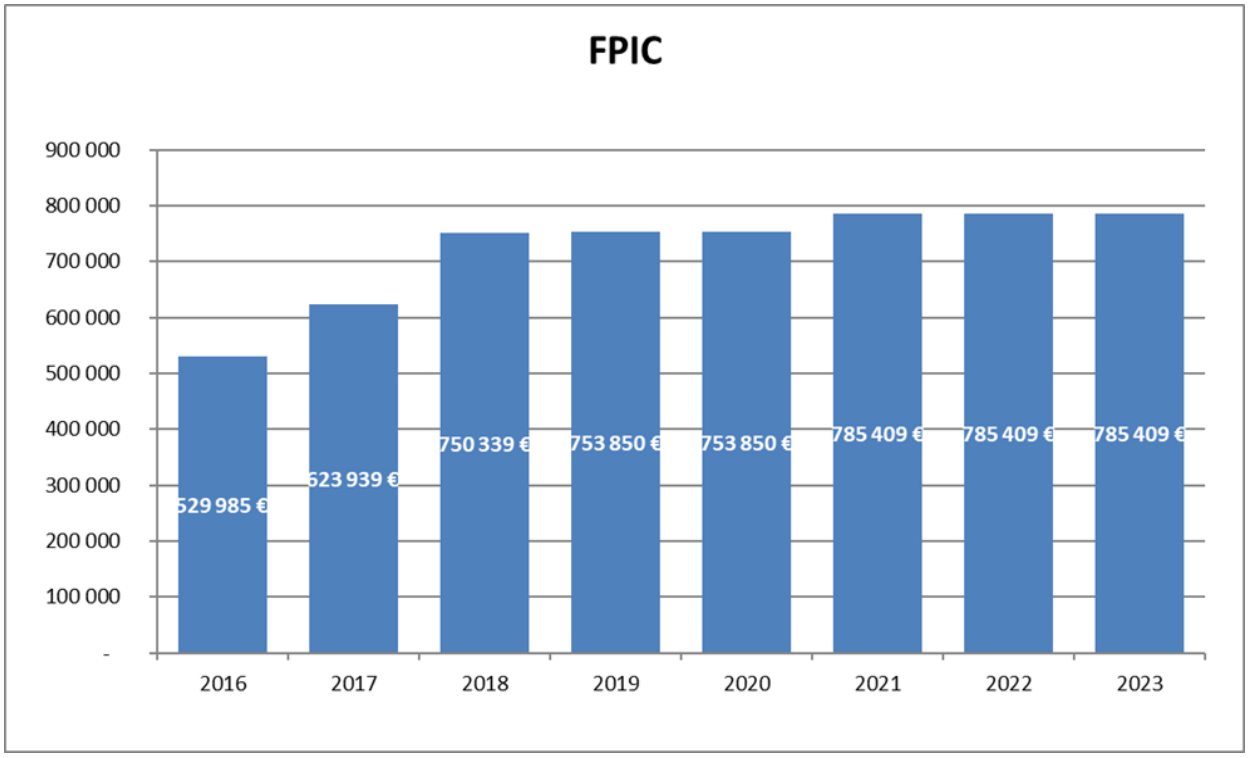
✓ **<u>La participation de la Ville au SDIS (Service Départemental d'Incendie et de Secours) :</u> 863 767 €** soit une évolution de 4 % (+ 34 409 €).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

➲ LES FONDS DE PEREQUATION (CHAPITRE 014)

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

Depuis 2016, l'enveloppe annuelle est fixée à 1Md€. Pour la Ville, le FPIC est calculé au niveau du territoire intercommunal de la CASGBS puis réparti entre l'EPCI et les communes membres.



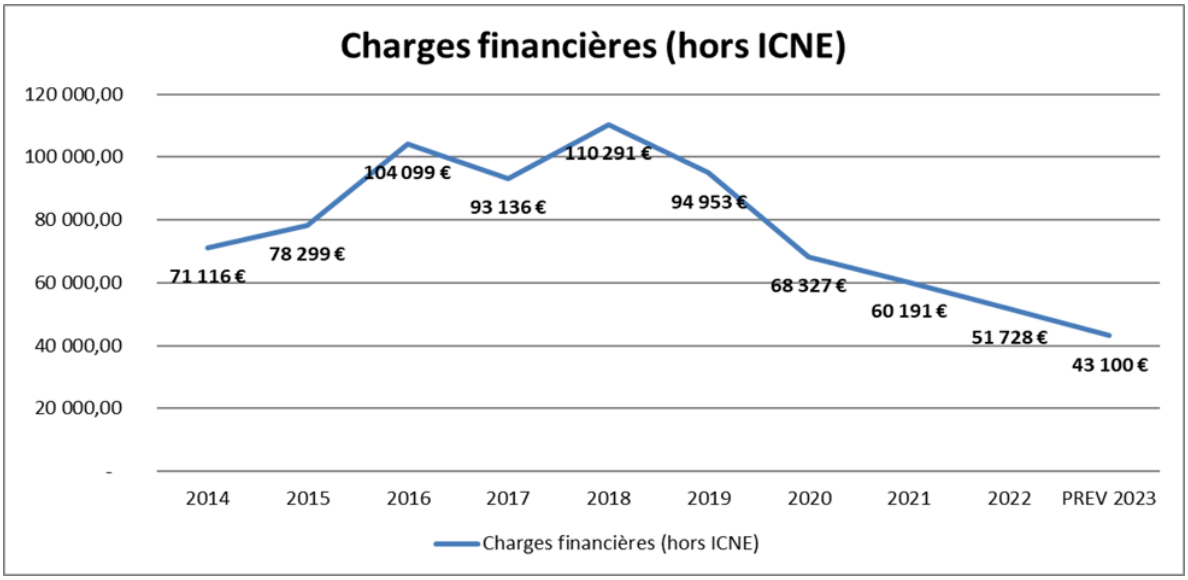
En 2021, une hausse a été votée au niveau des communes selon le mode de répartition dérogatoire fixé par la loi, la contribution pour la Ville était alors de 785 409 €. Ce montant restera identique pour 2023.

✓ 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).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

➲ LES CHARGES FINANCIERES (chapitre 66)



Le montant des charges financières est prévu à hauteur de 43 100 € hors ICNE pour 2023. La diminution des charges d'intérêts correspond au profil d'amortissement des prêts courants de la ville (fin de 2 contrats de prêts sur 2023 : contrat CAF et Caisse d'épargne).

Pour rappel, la Ville dispose d'une dette sans risque de taux au regard de sa structure.

➲ LES CHARGES EXCEPTIONNELLES (CHAPITRE 67)

Les charges exceptionnelles sont en forte diminution de 1.2 M€ en raison :

- Du passage à la nomenclature M57 qui limite l'utilisation des charges exceptionnelles. La quasi-totalité de ces dépenses sont désormais imputées sur le chapitre 65- autres charges de gestion courante.
- De l'apurement comptable d'écritures de rattachement pour le 54 rue du Tir (919 K€) constatées en 2022.

