

1. ELEMENTS DE CONTEXTE

1.1. CONTEXTE ECONOMIQUE

Saint-Denis-en-Bugey est une commune française située dans la région Auvergne-Rhône-Alpes et plus précisément dans le département de l'Ain (01).

La commune de Saint-Denis-en-Bugey est membre de la Communauté de Communes de la Plaine de l'Ain (CCPA), Etablissement Public de Coopération Intercommunale (EPCI) à fiscalité propre créé le 15 décembre 2002 dont le siège est à Chazey-sur-Ain.

Sur le plan administratif, la commune de Saint Denis en Bugey est rattachée à l'arrondissement de Belley, au département de l'Ain et à la région Auvergne-Rhône-Alpes¹

La commune s'étend sur 2,61 km² et est entourée par les communes de Ambutrix, Ambérieu-en-Bugey et Château-Gaillard.

Située à 244 mètres d'altitude, elle est traversée par la Rivière l'Albarine.

Elle se situe à mi-chemin entre 2 grandes villes : Lyon et Genève.

Saint Denis en Bugey bénéficie d'un réseau de communication performant :

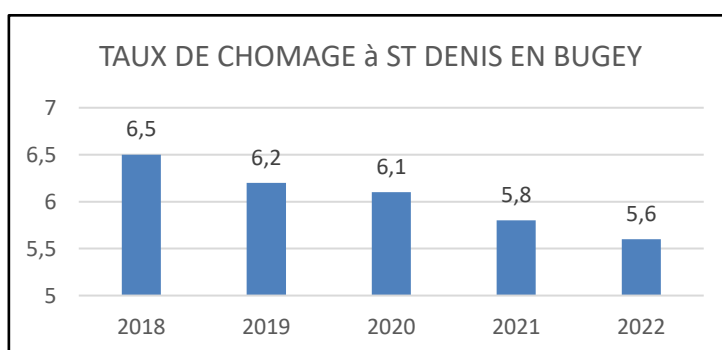
- Une gare routière à moins de 2 km ;
- L'autoroute A40 reliant Lyon à Genève à 5 km ;
- L'aéroport international Saint Exupéry à 45 km.

1.2. CONTEXTE SOCIAL

Le taux de chômage en 2022 à Saint Denis en Bugey s'élève à 5.6 % de la population active (5.8 % en 2021). L'emploi sur le bassin de Saint Denis en Bugey reste cependant plus dynamique que la moyenne. L'emploi sur le bassin de Saint Denis en Bugey reste plus dynamique que la moyenne :

- Taux de chômage Auvergne Rhone Alpes : 6,3 % (6.9 % fin 2021)
- Taux de chômage France métropolitaine : 7,1 % (7.3 % fin 2022)

Saint Denis en Bugey est classé 47^e sur les 321 zones d'emploi comparées en matière de chômage.



La répartition des catégories socioprofessionnelles à Saint-Denis-en-Bugey parmi la population de 15 ans et plus est la suivante :

Catégorie socioprofessionnelle	% de la population totale
Agriculteurs exploitants	0 personnes, soit 0 %
Artisans, commerçants, chefs d'entreprise	35 personnes, soit 1.9%
Cadres et professions intellectuelles supérieures	106 personnes, soit 5.75 %
Professions intermédiaires	313 personnes, soit 16.99%
Employés	333 personnes, soit 18.08%

Catégorie socioprofessionnelle	% de la population totale
Ouvriers	273 personnes, soit 14.82%
Retraités	570 personnes, soit 29.17%
Autres sans activité	212 personnes, soit 11.51 %

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
 Reçu en préfecture le 06/04/2023
 Publié le 06/04/2023
 ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

Source : INSEE

1.3. CONTEXTE BUDGETAIRE

La croissance en 2022 a été de 2,6 % en moyenne annuelle.

Pour 2023, les perspectives économiques nationales sont mitigées :

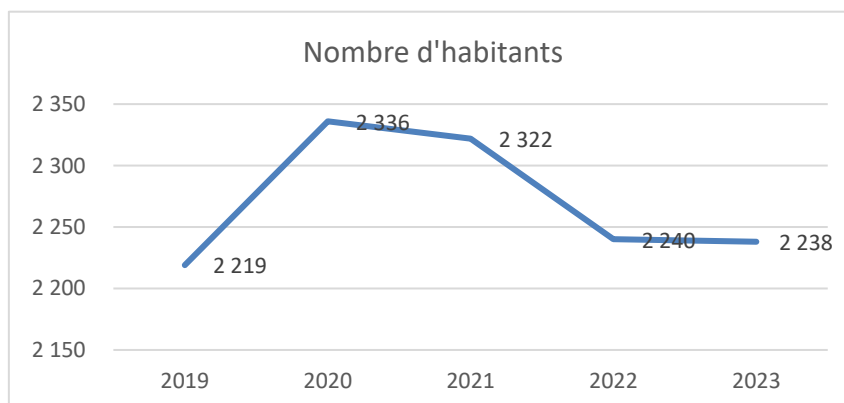
- La croissance atteindrait 0,5% en 2023, principalement en raison de la crise énergétique selon la Banque de France. (Mais le gouvernement, lui, table sur 2,7%) ;
- L'inflation devrait culminer à 6 % (5.2 % en moyenne en 2022)
- Le chômage devrait augmenter en 2023 : 7,5 % (7,3 % en 2022)

Avec un Produit Intérieur Brut (PIB) de près de 240 milliards d'euros, Auvergne-Rhône-Alpes est la seconde région économique française, après l'Île-de-France (8ème région européenne). Cette grande région représente ainsi 11,4% de la richesse nationale et son PIB, comparable à celui du Danemark, est supérieur à celui de l'Irlande, du Portugal, de la Finlande et de la Grèce. Au total Auvergne-Rhône-Alpes regroupe plus de 3.3 millions d'emplois, dont 86,5% sont des emplois salariés. La nouvelle région représente ainsi 12% des emplois français et connaît un chômage légèrement inférieur à la moyenne nationale avec 11,2% de chômage chez les 15 à 64 ans en 2012, contre 13,2% en France.