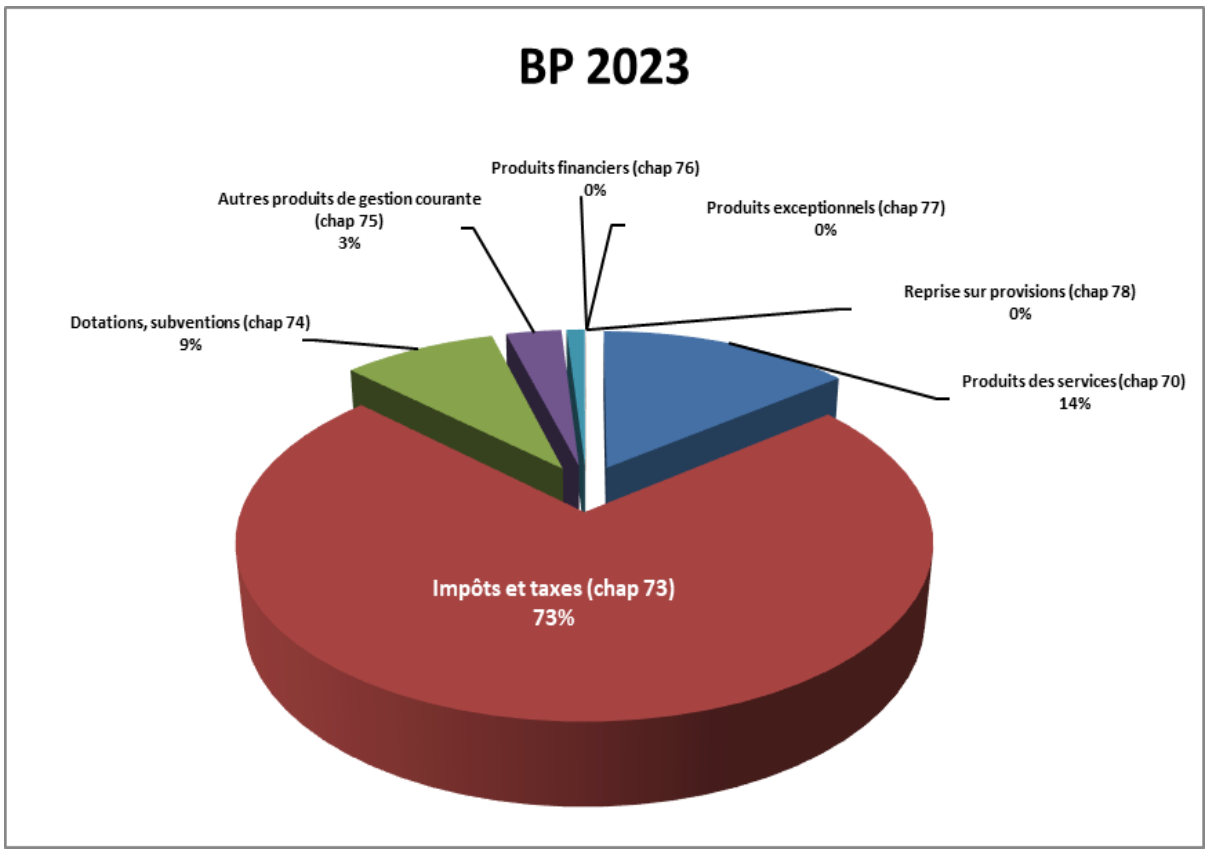
La ville conserve uniquement son enveloppe de provision de 30 K€ dans le cas d'annulation de titres sur exercices antérieurs.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LES RECETTES :

en €uros

RECETTES	BP 22	BP 23	%22/23	€ 22/23
Produits des services (chap 70)	5 786 800	6 591 006	13,90%	804 206
Impôts et taxes (chap 73)	29 624 632	33 473 751	12,99%	3 849 119
Dotations, subventions (chap 74)	4 026 498	4 012 335	-0,35%	- 14 163
Autres produits de gestion courante (chap 75)	1 208 224	1 444 665	19,57%	236 441
Atténuation de charges (chap 013)	350 000	475 000	35,71%	125 000
Recettes de gestion courante	***40 996 154***	***45 996 757***	***12,20%***	***5 000 603***
Produits financiers (chap 76)	500	500	0,00%	-
Produits exceptionnels (chap 77)	3 000	-	-100,00%	- 3 000
Reprise sur provisions (chap 78)	5 201	10 355	99,08%	5 154
Recettes réelles de fonctionnement	***41 004 855***	***46 007 612***	***12,20%***	***5 002 757***



Les recettes réelles de fonctionnement sont en hausse de 12.2 % (soit +5 M€).

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

➲ PRODUITS DES SERVICES (chapitre 70)

LIBELLE	BP 2022	BP 2023	Evolution %	Evolution €
CONCESSION DANS LES CIMETIERES	90 000	110 000	22%	20 000
REDEVANCES FUNERAIRES	13 000		-100%	- 13 000
DROITS DE STATIONNEMENT ET REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE	253 500	194 916	-23%	- 58 584
REDEVANCE DE STATIONNEMENT	445 000	500 000	12%	55 000
FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT	260 000	300 000	15%	40 000
REDEVANCES ANTENNES TELEPHONIQUES	97 500	111 200	14%	13 700
COTISATIONS ET REDEVANCES CULTURELLES	183 000	204 000	11%	21 000
REDEVANCES - CARACTERE SPORTIF	415 000	435 000	5%	20 000
REDEVANCES- CARACTERE LOISIR	418 000	435 000	4%	17 000
REDEVANCES - CARACTERE SOCIAL	2 163 000	2 534 500	17%	371 500
REDEVANCES RESTAURATION	900 000	1 051 000	17%	151 000
LOCATIONS INSTRUMENTS ET STANDS FORUM ASSO	14 000	12 000	-14%	- 2 000
COMMISSIONS	1 000	1 000	0%	-
MISE A DISPOSIT. PERSONNEL - BUDGETS ANNEXES	83 000	115 000	39%	32 000
MISE A DISPOSIT. PERSONNEL -FACTUREE SIVOM	245 000	245 000	0%	-
REMBOURSEMENTS DE FRAIS-CCAS	9 100	13 600	49%	4 500
REMBOURSEMENTS DE FRAIS- AUTRES	64 700	182 890	183%	118 190
ABONNEMENT BIBLIOTHEQUE ET INSERTIONS PUBLICITAIRES	132 000	145 900	11%	13 900
TOTAL	**5 786 800**	**6 591 006**	14%	804 206

La prévision totale des produits des services est estimée à 6.6 M€ soit une hausse prévisionnelle de 804 K€.