1.4. EVOLUTION DE LA POPULATION

Au 1^{er} janvier 2023, le nombre d'habitants de Saint Denis en Bugey est de 2 238 personnes soit 868 habitants au km² (671 937 dans le département de l'Ain).

Saint Denis en Bugey compte 51 % de femmes et 49 % d'hommes.



En 2022, la commune a enregistré

- 24 décès
- et 30 naissances.

La répartition de la population fin 2022 s'établit ainsi :

Tranche d'âge	% de la population totale
0 à 14 ans	408 personnes, soit 18.01%
15 à 29 ans	365 personnes, soit 16.11 %
30 à 44 ans	406 personnes, soit 17.92 %
45 à 59 ans	481 personnes, soit 21.23 %
60 à 74 ans	423 personnes, soit 18.67 %

Tranche d'âge	% de la population totale
75 à 89 ans	169 personnes, soit 15 %
90 ans et plus	14 personnes, soit 1 %

Envoyé en préfecture le 06/04/2023

Reçu en préfecture le 06/04/2023

Publié le

ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF



Composition des ménages de Saint Denis en Bugey :

- 932 habitants sont mariés
- 93 habitants sont PACSE
- 82 habitants vivent en union libre
- 115 habitants sont divorcés
- 102 habitants sont veufs ou veuves
- 435 habitants de 15 ans ou plus sont célibataires

Composition des familles : 317 familles avec enfants dont

- 121 familles avec un seul enfant,
- 136 familles de deux enfants,
- 5 familles avec trois enfants,
- 15 familles qui ont quatre enfants ou plus.

Population de nationalité étrangère à Saint Denis en Bugey

Saint Denis en Bugey accueille 81 habitants de nationalité étrangère dont 43 hommes et 38 femmes. (4 % de sa population).

25 familles de nationalité étrangère ont des enfants (8% des familles):

- 10 familles ont 1 seul enfant (8 %)
- 10 familles ont 2 enfants (8%)
- 5 familles ont 4 enfants ou plus (33 %)

2. PRESENTATION DU BUDGET

Un budget municipal permet d'anticiper les recettes et les dépenses de la commune pour gérer au mieux les finances publiques dans l'intérêt collectif.

Il tient compte des orientations que le conseil municipal souhaite donner à sa mandature.

Le conseil municipal prévoit et autorise les recettes et les dépenses de l'exercice en cours dans le budget primitif (BP) de la commune. Ce document est présenté en équilibre : les recettes doivent donc être suffisantes pour couvrir les dépenses prévues.

Le budget communal comporte deux sections : la section de fonctionnement et la section de fonctionnement.

Le budget de fonctionnement regroupe toutes les dépenses nécessaires au fonctionnement des services de la collectivité territoriale, c'est-à-dire les dépenses qui reviennent régulièrement chaque année (charges de personnel, achats de fournitures, gestion courante : électricité, téléphone...)

Le budget d'investissement sert à financer toutes les dépenses qui ont vocation à modifier ou enrichir le patrimoine de la collectivité. Exemple : construction ou rénovation des équipements.

3. ANALYSE BUDGET 2022

3.1. LE COMPTE ADMINISTRATIF

La présentation du compte administratif est strictement conforme aux instructions budgétaires et comptables en vigueur. Ce document retrace l'exécution du budget communal de l'année écoulée et fait apparaître les résultats à la clôture de l'exercice.

Pour 2022 le compte administratif se présente ainsi :



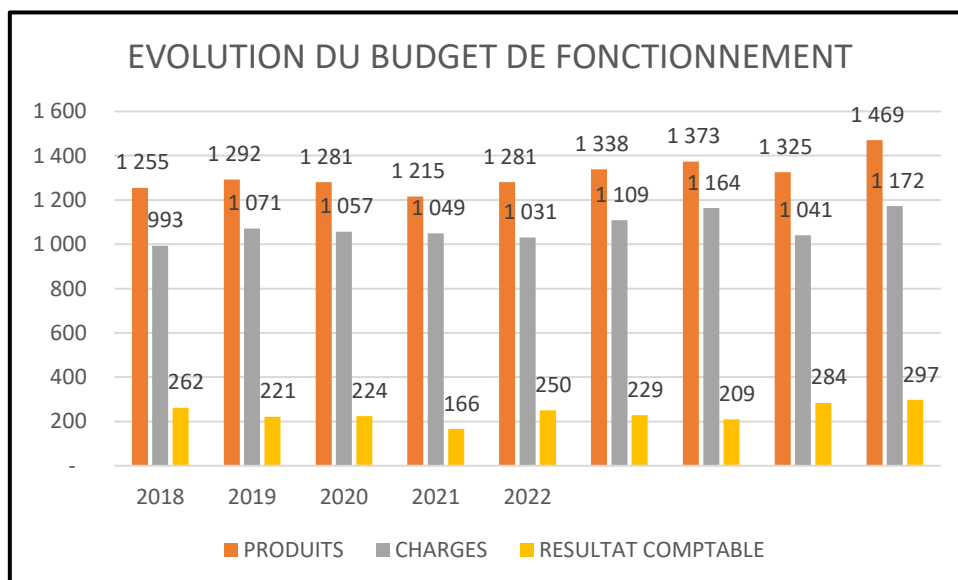
	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
	BUDGETE	REALISE	BUDGETE	REALISE
Dépenses	1 844 058,04	1 172 238,43	1 649 514,69	990 669,88
Recettes	1 844 058,04	1 469 467,94	1 649 514,69	949 158,48
	EXCEDENT	297 229,51	DEFICIT	- 41 511,40