Cette augmentation des recettes provient de :

- La mise à niveau tarifaire des activités votées par le conseil municipal afin de prendre en charge une part du surcoût liée à l'inflation pour la ville et permettre de conserver l'ensemble des activités offertes aux usagers
- La refonte du mode de calcul des tarifs de la restauration scolaire. Cette refonte intègre une revalorisation des recettes comme sur l'ensemble des activités pour prendre en charge le coût par la ville de l'inflation (notamment sur le prix des repas), l'augmentation du coût des fluides et de la masse salariale.
- La hausse des remboursements de frais (+ 118K€) : ajout de 114 K€ pour les refacturations des travaux aux concessionnaires (auparavant exécutés mais non prévus).
- Des recettes supplémentaires sont prévues en raison de l'ouverture de la nouvelle crèche les coquelicots.
- La hausse des refacturations de personnel de la ville à d'autres entités (+ 32 K€) en raison des facteurs d'évolutions internes à la masse salariale
- La hausse prévisionnelle des droits et redevances de stationnement (estimation d'un retour progressif à la normale, à la suite de la COVID-19, de l'utilisation du stationnement de voirie)

➲ IMPOTS ET TAXES (chapitre 73)

LIBELLE	BP + DM 2022	BP 2023	Evolution %	Evolution €
TAXES FONCIERES ET D'HABITATION	19 652 754	22 720 783	16%	3 068 029
ROLES SUPPLEMENTAIRES DE FISCALITE LOCALE	90 000	20 000	-78%	- 70 000
ATTRIBUTION DE COMPENSATION	6 880 283	6 880 283	0%	-
TAXE SUR L'ELECTRICITE	400 000	400 000	0%	-
TAXES DE SEJOUR	90 000	100 000	11%	10 000
TAXES SUR PUBLICITE EXTERIEURE	480	500	4%	20
TAXE ADDIT. DROIT MUTATION DROITS ENREGISTREMENT	2 800 000	3 000 000	7%	200 000
DOTATION DE SOLIDARITE COMMUNAUTAIRE		352 185		352 185
TOTAL	**29 913 517**	**33 473 751**	12%	**3 560 234**

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

- La prévision pour la taxe foncière et taxe d'habitation est de 22.7 M€ (à la suite de la notification des bases fiscales définitives par les services de l'Etat

FISCALITE 2022- DEFINITIVE	
	PRODUIT
TAXE D'HABITATION	462 190
SURTAXE RESIDENCES SECONDAIRES	
TAXE FONCIERE BATI	13 621 125
TAXE FONCIERE NON BATI	119 225
	14 202 540
COEFFICIENT CORRECTEUR	5 914 880
ROLES COMPLEMENTAIRES	32 173
	20 149 593

FISCALITE 2023-73111			
BASES NOTIFIEES 2023	TAUX	PRODUIT PREVISIONNEL	ECART REA 2022/ BP 2023
2 818 939	17,56%	495 006,00 €	32 816,00 €
2 615 858	17,56%	45 935,00 €	45 935,00 €
55 835 000	28,11%	15 695 219,00 €	2 074 094,00 €
88 000	140,91%	124 001,00 €	4 776,00 €
		16 360 161 €	**2 157 621,00**
		6 330 622,00 €	415 742,00 €
		30 000,00 €	- 2 173,00 €
		22 720 783,00	**2 571 190,00**

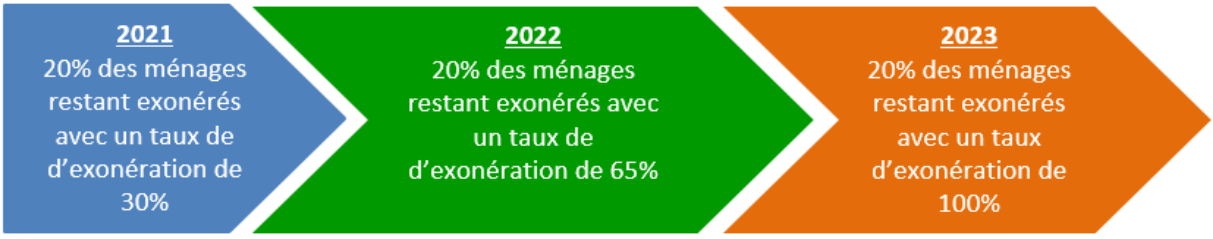
Une hausse de 2 points du taux de taxe foncière sur les propriétés bâties a été prévue pour faire face à l'inflation grandissante (soit +1.3 points entre 2016 et 2023).

Pour mémoire- évolution de la TFBP depuis 2016 :

	2016	2017	2018	2019	2020	ENTREE EN VIGEUR REFORME TH= RECUPERATION DU TAUX DE TFB DU DEPARTEMENT 2021	2022	2023 PREV (notification de l'Etat)
1-BASES NOTIFIEES	46 674 250 €	47 139 480 €	47 968 260 €	48 664 680 €	49 438 340 €	50 040 524 €	52 289 027 €	55 835 000
2-TAUX TFB	15,20%	15,20%	15,20%	14,53%	14,53%	26,11%	26,11%	**28,11%**
3-PRODUIT NOTIFIE ARRONDI =	**7 094 490 €**	**7 165 750 €**	**7 292 210 €**	**7 069 600 €**	**7 182 400 €**	**13 026 130 €**	**13 652 665 €**	**15 695 219 €**
Hausse/ baisse de produit	*227 830 €*	*71 260 €*	*126 460 €*	*- 222 610 €*	*112 800 €*	*5 843 730 €*	*626 535 €*	*2 042 554 €*

Rappel du calendrier de mise en œuvre de la réforme de la taxe d'habitation au niveau national et des conséquences pour la ville :

- **2ème phase :** Passage des 80% dégrevés en exonération et exonération progressive des 20% de ménages restant.



En 2023, suppression totale de la taxe d'habitation sauf pour les résidences secondaires et les autres

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

locaux non affectés à la résidence principale (article 16 de la loi de Finances pour 2020).

L'impact par propriétaire de la hausse de 2 points de TFB est estimé à 80€ environ. Toutefois, entre 2021 et 2023, un propriétaire Mansonnien aura économisé en moyenne, au titre de la suppression de la TH, 2 916 €[1].

A ce jour, l'Etat vient compenser la perte de recettes fiscales liées à la réforme de la suppression de la taxe d'habitation via le coefficient correcteur. Cependant, ce système n'est pas pérennisé et le devenir de cette compensation reste très incertain.

- Les droits de mutations à titre onéreux ont été prévus à hauteur de 3 M€ (+ 200 K€ par rapport au BP 2022). Cette recette est très volatile et donc imprévisible.

- La taxe de séjour a été prévue à hauteur de 90 K€

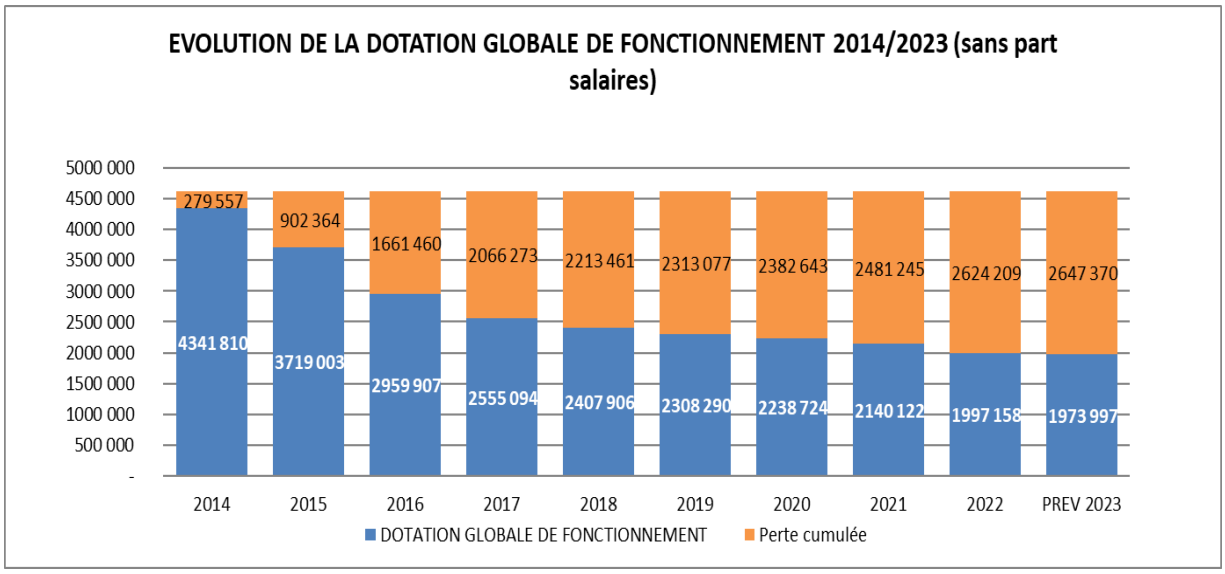
- La taxe sur l'électricité est prévue à hauteur de 400 K€ (reprise de la prévision 2022).

- L'attribution de compensation a été maintenue à son niveau 2021 soit 6 880 283 euros.

- Dotation de solidarité communautaire (DSC) : La CASGBS propose de dégager une enveloppe de 5.5 M€ (économie réalisée sur le contrat de participation transport d'Ile-de France Mobilité) pour l'instauration d'une DSC énergie (DSC-EE) en 2023. L'enveloppe prévue pour Maisons-Laffitte est de 352 185 €.

➲ LA DOTATION GLOBALE DE FONCTIONNEMENT : AUCUNE EVOLUTION STRUCTURELLE POUR 2022

La Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) a été prévue avec une baisse de 23 K€ par rapport au réalisé 2022. Pour 2023, la loi de finances suspend l'écrêtement annuel de la dotation forfaitaire. La diminution prévue résulte uniquement du facteur population.



[1] Calcul réalisé sur la base des bases moyennes d'imposition de TH

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LA REPRISE DES RESULTATS 2022

Grâce à sa gestion raisonnée, la Ville est en mesure de dégager une épargne nette de 5.4 M€ sur 2022, soit un niveau d'épargne nette/hab. de 227 €. Pour rappel, la moyenne de la strate en 2021 était de 105 €/hab.

Le résultat net de clôture comptable au 31/12/2022 est quant à lui de 10 291 191.04 €.

Ce résultat est repris par anticipation de la manière suivante :

- 6 000 000 € en résultat reporté sur la section de fonctionnement (R002)
- 4 291 191.04 € en excèdent de fonctionnement capitalisé (au 1068 en recettes d'investissement)

Cette reprise de résultat permet ainsi à la Ville de dégager un autofinancement de 7 576 402.65 € qui viendra financer la section d'investissement.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

LA REPRISE DES RESULTATS 2022

Le résultat net de clôture comptable sur la section d'investissement est quant à lui de **30.2 M€**.

Grâce à cette capacité de financement, **la Ville dispose au 31/12/2022, d'un fonds de roulement en jours de dépenses de 320 jours.** La Ville est donc en mesure de fonctionner sur ses fonds propres sur cette durée.

Ce résultat vient ainsi alimenter le solde d'exécution reporté (R001-recettes d'investissement).

Grâce à l'autofinancement dégagé de la section de fonctionnement (7.6 M€) et le solde d'investissement de 30.2 M€, et ce malgré un besoin de financement de 506 K€, la Ville dispose d'une enveloppe pour les grands projets d'investissement de 23.7 M€ totalement autofinancée. Cette enveloppe vient compléter celle des projets courants.

A noter qu'en 2023, plus de 8.8 M€ s'ajoutent à l'enveloppe annuelle courante dans le cadre de la réalisation de certains grands travaux d'investissement :

- L'espace culturel Malesherbes
- La salle de danse
- Les tennis
- Restructuration du POPD
- Halle du marché

➲ LES PROJETS D'INVESTISSEMENT PREVUS SUR LE BUDGET 2023

CULTUREL : 13.6 M€ dont :

- **12 M€ de crédits de paiement pour l'opération Malesherbes (la prévision globale de l'opération est prévue à hauteur de 20.3 M€)**
- **1.56 M€ pour les travaux de la salle de danse**

SCOLAIRE : 1.15 M€ dont :

- **630 K€ à l'école Mansart notamment pour la réfection de la toiture**
- **250 K€ pour la rénovation de la cour de l'école maternelle Clos Lainé (type Oasis)**
- **138 K€ pour l'école Ledreux notamment pour la réfection des sanitaires de la cour**
- **33 K€ pour la poursuite de l'installation des contrôles d'accès dans les écoles**

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

VOIRIE/ ENVIRONNEMENT/ESPACES-VERTS : 481 K€ dont :

- 57.5K€ pour l'aménagement de la phase 3 du plan vélos
- 41 K€ de signalisation verticale
- 36 K€ de remplacement de lanternes par luminaires LED
- 32K€ pour du remplacement de matériel voirie
- 30 K€ de reprise des trottoirs 21-25 av du Gal de Gaulle
- 29 K€ de mobilier urbain
- 23 K€ de signalisation horizontale
- 21 K€ de pour la plantation d'arbres
- 20 K€ de remplacement de potelets à mémoire de forme
- 15 K€ pour le remplacement de la barrière en bois de la coulée verte
- 8 K€ pour la végétalisation du cimetière

PETITE-ENFANCE/SOCIAL : 321.5 K€ dont :