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
Dépenses	1 172 238,43	990 669,88
Recettes	1 469 467,94	949 158,48
RESULTAT 2022	297 229,51	- 41 511,40
REPORTS 2021	437 100,24	- 338 415,40
RESULTAT DE CLOTURE AVANT RAR	734 329,75	- 379 926,80
RAR DEPENSES		48 595,00
RAR RECETTES		71 875,00
RESULTAT DE CLOTURE APRES RAR		- 356 646,80

3.2. LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

3.2.1. RESSOURCES ET CHARGES DE FONCTIONNEMENT

BUDGET DE FONCTIONNEMENT (En K€)					
	2018	2019	2020	2021	2022
PRODUITS	1 281	1 338	1 373	1 325	1 469
CHARGES	1 031	1 109	1 164	1 041	1 172
<i>Dt Charges personnel</i>	515	501	519	519	557
RESULTAT COMPTABLE	250	229	209	284	297



Entre 2021 et 2022 :

- Les produits de fonctionnement ont augmenté de 144 k€ (11%)
- Et les dépenses de fonctionnement ont également augmenté de 131 k€ (soit 13 %= ;

Ce qui a permis de dégager un résultat positif de 297 k€ en augmentation de 13 k€ (5 %)

3.2.2. ANALYSE DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

3.2.2.1. Analyse des charges de fonctionnement

Chapitre ou Compte	Budget primitif	Réalisé	
Fonctionnement - Dépenses	1 844 058,04	1 238,43	100,00%
011 - Charges à caractère général	418 289,15		
012 - Charges de personnel	584 900,00	557 390,92	31,99%
014 - Atténuations de produits	35 000,00	33 801,00	1,94%
023 - Virement à la section d'investissements	570 000,00	570 000,00	32,72%
042 - Opérations d'ordre et transferts entre sections	1 377,00	1 377,00	0,08%
65 - Autres charges de gestion courante	151 062,00	119 677,36	6,87%
66 - Charges financières	16 843,09	16 425,37	0,94%
675 - VNC	66 586,80	66 586,80	3,82%

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
 Reçu en préfecture le 06/04/2023
 Publié le 06/04/2023
 ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

Comparaison 2022/2021

Chapitre ou Compte	2021	2022	VARIATIONS	
	Réalisé 2021	Réalisations		
Fonctionnement - Dépense	1 643 333,70	1 742 238,43	98 904,73	6,02%
011 - Charges à caractère général	335 405,04	376 979,98	41 574,94	12,40%
<i>60 ACHATS ET VARIATIONS DE STOCKS</i>	<i>157 105,92</i>	<i>187 099,26</i>	<i>29 993,34</i>	<i>19,09%</i>
<i>61 CHARGES EXTERNES</i>	<i>151 149,65</i>	<i>165 315,74</i>	<i>14 166,09</i>	<i>9,37%</i>
<i>62 - AUTRES CHARGES EXTERNES</i>	<i>25 503,47</i>	<i>22 969,98</i>	<i>- 2 533,49</i>	<i>-9,93%</i>
<i>63 - Taxes foncières</i>	<i>1 646,00</i>	<i>1 968,00</i>	<i>322,00</i>	<i>19,56%</i>
012 - Charges de personnel et frais assimilés	518 559,56	557 390,92	38 831,36	7,49%
014 - Atténuations de produits	32 690,00	33 801,00	1 111,00	3,40%
023 - Virement à la section d'investissement	602 466,55	570 000,00	- 32 466,55	-5,39%
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 029,50	1 377,00	- 1 652,50	-54,55%
65 - Autres charges de gestion courante	133 832,72	119 677,36	- 14 155,36	-10,58%
66 - Charges financières	17 350,33	16 425,37	- 924,96	-5,33%
675 - VNC		66 586,80	66 586,80	

Globalement, les charges de fonctionnement ont augmenté de 6 % entre 2021 et 22.

Les charges à caractère général (eau, assainissement, électricité, gaz, carburants, fournitures administratives, fournitures scolaires, fournitures diverses, entretien des bâtiments, de la voirie et des espaces verts, ...) ont augmenté de 122 % en 2022.

Cet accroissement est ressenti dans le coût des achats (+19 %) dû à la forte augmentation de :

- L'énergie (+38 % pour le gaz, 33 % pour le carburant)
- Fournitures d'entretien (+29%)

Les charges de personnel représentent 32 % du montant des charges totales en 2022, et ont augmenté de 7.5 % entre 2121 et 2022.

Les autres charges évoluent peu et restent assez stables.