- 200K€ d'enveloppe annuelle de provision pour la mise en accessibilité (AD'AP) des personnes à mobilité réduite
- 59.5 K€ de travaux d'étanchéité des terrasses de la crèche des Petits-Champs
- 16.6 K€ d'achats de matériel et électroménager dans les crèches
- 9 K€ pour la reprise d'étanchéité de 3 balcons à la RPA (travaux refacturés)
- 7.5 K€ pour la poursuite de l'installation des contrôles d'accès dans les crèches

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

SPORT : 1 M€ dont :

310 K€ sur l'île de la commune :

- **120 K € sur les tennis couverts (fin des travaux)**
- **111 K€ d'aménagements pour la zone de glisse et les aménagements du terrain de Rugby**

293.5 K€ au Parc des sports :

- **100 K€ pour le remplacement de la chaufferie à Freddy Leroux**
- **90 K€ pour la poursuite de la rénovation de la piste de saut en longueur**
- **60K€ de remise à niveau du sol de l'aire de lancer de marteau**

125 K€ au POPD :

- **Mise en œuvre de la phase 1 de réhabilitation de l'équipement (AMO + réhabilitation salles de danse)**

128 K€ de travaux sur l'espace jeunesse :

- **18 K€ de contrôle d'accès**
- **110 K€ de travaux sur chaufferie**

70K€ pour le centre aquatique :

- **50K€ pour la création d'un garde-corps sur le toit**
- **17.5 K€ de remplacement de matériel comme des lignes d'eau, changement de la banque d'accueil...**

39.5 K€ au gymnase Colbert notamment pour le remplacement de l'éclairage du bâtiment annexe et le remplacement de rideaux métalliques

INFORMATIQUE : 416 K€ dont :

- **131 K€ de travaux de fibre pour la vidéoprotection**
- **170k€ renouvellement serveurs et cœur de réseau**
- **20k€ renouvellement partiel vidéoprotection et maintien opérationnel CSU**

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

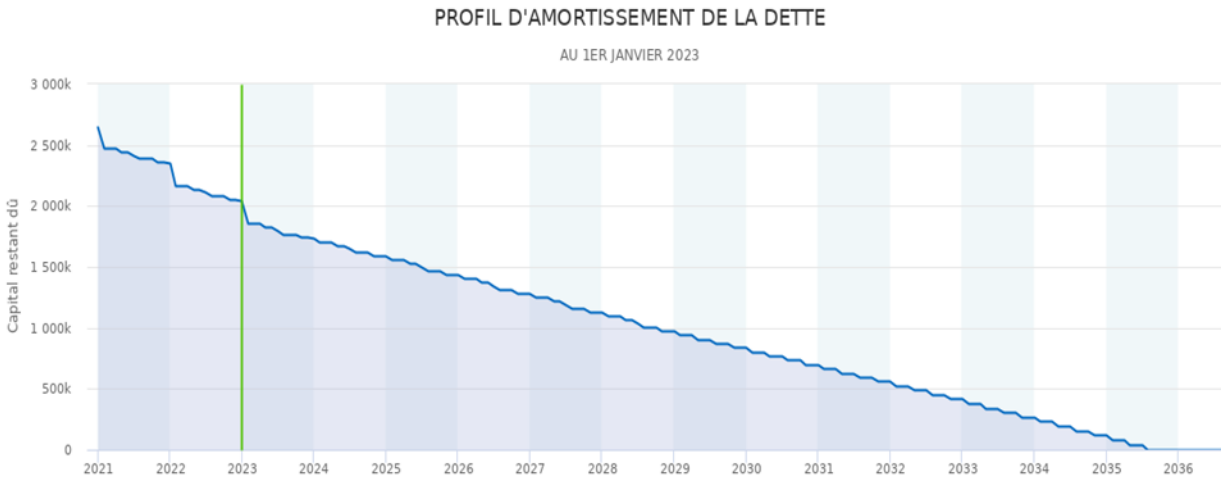
➲ REMBOURSEMENT DU CAPITAL DE LA DETTE (Chapitre 16)

Au 1er janvier 2023, l'encours de dette était de 2 044 083€, soit un désendettement total sur l'exercice 2022 de 305 K€.

La ville ne compte plus que 4 prêts dont 2 qui seront remboursés en totalité au courant de l'année 2023.

Caractéristiques de la dette :

- ✓ 4 prêts au 31/12/2022
- ✓ Taux moyen : 2.15 %
- ✓ Risque de taux : 100 % taux fixe (100% de la dette en indice 1.A de la charte Gissler)



Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LES RECETTES :

Les recettes d'investissement sont en hausse de près de 3M€ soit + 7% par rapport au BP 2022.

Cette hausse s'explique par :

① La hausse des opérations d'ordre entre section de 276.3 K€ en raison du passage à la M57. Le changement de la méthode d'amortissement (passage d'un amortissement linéaire à compter du 1er janvier N+1 à un amortissement au prorata temporis) oblige la ville à prévoir les crédits nécessaires aux amortissements qui interviendraient en cours d'exercice. La prévision en hausse des travaux d'investissement oblige la ville à prévoir une enveloppe supplémentaire.

② La hausse de l'autofinancement de 1.7 M€

③ La hausse des opérations patrimoniales de 1.3 M€ en raison des investissements importants prévus sur l'exercice notamment l'opération Malesherbes. Ce chapitre budgétaire permet d'effectuer les réintégrations des études sur les travaux par exemple.

Ces hausses sont atténuées par la diminution du résultat 2022 de 280 K€ et de l'affectation du résultat de fonctionnement au compte 1068 (réserves) de 225.8 K€.

A noter que les subventions pour les grands projets d'investissement sont inscrites en restes à réaliser :

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 D ILE DE FRANCE
SUBVENTION EQUIPEMENT VIDEOPROTECTION	152 965,00 €	REGION D ILE DE FRANCE
REDEVANCE R2 ANNEE 2022 TRVX MANDATES 2020	10 000,00 €	SIGEIF
SUBVENTION POUR CREATION MULTI ACCUEIL MEXICO	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 D 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 D ILE DE FRANCE
REMBOURSEMENT AVANCE VILLE PAR BUDGET ROND SEVIGNE	396 336,19 €	ROND SEVIGNE
TOTAL GENERAL	**4 632 625,11 €**	

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

2023

RAPPORT DU BUDGET PRIMITIF
BUDGETS ANNEXES

MAISONS-LAFFITTE

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

BUDGET ANNEXE DE GESTION- ASSAINISSEMENT

Depuis le 1er janvier 2020, les compétences eau potable, assainissement et eaux pluviales ont été transférées à la CASGBS. Au 1er janvier 2022, des nouvelles conventions de délégations sont en œuvre. La commune se devra d'exécuter désormais uniquement les dépenses pour le compte de la CASGBS, les recettes étant versées quant à elles directement à cette dernière. En outre, les marchés et conventions sont désormais passés par la Communauté d'Agglomération.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				EVOLUTION BP 2022/2023	
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023	en %	en €
011	**Charges à caractère général**	**26 840,00**	**34 000,00**	**27%**	**7 160,00**
6061	*Fournitures non stockables (eau, énergie…)*	*1 000,00*	*1 000,00*	*0%*	**0,00**
61523	*Entretien & maintenance réseaux*				
617	*Etudes*	*22 000,00*	*29 000,00*	*32%*	7 000,00
6288	*Autres services extérieurs*	*3 840,00*	*4 000,00*	*4%*	160,00
012	**Charges de personnel**	**97 000,00**	**70 000,00**		-27 000,00
621	*Personnel extérieur au service*	*97 000,00*	*70 000,00*		
65	**Autres charges de gestion courante**	**transfert des recettes à la CASGBS au 1er Janvier 2022**			
653	*Indemnités des élus*				
654	*Pertes sur créances irrécouvrables*				
658	*Charges diverses de gestion courante - Reversements à la CASGBS*				
	Dépenses de gestion courante	**123 840,00**	**104 000,00**	**-16%**	**-19 840,00**
66	**Charges financières**				
67	**Charges exceptionnelles**	**0,00**			
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**123 840,00**	**104 000,00**	**-16%**	**-19 840,00**

- **Les dépenses effectuées par la Ville pour le compte de la CASGBS :**
  - Des enveloppes pour des prestations de curage de réseaux et d'entretien d'un déshuileur supplémentaire (avenant VEOLIA) (**4 000 €**) et l'achat de fournitures diverses (**1 000 €**).
  - Les frais de personnel communal pour la gestion du service (**70 000 €**)
  - Une enveloppe pour le renouvellement de la DSP **(29K€)**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				EVOLUTION BP 2022/2023	
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023	en %	en €
70	**Vente de produits**	**123 840,00**	**104 000,00**	**-16%**	**-19 840,00**
70111	*Vente d'eau aux abonnés*	***Transfert des recettes à la CASGBS au 1er Janvier 2022***			
70118	*Autres ventes d'eau*				
70128	*Autres taxes & redevances*				
70611	*Redevance d'assainissement collectif*				
70613	*Participation pour assainissement collectif*				
7068	*Refacturations des dépenses à la CASGBS*	*123 840,00*	*104 000,00*	*-16%*	-19 840,00
	Recettes de gestion courante	**123 840,00**	**104 000,00**	**-16%**	**-19 840,00**
76	**Produits financiers**				
77	**Recettes exceptionnelles**				
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**123 840,00**	**104 000,00**	**-16%**	**-19 840,00**

Depuis le 1er janvier 2022, la ville ne perçoit plus aucune recette au titre de la compétence. La ville perçoit désormais uniquement la refacturation à la CASGBS des charges avancées pour l'exercice de la compétence.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023
4581	**Opérations pour compte de tiers**	**1 635 123,00**	**906 000,00**
dont :	RESTES A REALISER-DEPENSES	34 123,00	
	Dépenses pour comptes de tiers	**1 635 123,00**	**906 000,00**
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**1 635 123,00**	**906 000,00**

Pour la section d'investissement, la Ville a dû créer des opérations de gestion pour compte de tiers. Ainsi, l'ensemble des dépenses sont équilibrées par des recettes de la même manière que pour la section de fonctionnement.

Les dépenses d'équipement concernent principalement :

- ✓ Travaux neufs : 464 K€
  - 264 K€ pour le passage du Château
  - 70 K€ de travaux d'extension de réseau
  - 70 K€ pour la rue Galliéni
  - 60 K€ d'enveloppe prévisionnelle pour des travaux neufs non prévus
- ✓ Travaux de réhabilitation des réseaux par l'intérieur : 420 K€
- ✓ Etudes et investigations : 22 K€
  - 10.2 K€ d'études pour le passage du Château
  - 5.8 K€ étude de stockage d'ovoïde
  - 6K€ pour les investigations complémentaires

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023
4582	**Opérations pour compte de tiers**	**1 635 123,00**	**906 000,00**
	REFACTURATION RAR DEPENSES	34 123,00	
	Recettes pour comptes de tiers	**1 635 123,00**	**906 000,00**
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		**1 635 123,00**	**906 000,00**

Au même titre que sur la section de fonctionnement, la ville ne perçoit plus aucune recette au titre de la compétence depuis le 1er janvier 2022. La ville perçoit désormais uniquement la refacturation à la CASGBS des charges avancées.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

BUDGET ANNEXE DE GESTION- EAU POTABLE

Depuis le 1er janvier 2020, les compétences eau potable, assainissement et eaux pluviales ont été transférées à la CASGBS. Au 1er janvier 2022, des nouvelles conventions de délégations sont en œuvre. La commune se devra d'exécuter désormais uniquement les dépenses pour le compte de la CASGBS, les recettes étant versées quant à elles directement à cette dernière. En outre, les marchés et conventions sont désormais passées par la Communauté d'Agglomération.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Depenses de fonctionnement				EVOLUTION BP 2022/BP 2023	
Chapitre	**Libellé**	**BP2022**	**BP2023**	**en %**	**en €**
011	**Charges à caractère général**	**39 610,00**	**160 710,00**	**305,73%**	**121 100,00**
012	**Charges de personnel**	**16 000,00**	**21 900,00**	**36,88%**	**5 900,00**
65	**Autres charges de gestion courante**	**3 600,00**	**3 600,00**	**0,00%**	**0,00**
	Dépenses de gestion courante	***59 210,00***	***186 210,00***	**214%**	**127 000,00**
66	**Charges financières**				
67	**Charges exceptionnelles**				
	Dépenses réelles de fonctionnement	***59 210,00***	***186 210,00***	**214%**	**127 000,00**
023	Virement à la section d'investissement	Transfert CASGBS	Transfert CASGBS		
042	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)				
043	Opérations d'ordre à l'intérieur				
	Dépenses d'ordre				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**59 210,00**	**186 210,00**	**214%**	**127 000,00**

- **Les dépenses effectuées par la Ville pour le compte de la CASGBS :**
  - Une enveloppe pour l'achat d'eau « en gros » au SEDIF **(84 000 €)**. Cette enveloppe est exceptionnelle et fait suite à une panne sur une vanne de forage.
  - L'inspection détaillée du Château d'eau ainsi que la mise en sécurité du forage F4 **(28 000 €)**
  - Des frais d'études pour le renouvellement de la DSP **(33 600 €)**
  - Les frais liés à l'exécution du contrat de DSP **(13 100 € dont rémunération supplémentaire en cas de vente d'eau en gros)**
  - Des frais de personnel communal pour la gestion du service **(21 900 €)**
  - Un crédit **de 2 000 €** correspondant au montant de la taxe foncière de l'usine des eaux, qui est remboursée par le délégataire