3.2.2.2. Analyse des produits de fonctionnement

Chapitre ou Compte	Budget primitif	Réalisé	
Fonctionnement - Recettes	1 873 358,07	1 906 568,18	100,00%
002 - Résultat de fonctionnement reporté	437 100,27	437 100,27	22,93%
013 - Atténuations de charges	1 100,00	5 876,36	0,31%
70 - Produits de services du domaine et ventes diverses	3 756,00	4 674,00	0,25%
73 - Impôts et taxes	1 099 270,00	1 097 374,37	57,56%
74 - Dotations, subventions et participations	236 665,00	256 556,09	13,46%
75 - Autres produits de gestion courante	28 880,00	38 400,32	2,01%
77 - Produits exceptionnels	66 586,80	66 586,80	3,49%

Chapitre ou Compte	Réalisé	REALISES 2022	2021	2022
Fonctionnement - Recette	1 775 867,93	1 906 568,33		
002 - Résultat de fonctionnement reporté	491 823,88	437 116,36		
013 - Atténuations de charges	3 182,18	5 876,36	2 694,18	84,66%
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	9 116,36	4 674,00	4 442,36	-48,73%
73 - Impôts et taxes	1 003 643,18	1 097 374,37	93 731,19	9,34%
74 - Dotations, subventions et participations	249 996,27	256 556,09	6 559,82	2,62%
75 - Autres produits de gestion courante	14 905,12	38 400,32	23 495,20	157,63%
77 - Produits exceptionnels	3 200,94	66 586,80	63 385,86	

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
 Reçu en préfecture le 06/04/2023
 Publié le 13/04/2023
 ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

*Les recettes globales s'élèvent à 1 906 568.21 et ont augmenté de 7.36 % entre 2021 et 2022. Elles couvrent les charges globales (1 742 238.43) et permettent de dégager un excédent de fonctionnement.

Les dotations et participations diminuent (-- 6 599,82 €) notamment à cause de la suppression progressive de la taxe d'habitation.

Les produits de gestion courante ont augmenté de 157 % car l'appartement au-dessus de l'école, l'ancien centre de loisirs, le local médical de l'immeuble Le Republic ont été loués

Les produits exceptionnels sont liés à la vente de matériels : tracteurs, lames, remorques, ...

3.3. LE BUDGET DES INVESTISSEMENTS

3.3.1. CHARGES ET RESSOURCES D'INVESTISSEMENTS

	2018	2019	2020	2021	2022
RESSOURCES	364	196	307	302	949
EMPLOIS	302	264	288	532	991
BESOIN(ou CAPACITE DE FINANCEMENT)	62	- 68	19	- 230	- 42

Fin 2022, le budget des investissements dépenses se présente ainsi :

	PREVU	REALISE
ENFANCE ET JEUNESSE		
Rénovation énergétique Ecole	492 000,00	499 645,98
Ecole matériel et mobilier	9 260,00	7 458,80
Aménagement centre de loisirs	3 000,00	2 355,44
Mises aux normes ERP Centre de loisirs	4 100,00	
Rénovation garderie	4 792,55	4 792,55
ENVIRONNEMENT		
Création bouche arrosage foot	24 000,00	23 118,30
Création haie sous Varine	4 400,00	
Cadre de vie village	12 648,77	11 634,94
Mobilier urbain	3 100,00	1 317,60
Chemin de la tour c2	37 500,00	5 448,00
Mise en valeur de la Tour	7 564,80	
Cimetière	31 775,00	26 528,60
BATIMENTS PUBLICS		
Travaux pour accessibilité mairie (Elévateur mairie)	161 900,00	21 494,32
Matériel informatique mairie	6 019,18	3 231,71
Mobilier mairie	2 450,00	1 050,00
Aménagement cabinet médical	10 000,00	927,35

URBANISME ET VOIRIE		
Matériel incendie		
Extension réseau électrique	5 000,00	
Mise en sécurité voirie	3 000,00	2 099,41
Eclairage public	30 000,00	38 746,80
Aménagement secteur pont vieux rue des rochettes	30 000,00	7 483,32
Aire de retournement rue jules ferry	27 500,00	12 481,62
PLU	15 047,08	1 913,95
SERVICE TECHNIQUE		
Matériel et outillage atelier	159 131,00	160 524,11
Travaux atelier	14 075,00	14 175,00
AUTRES		
Réserves foncières	50 000,00	840,00
Dépenses non affectées	143 402,08	143 402,08
TOTAL	1 297 713,46	990 669,88

Fin 2022, le budget des investissements recettes se présente ainsi :

RECETTES	
TAXE D'AMENAGEMENT	11 634,87
AMORTISSEMENTS 2022	1 377,00
EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	190 000,00
SORTIE BIENS (faucheuse, tracteurs, broyeur)	66 586,80
CAUTIONS	2 050,00
FCTVA 2022	27 495,00
SUBVENTIONS	310 741,00
<i>Département</i>	<i>95 380,00</i>
<i>CCPA</i>	<i>115 361,00</i>
<i>Région</i>	<i>100 000,00</i>
TOTAL	609 884,67

A la fin de l'année 2022 ont été réalisés :

- La rénovation énergétique de l'école,
- L'acquisition des matériels pour les services techniques : Tracteur Claas, Chargeur, Epareuse Débroussailleuse, Lame à neige, Benne grand volume, Nettoyeur haute pression,
- L'achat de défibrillateurs
- L'aménagement de l'aire de retournement rue Jules Ferry
- La réalisation de travaux à la MAM (ancien centre de loisirs)
- La création de la bouche d'arrosage sur le terrain de sport
- La rénovation de la garderie
- Des travaux au cimetière : portails, cavurnes, ...