Recettes de fonctionnement				EVOLUTION BP 2022/BP 2023	
Chapitre	**Libellé**	**BP2022**	**BP2023**	**en %**	**en €**
70	**Vente de produits**	**59 210,00**	**186 210,00**	**214,49%**	**127 000,00**
70111	*Vente d'eau aux abonnés*	***Transfert des recettes à la CASGBS au 1er Janvier 2022***			
70118	*Autres ventes d'eau*				
70128	*Autres taxes & redevances*				
70611	*Redevance d'assainissement collectif*				
7068	*Autres prestations de service*	*59 210,00*	*186 210,00*	**214,49%**	**127 000,00**
	Recettes de gestion courante	**59 210,00**	**186 210,00**	**214,49%**	**127 000,00**
	Recettes réelles de fonctionnement	**59 210,00**	**186 210,00**	**214,49%**	**127 000,00**
042	Opérations d'ordre entre sections (reprises de sub)	Transfert CASGBS	Transfert CASGBS		
043	Opérations d'ordre à l'intérieur				
	Recettes d'ordre				
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**59 210,00**	**186 210,00**	**214%**	**127 000,00**

Depuis le 1er janvier 2022, la ville ne perçoit plus aucune recette au titre de la compétence. La ville perçoit désormais uniquement la refacturation à la CASGBS des charges avancées pour l'exercice de la compétence.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Pour la section d'investissement, la Ville a dû créer des opérations de gestion pour compte de tiers. Ainsi, l'ensemble des dépenses sont équilibrées par des recettes de la même manière que pour la section de fonctionnement.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chapitre	**Libellé**	**BP2022**	**BP2023**
4581	**Opérations pour compte de tiers**	**421 420,00**	**370 000,00**
dont	RESTES A REALISER	55 420,00	
	Dépenses pour comptes de tiers	**421 420,00**	**370 000,00**
	Dépenses réelles d'investissement	**421 420,00**	**370 000,00**
	Dépenses d'ordre	transfert CASGBS	transfert CASGBS
	TOTAL		
D001	**RESULTAT REPORTE**		
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**421 420,00**	**370 000,00**

Les dépenses d'équipement concernent principalement :

- ✓ Poursuite du plan de renouvellement des conduites d'eau : 330K€. Ce programme fait suite aux renouvellements préconisés dans le cadre du rapport annuel du délégataire
- ✓ Recherche d'amiante : 5 K€
- ✓ Investigations complémentaires : 10 K€

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chapitre	**Libellé**	**BP2022**	**BP2023**
4582	**Opérations pour compte de tiers**	**421 420,00**	**370 000,00**
dont	RESTES A REALISER	55 420,00	
	Recettes pour comptes de tiers	**421 420,00**	**370 000,00**
	Recettes réelles d'investissement	**421 420,00**	**370 000,00**
	Recettes d'ordre	transfert CASGBS	transfert CASGBS
	TOTAL		
R001	**RESULTAT REPORTE**		
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT		**421 420,00**	

Depuis le 1er janvier 2022, la ville ne perçoit plus aucune recette au titre de la compétence. La ville perçoit désormais uniquement la refacturation à la CASGBS des charges avancées.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

BUDGET ANNEXE DE GESTION- EAUX PLUVIALES URBAINES

Depuis le 1er janvier 2020, les compétences eau potable, assainissement et eaux pluviales ont été transférées à la CASGBS. Au 1er janvier 2022, des nouvelles conventions de délégations sont en œuvre. La commune se devra d'exécuter désormais uniquement les dépenses pour le compte de la CASGBS, les recettes étant versées quant à elles directement à cette dernière. En outre, les marchés et conventions sont désormais passées par la Communauté d'Agglomération.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

- **Les dépenses : 80 K€**
  - **36 K€** au titre de la rémunération au délégataire pour la gestion des eaux pluviales
  - **44 K€** au titre de l'entretien des avaloirs

- **Les recettes : 80 K€**
  - 80 K€ au titre de la refacturation à la CASGBS des dépenses citées au-dessus.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

La ville a inscrit une provision de 77 K€ euros en cas de travaux d'urgence.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

BUDGET ANNEXE- LOTISSEMENT ROND SEVIGNE

Le budget s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de **584 805.06 €** et en section d'investissement à **517 001.16€.**

Sur 2022, il est repris les résultats de l'exercice 2021, à savoir pour ce budget :

- Un résultat déficitaire de la section de fonctionnement de **110 195.06** €
- Un excédent de la section d'investissement de **67 001.016 €**.

Ce budget intègre également les opérations de stocks obligatoires pour le suivi des stocks de terrains aménagés.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Les dépenses de fonctionnement (584 805.06 €) :

		Depenses de fonctionnement		Evolution BP 2022/2023	
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023		
011	**Charges à caractère général**	**24 600,00**	**24 600,00**	**-**	**0%**
6045	*Achats d'études, prestations de services (terrains à aménager)*	*5 000,00*	*5 000,00*	-	*0%*
605	*Achats de materiels, équipements et travaux*	*4 000,00*	*4 000,00*	-	*0%*
614	*Charges locatives et de copropriété*	*9 000,00*	*9 000,00*	-	*0%*
61521	*Entretien des espaces verts*	*5 000,00*	*5 000,00*	-	*0%*
63512	*Taxes foncières*	*200,00*	*200,00*	-	*0%*
637	*Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)*	*1 400,00*	*1 400,00*	-	*0%*
65	**Autres charges de gestion courante**	***10,00***	***10,00***	**-**	***0%***
658	*Charges diverses de gestion courantes*	*10,00*	*10,00*	-	*0%*
	Dépenses de gestion courante	***24 610,00***	***24 610,00***	**-**	***0%***
66	Charges financières				
67	Charges exceptionnelles				
	Dépenses réelles de fonctionnement	***24 610,00***	***24 610,00***	**-**	***0%***
023	Virement à la section d'investissement				
042	Opérations d'ordre entre sections	446 271,65	450 000,00	3 728,35	1%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur				
	Dépenses d'ordre	***446 271,65***	***450 000,00***	***3 728,35***	***1%***
	TOTAL	**470 881,65**	**474 610,00**	**3 728,35**	**1%**
D002	**RESULTAT REPORTE**	**161 331,06**	**110 195,06**	**- 51 136,00**	**-32%**
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**632 212,71**	**584 805,06**	**- 47 407,65**	**-7%**

- Les charges de copropriété versées à l'ASL : 9 000 €
- Entretien des espaces verts : 5 000 €
- Achat de matériels et équipements pour travaux : 4 000 €
- Des taxes (ASP, Taxe foncière) : 1 600 €
- Opérations d'ordre (gestion du stock en cas de vente) : 450 000 €

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

Les recettes de fonctionnement (584 805.06 €) :