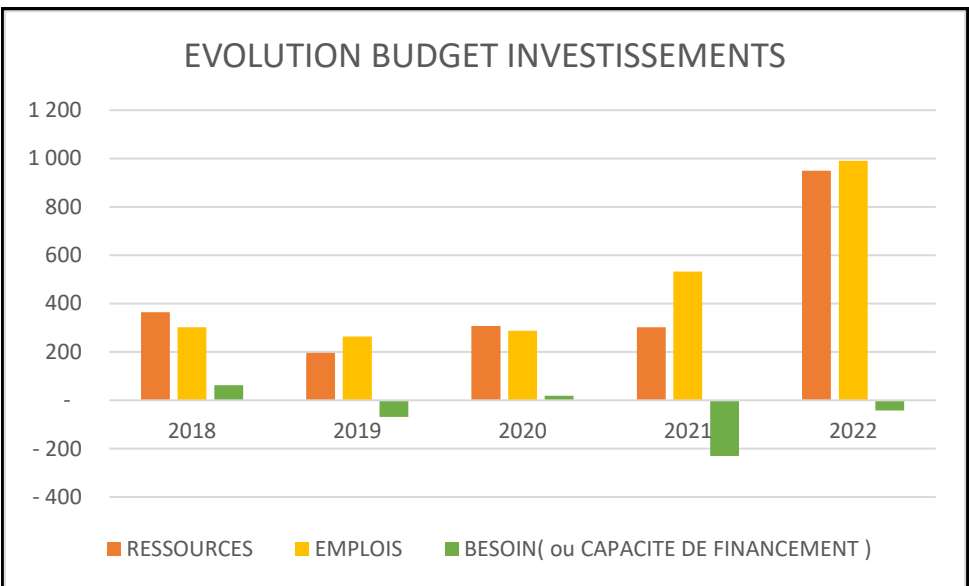
D'autres sont encore en cours de réalisation :

- L'installation de l'élévateur mairie
- La réfection du chemin C1
- L'aménagement des secteurs Pont Vieux-Rue des Rochettes.

Ce budget des investissements a évolué sur la période 2018-2022 :

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
 Reçu en préfecture le 06/04/2023
 Publié le
 ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

BUDGET DES INVESTISSEMENTS (En K€)					
	2018	2019	2020	2021	2022
RESSOURCES	364	196	307	302	949
EMPLOIS	302	264	288	532	991
BESOIN(ou CAPACITE DE FINANCEMENT)	62	- 68	19	- 230	- 42



4. BUDGET 2023

Le budget prévisionnel est voté après avoir approuvé le compte administratif.

La présentation du compte administratif est strictement conforme aux instructions budgétaires et comptables en vigueur. Ce document retrace l'exécution du budget communal de l'année écoulée et fait apparaître les résultats à la clôture de l'exercice.

Pour 2022 le compte administratif se présente ainsi :

	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	1 172 238.43 €	990 669.88 €
Recettes	1 469 467.94 €	949 158.48 €
Résultat 2022	+ 297 229.51 €	- 41 511.40 €
Report 2021	+ 437 100.24 €	- 338 415.40 €
Clôture avant RAR	+ 734 329.75 €	- 379 926.80 €
RAR dépenses		48 595.00 €
RAR recettes		71 875.00 €
Clôture après RAR		356 646.80 €

Le budget prévisionnel 2023 a été proposé par la commission finances qui a été réunie plusieurs fois dès le mois de novembre 2022.

La construction du budget 2023 a tenu compte du contexte d'inflation élevée, notamment d'une forte hausse des dépenses des fluides (gaz, électricité) en raison de la guerre en Ukraine, de l'augmentation des dépenses de personnel liée à la hausse du point d'indice.

Le budget de fonctionnement a été établi dans le respect des priorités établies par les membres du Conseil Municipal :

- ✓ Réalisation d'économies d'énergie
- ✓ Entretien et maintenance des bâtiments municipaux

- ✓ Rénovation de la voirie
- ✓ Mise en sécurité et respect des normes pour les bâtiments publics
- ✓ Amélioration des conditions de travail du personnel municipal
- ✓ Embellissement du cadre de vie des habitants
- ✓ Une augmentation des taux d'imposition



Pour ce qui concerne les investissements, le conseil municipal a établi une liste, et a ensuite dégagé les axes prioritaires, compte tenu des contraintes, et des actions prévues dans le programme de la mandature.

Proposition d'affectation du résultat 2022 :

2022		
FONCTIONNEMENT		
RECETTES REELLES	1 469 467,94	
DEPENSES REELLES	1 172 238,43	
EPARGNE BRUTE	297 229,51	EXCEDENT
INVESTISSEMENTS		
TOTAL RECETTES	949 158,48	
TOTAL DEPENSES	990 669,88	
SOLDE	- 41 511,40	DEFICIT

FONCTIONNEMENT 2022		INVESTISSEMENTS 2022		TOTAUX
Excédent de fonctionnement 2022	297 229,51 €	Excédent ou Deficit d'investissement 2022	- 41 511,40 €	255 718,11
Excédents reportés Solde 002	437 100,24 €	Excédent ou déficits reportés	- 338 415,40 €	98 684,84
TOTAUX	734 329,75 €		- 379 926,80 €	354 402,95
		RESTE A REALISER RECETTES		71 875,00 €
		- RESTE A REALISER DEPENSES		- 48 595,00 €
		Excédent de fonctionnement reporté 2022		377 682,95
		Excédent ou Deficit d'investissement 2022		- 379 926,80 €
		RESTE A REALISER RECETTES		71 875,00 €
		- RESTE A REALISER DEPENSES		- 48 595,00 €
		Couverture du besoin de financement		- 356 646,80 €