Chapitre	Libellé	Recettes de fonctionnement BP2022	Recettes de fonctionnement BP2023	Evolution	
70	**Vente de produits**	**446 271,65**	**449 853,92**	**3 582,27**	**1%**
7015	*Ventes de terrains aménagés*	446 271,65	449 853,92	*3 582,27*	*1%*
	Recettes de gestion courante	**446 271,65**	**449 853,92**	***3 582,27***	***1%***
76	Produits financiers				
77	Recettes exceptionnelles				
	Recettes réelles de fonctionnement	**446 271,65**	**449 853,92**	***3 582,27***	***1%***
042	Opérations d'ordre entre sections	185 941,06	134 951,14	- 50 989,92	-27%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur				
	Recettes d'ordre	**185 941,06**	**134 951,14**	**- *50 989,92***	***-27%***
	TOTAL	**632 212,71**	**584 805,06**	**- 47 407,65**	**-7%**
R002	**RESULTAT REPORTE**				
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**632 212,71**	**584 805,06**	**- 47 407,65**	**-7%**

- Il est prévu la vente d'un terrain pour 449 853.92 €
- Il est également prévu des écritures de stocks pour 134 951.14 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Elle retrace principalement :

1) le remboursement du solde de l'avance consentie par la Ville en 2012 (699 K€) pour **205 598.52 € qui interviendra si la vente se réalise.**

2) la reprise de l'excédent de la section d'investissement 2018 (**67 001.16 €**).

Les autres opérations inscrites dans ce budget sont des opérations d'ordre dites « de stocks » qui n'influent pas sur l'équilibre définitif de l'opération.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

BUDGET ANNEXE- PARCS DE STATIONNEMENT

Le budget s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de **948 538.44 €** et en section d'investissement à **700 759.44 €.**

L'excédent de fonctionnement 2022 sera repris en totalité sur la section de fonctionnement à hauteur de 702 338.44 €.

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

		Depenses de fonctionnement		Evolution	
Chapitre	Libellé	BP2022	BP2023		
011	**Charges à caractère général**	**274 230,00**	**264 700,00**	**- 9 530,00**	**-3%**
6063	*Fournitures d'entretien et de petit équipement*	*2 000,00*	*1 000,00*	*- 1 000,00*	*-50%*
611	*Sous-traitance générale*	*160 000,00*	*170 000,00*	*10 000,00*	*6%*
614	*Charges locatives et de copropriété*	*4 000,00*	*5 000,00*	*1 000,00*	*25%*
61521	*Entretien et réparations-bâtiements publics*	*30 000,00*	*7 000,00*	*- 23 000,00*	*-77%*
6156	*Maintenance*	*4 000,00*	*4 000,00*	*-*	*0%*
627	*Services bancaires et assimilés*	*700,00*	*700,00*	*-*	*0%*
6288	*Divers*	*1 000,00*	*-*	*- 1 000,00*	*-100%*
63512	*Taxes foncières*	*29 530,00*	*33 000,00*	*3 470,00*	*12%*
63513	*Autres impôts locaux*	*43 000,00*	*44 000,00*	*1 000,00*	*2%*
63512	***Dépenses de gestion courante***	***274 230,00***	***264 700,00***	***- 9 530,00***	***-3%***
66	Charges financières			-	
67	Charges exceptionnelles	**2 000,00**	**2 000,00**	**-**	**0%**
	Dépenses réelles de fonctionnement	***276 230,00***	***266 700,00***	***- 9 530,00***	***-3%***
023	Virement à la section d'investissement	845 386,35	656 138,44	- 189 247,91	-22%
042	Opérations d'ordre entre sections (amortissements)	21 000,00	25 700,00	4 700,00	22%
043	Opérations d'ordre à l'intérieur			-	
	Dépenses d'ordre	***866 386,35***	***681 838,44***	***- 184 547,91***	***-21%***
	TOTAL	**1 142 616,35**	**948 538,44**	**- 194 077,91**	**-17%**
D002	**RESULTAT REPORTE**			**-**	
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		**1 142 616,35**	**948 538,44**	**- 194 077,91**	**-17%**

La principale dépense concerne le forfait d'entretien et de collecte versé au gestionnaire du parking. Une enveloppe de 170 K€ a été prévue cette année. Ce montant comprend la revalorisation annuelle du contrat ainsi qu'un coût supplémentaire estimé à 5K€ pour l'année 2023 de la gestion des parcs vélos sécurisés.

Les autres dépenses réelles de fonctionnement, d'un montant global de 96.6 K€, concernent : des charges de copropriété pour le parking des Graviers, la taxe foncière, les frais bancaires pour les règlements en carte bleue et les interventions sur les équipements de péage, les dispositifs électriques et de sécurité incendie, éventuels remboursements d'abonnements ainsi que les travaux d'entretien et de réparation.

Les dotations aux amortissements pour les investissements réalisés depuis octobre 2012, date de la mise en œuvre du budget annexe **(25.7 K€).**

Ces dépenses sont financées par les redevances payées par les usagers.

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023

Chapitre	Libellé	Recettes de fonctionnement BP2022	BP2023	Evolution	
70	**Vente de produits**	**246 400,00**	**246 200,00**	**- 200,00**	**0%**
701	*Ventes de produits finis et intermédiaires*	*246 400,00*	*246 200,00*	*- 200,00*	*0%*
75	*Autres produits de gestion courante*				
7588	*Autres Produits divers de gestion courante*				
	Recettes de gestion courante	**246 400,00**	**246 200,00**	**- *200,00***	***0%***
76	Produits financiers				
77	Recettes exceptionnelles				
	Recettes réelles de fonctionnement	**246 400,00**	**246 200,00**	**- *200,00***	***0%***
042	(reprises de sub)				
043	Opérations d'ordre à l'intérieur				
	Recettes d'ordre			-	
	TOTAL	**246 400,00**	**246 200,00**	**- 200,00**	**0%**
R002	**RESULTAT REPORTE**	**896 216,35**	**702 338,44**	**- 193 877,91**	*-22%*
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		**1 142 616,35**	**948 538,44**	**- 194 077,91**	**-17%**

Le montant prévisionnel des recettes inscrites au budget 2021 est de **246.2 K €.** Cette prévision est prudente eu égard au contexte sanitaire actuel.

L'excédent des recettes sur les dépenses permet de dégager une prévision d'autofinancement de **656 138.44 €.**

LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

Il est prévu à ce jour la liste des investissements suivants :

- La mise en place des emplacements sécurisés pour les vélos (120 K€)
- La mise en place de bornes électriques pour le rechargement des véhicules (95K€)
- La mise en place de blocs-places dans le parking des graviers

Une enveloppe prévisionnelle de travaux est prévue à hauteur de 465.7 K€

Les recettes quant à elles sont composées de :

- La reprise de l'excédent de clôture 2022 pour 15 921 €
- Le virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement pour 656 138.44 €
- Les écritures d'amortissement pour 25 700 €
- Les cautions pour 3 000 €

Accusé de réception en préfecture
078-217803584-20230412-23-019-BF
Date de télétransmission : 17/04/2023
Date de réception préfecture : 17/04/2023