Les dotations de l'Etat ont baissé de plus de 34 000 € depuis 2016, les taux d'imposition communaux n'ont pas évolué depuis 6 ans alors que les charges augmentent

Il s'avère nécessaire de réévaluer les taux d'imposition :

- Taxe foncière sur les propriétés bâties : 33,89 % (+2%)
- Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 112,74 %. (+ 2%)
- Taxe d'habitation des résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale : 11.59 % (+ 0.68%)

Voici le budget 2023 proposé :

COMMUNE	Fonctionnement	Investissement
Dépenses	1 825 369.95 €	1 507 819.38 €
Recettes	1 825 369.95 €	1 507 819.38 €

4.1. BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Envoyé en préfecture le 06/04/2023

Reçu en préfecture le 06/04/2023

Publié le



ID: 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

SECTION DE FONCTIONNEMENT					
DEPENSES					
COMPTES	INTITULES	MONTANT	COMPTES	INTITULES	MONTANT
			002	Excédent de fonctionnement reporté	377 682,95
011	Charges à caractère général	577 647,76	70	Produits des services	10 260,00
012	Charges personnel	591 700,00	73	Impôts et Taxes	1 143 897,00
65	Autres charges de gestion courante	163 640,00	74	Dotations, Subventions et Particip.	249 530,00
66	Charges financières	15 405,19	75	Autres produits de gestion courante	44 000,00
			77	Produits exceptionnels	-
014	Atténuation de produits	35 000,00	13	Atténuation de charges	-
42	Opérations d'ordre (DAP+provisions)	1 377,00	42	Opération d'ordre	-
	TOTAL DEPENSES	1 384 769,95		TOTAL RECETTES	1 825 369,95
	RESULTAT PREVISIONNEL				
23	Virement à la section d'investissement	440 600,00			
	TOTAL DEPENSES	1 825 369,95		TOTAL RECETTES	1 825 369,95

Les charges à caractère général et les charges de gestion courante sont impactées par l'augmentation des prix, notamment ceux de l'énergie (électricité, gaz, carburant).

Les charges de personnel tiennent compte de l'éventuelle augmentation de l'indice des fonctionnaires qui sert de base de calcul des rémunérations, mais également de l'augmentation de la prise en charge des mutuelles.

Chapitre ou Compte	Réalisé 2022	Prévisions 2023
Fonctionnement - Dépenses	1 742 238,43	1 825 369,95
011- CHARGES A CARACTERE GENERAL	376 979,98	577 647,76
6061 Fournitures non stockables	114 153,74	262 410,00
60611 - Eau et assainissement	5 675,07	6 410,00
60612 - Énergie - Électricité	65 414,45	143 000,00
60613 - Chauffage urbain	43 064,22	113 000,00
6062 fournitures non stockées	4 719,99	9 547,76
60622 - Carburants	4 313,41	5 000,00
60623 Alimentation		4 047,76
60628 - Autres fournitures non stockées	406,58	500,00
6063 fournitures d'entretien et petit equipement	53 879,63	60 500,00
60631 - Fournitures d'entretien	9 414,11	10 000,00
60632 - Fournitures de petit équipement	40 287,79	44 000,00
606321 CMJ	-00	2 000,00
60633 - Fournitures de voirie	902,88	1 000,00
60636 - Vêtements de travail	3 274,85	3 500,00
6064 - Fournitures administratives	3 326,43	4 000,00
6067 - Fournitures scolaires	9 944,65	10 100,00
6068 - Autres matières et fournitures	1 074,82	500,00
60 ACHATS ET VARIATIONS DE STOCKS	187 099,26	347 057,76

611 - Contrats de prestations de services	1 530,00	3 000,00
613 - Locations	20 732,57	35 500,00
61521 - Terrains	30 331,20	31 000,00
615221 - Entretien et réparations bâtiments publics	27 091,59	30 000,00
615231 - Entretien et réparations voiries	33 771,44	45 000,00
615232 - Entretien et réparations réseaux	1 356,00	
61524 - Bois et forêts	99,72	170,00
61551 - Matériel roulant	1 644,66	4 000,00
61558 - Autres biens mobiliers	1 015,95	2 000,00
6156 - Maintenance	20 969,18	23 500,00
6161 - Assurance multirisques	13 243,51	15 300,00
6162 - Assurance obligatoire dommage - construction	6 390,30	
618 Divers	7 133,62	7 000,00
61 CHARGES EXTERNES	165 315,74	186 470,00
622 - Rémunérations d'intermédiaires	1 979,70	8 000,00
623 - Publicité, publications	7 269,79	11 000,00
6247 - Transports collectifs	2 078,36	7 000,00
625 - Déplacements et missions	1 939,52	2 500,00
626 - Frais postaux et telecommunications	9 129,61	12 000,00
627 - Services bancaires	300,00	
6281 - Concours divers (cotisations...)		120,00
6283 - Frais de nettoyage des locaux		1 500,00
62 - AUTRES CHARGES EXTERNES	22 696,98	42 120,00
63512 - Taxes foncières	1 868,00	2 000,00
012 - CHARGES DE PERSONNEL	557 390,92	591 700,00
6218 - Autre personnel extérieur		
633 - Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunération	7 300,65	7 500,00
6411 - Personnel titulaire	335 942,90	381 700,00
6413 - Personnel non titulaire	39 028,35	22 500,00
6415 - Prime inflation	1 100,00	
6450 - charges de sécurité sociale et de prévoyance	167 237,99	172 000,00
6470 - Autres charges sociales	6 036,03	7 000,00
6488 - Autres charges	745,00	1 000,00
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	33 801,00	35 000,00
739221 - FNGIR	8 451,00	
739223 - Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	25 350,00	35 000,00
023 - VIREMENT SECTION D'INVESTISSEMENT	570 000,00	440 600,00
023 - Virement à la section d'investissement	570 000,00	
042 - OPERATIONS D'ORDRE	1 377,00	1 377,00
6811 - Dotations aux amortissements	1 377,00	1 377,00
6817 - Dotations aux provisions		

65 - AUTRES CHARGES GESTION COURANTE		
6531 - Indemnités	54 897,76	56 000,00
6533 - Cotisations de retraite	2 261,06	2 700,00
6535 - Formation	1 007,68	1 500,00
65372 - Cotisations au fonds de financement de l'alloc° de fin	49,85	60,00
6553 - Service d'incendie	365,53	400,00
65548 - Autres contributions	36 960,13	52 000,00
657362 - CCAS	8 000,00	8 000,00
6574 - Subventions de fonctionnement aux associations et au	16 135,00	38 880,00
658822 - Aides		
65888 - Autres	0,35	4 100,00
66 - CHARGES FINANCIERES		
66111 - Intérêts réglés à l'échéance	16 425,37	15 405,19
675 - VNC		
6751 - VNC	66 586,80	
	66 586,80	

Les produits de fonctionnement prennent en compte les montants déjà connus, les locations encaissées par la commune.

Chapitre ou Compte	REALISES 2022	PREVISIONS 2023
Fonctionnement - Recettes	1 906 568,18	1 825 369,95
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	437 100,24	377 682,95
002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	437 100,24	377 682,95
013 - ATTENUATION DE CHARGES	5 876,36	-
6419 - Remboursements sur rémunérations du personnel	1 105,06	
6459- Remboursement sur charges	4 771,30	
70 - PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE PUBLIC	4 674,00	10 260,00
70311 - Concession dans les cimetières (produit net)	3 750,00	5 000,00
7032 - Droits de permis	381,00	350,00
7035 - Locations de droits	120,00	120,00
7066 - Redevances et droits des services à caractère social	-	
70878 - Remboursement frais par des tiers	423,00	4 790,00
73 - IMPÔTS ET TAXES	1 097 374,37	1 143 897,00
73111 - Impôts directs locaux	834 057,00	900 000,00
731141 - Taxe sur la consommation, finale d'électricité	44 524,21	35 000,00
73123 - Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi		
73154 - Droits de place	854,00	500,00
7318 - Autres fiscalités locales	371,00	
73211 - Attribution de compensation	12 487,16	12 480,00
73212 - Dotation de solidarité communautaire	141 663,00	146 800,00
73221 - FNGIR	9 117,00	9 117,00
73223 - Fonds de péréquation ressources communales et intercommu	54 301,00	40 000,00
7388 - Autres taxes diverses		

74 - DOTATIONS ET PATICIPATIONS	256 500,00	
74111 - Dotation forfaitaire	189 750,00	187 980,00
74121 - Dotation de solidarité rurale	28 128,00	32 600,00
744 - FCTVA	3 726,00	8 240,00
74718 - Autres	967,92	1 810,00
74748 - Autres communes	5 841,27	9 000,00
74751 - GFP de rattachement	2 498,36	2 500,00
7478 - Autres organismes		
74832 - Attribution du fonds départemental de péréquation de la TP	-	
74833 - Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes fonci	1 452,00	1 400,00
74836 - Attribution de fonds	7 158,00	6 000,00
7488 - Autres attributions	17 024,54	
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	38 400,32	44 000,00
752 - Revenus des immeubles	25 060,73	40 000,00
7588 - Autres produits divers de gestion courante	13 339,59	4 000,00
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	66 586,80	-
775- Produits des cessions	28 500,00	
7761 Différences sur réalisations	38 086,80	
7788 - Produits exceptionnels divers		

4.2. LE BUDGET D'INVESTISSEMENT

- Pour 2022, le montant des investissements prévus s'élève à :

Reste à réaliser RECETTES	71 875,00
DEPENSES	48 595,00
Investissements prévus	1 398 891,51

Le budget des investissements peut être présenté par opération :

	INVESTISSEMENT	RAR	TOTAL
ECOLE	13 400,00	1 800,00	15 200,00
555 Rénovation énergétique	10 100,00		10 100,00
486 Matériel et mobilier	3 300,00	1 800,00	5 100,00
Porte (Devis Marquiant) 5 100,00			-

	INVESTISSEMENT	RAR	TOTAL
BATIMENTS	295 926,00	8 995,00	304 921,00
482 Elévateur mairie	163 430,00	8 000,00	171 430,00
Remplacement fenêtres Bâtiments + isolation	101 420,00		101 420,00
			-
MAM	9 800,00	-	9 800,00
4 Fenêtres (Devis Morand) 9 800,00			-
Travaux isolation combles garderie	801,00	-	801,00
			-
Isolation garderie 801,60			-
Abribus	3 060,00		3 060,00
Devis LM sécurité 3 060,00			-

532 Mobilier Mairie	-		
<i>Mobilier</i>	995,00		
463 Matériel informatique mairie	2 415,00		
<i>Poste informatique Aurélie</i>	1 256,93		
<i>Vidéo Projecteur (Salle mariage)</i>	1 158,00		
Rénovation accueil Mairie	15 000,00		15 000,00
<i>Etudes</i>	15 000,00		

Envoyé en préfecture le 06/04/2023
 Reçu en préfecture le 06/04/2023
 Publié le
 ID : 001-210103453-20230404-DEL202316BP-BF

URBANISME-VOIRIE	537 100,00	23 400,00	560 500,00
529 Aménagement Pont Vieux - P Curie	300 000,00	22 500,00	322 500,00
533 Chemin de la Tour	100 000,00		100 000,00
208 Matériel incendie	5 000,00		5 000,00
526 Eclairage public	90 000,00		90 000,00
475 Mise en sécurité voirie	2 100,00	900,00	3 000,00
447 Extension réseau électrique	5 000,00		5 000,00
Passage bâtiments en LED	35 000,00		35 000,00

ENVIRONNEMENT, VIE CULTURELLE ET ASSOCIATIVE	31 500,00	6 400,00	37 900,00
518 Cadre de vie	2 000,00		2 000,00
<i>Illuminations</i>	2 000,00		-
481 Cimetière	18 500,00	2 000,00	20 500,00
<i>Piliers (Devis ERRIGO)</i>	5 600,00		Fait
<i>12 Pots (Devis ATECH)</i>	3 192,00		Devis signé
<i>Arbres (Serres de Baderand)</i>	2 164,00		-
Cuve	11 000,00		11 000,00
<i>Cuve récupération eaux de pluie</i>	15 000,00		-
523 Haie Sous Varine	-	4 400,00	4 400,00

SERVICES TECHNIQUES	2 500,00	-	2 500,00
487 Matériel et outillage	2 500,00		2 500,00
<i>motoculteur</i>	800,00		-
<i>Batterie</i>	1 700,00		-

PLU	10 000,00	3 000,00	13 000,00
460 PLU	10 000,00	3 000,00	13 000,00
POLICE	30 000,00	-	30 000,00
<i>Véhicule</i>	30 000,00		

151 RESERVES FONCIERES	45 000,00	5 000,00	50 000,00
-------------------------------	------------------	-----------------	------------------

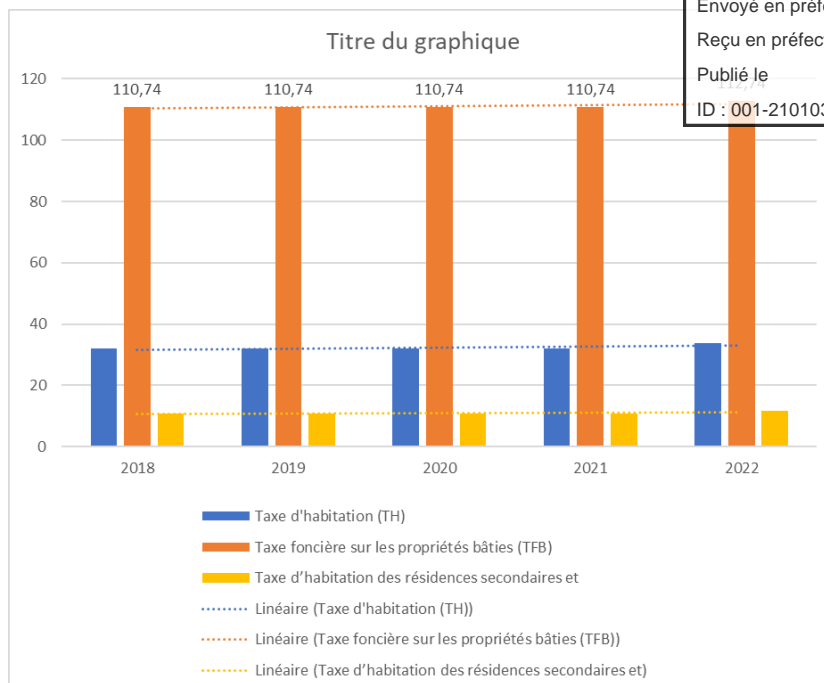
4.3. NIVEAU D'ENDETTEMENT

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
En Cours Total de la dette (en K€)	1 158	1 057	972	885	865	966
En Cours par habitant (en €)	507	455	419	379	375	416

5. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Depuis 2018, les taux d'imposition votés par la commune ont évolué ainsi :

	2018	2019	2020	2021	2022
Taxe d'habitation (TH)	31,89	31,89	31,89	31,89	33,89
Taxe foncière sur les propriétés bâties (TFB)	110,74	110,74	110,74	110,74	112,74
Taxe d'habitation des résidences secondaires et	10,91	10,91	10,91	10,91	11,59



6. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL à partir du 01/01/2023

SERVICE ADMINISTRATIF	
Secrétaire générale	1
Agent administratif et comptable	2,5
SERVICES TECHNIQUES	
Agent technique	4
AUTRES SERVICES	
Agent d'entretien	2
ATSEM	2,5
Agent police municipale	1
TOTAL	13

En 2022, les charges de personnel sont restées stables par rapport à 2020. En 2023, elles devraient augmenter en volume (+ 65 240 €), mais rester stables en pourcentage du montant total des charges de fonctionnement (49.82 % en 2021, et 48,39 % en 2022)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Total (en K€)	507	515	501	519	519	584
Par habitant (en €)	222	222	216	222	222	249
Moyenne de la strate	361	360	364	361		

