

## Budget primitif 2023

Note de synthèse en vue du Conseil d'Administration du 13 décembre 2022

### I - Préambule

Cette note de synthèse, prévue par la loi NOTRe, fournit une comparaison des crédits votés entre 2020 et 2023, arrondis à l'euro le plus proche, avec un rappel des éléments expliquant les principales variations.

Les éléments contenus pour les prévisions budgétaires 2023 sont actualisés des derniers éléments de gestion connus, mais demeurent très proches des orientations budgétaires débattues lors de la précédente séance du conseil d'administration.

### II – Synthèse

#### 1 - Section de Fonctionnement

La section de fonctionnement est proposée en baisse globale de 4,66 % par rapport au BP 2022.

| Recettes de fonctionnement |                                  | BP 2020          | BP 2021          | BP 2022          | BP 2023          | Variation 2023/2022 |
|----------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 002                        | Résultat fonctionnement reporté  | 43 455           | 312 567          | 143 960          | 0                | -100,00%            |
| 013                        | Atténuation de charges           | 100 000          | 100 000          | 66 000           | 63 517           | -3,76%              |
| 70                         | Produits des services, ventes    | 10 200           | 10 200           | 45 000           | 5 000            | -88,89%             |
| 74                         | Dotations et participations      | 723 500          | 294 500          | 638 500          | 762 800          | +19,47%             |
| 75                         | Autres produits gestion courante | 290 000          | 280 000          | 290 000          | 290 005          | +0,00%              |
| 77                         | Produits exceptionnels           | 0                | 0                | 0                | 0                |                     |
| <b>Recettes réelles</b>    |                                  | <b>1 167 155</b> | <b>997 267</b>   | <b>1 183 460</b> | <b>1 121 322</b> | <b>-5,25%</b>       |
| 042                        | Op. transferts entre sections    | 145 577          | 152 679          | 149 128          | 149 128          | +0,00%              |
| <b>Recettes d'ordre</b>    |                                  | <b>145 577</b>   | <b>152 679</b>   | <b>149 128</b>   | <b>149 128</b>   | <b>+0,00%</b>       |
| <b>Total recettes</b>      |                                  | <b>1 312 732</b> | <b>1 149 946</b> | <b>1 332 588</b> | <b>1 270 450</b> | <b>-4,66%</b>       |

| Dépenses de fonctionnement |                                 | BP 2020          | BP 2021          | BP 2022          | BP 2023          | Variation 2023/2022 |
|----------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 011                        | Charges à caractère général     | 285 858          | 199 420          | 227 500          | 228 751          | +0,55%              |
| 012                        | Charges de personnel            | 700 000          | 665 000          | 720 000          | 721 296          | +0,18%              |
| 65                         | Autres charges gestion courante | 29 000           | 29 000           | 29 010           | 29 010           | +0,00%              |
| 66                         | Charges financières             | 50 526           | 46 709           | 42 846           | 38 796           | -9,45%              |
| 67                         | Charges exceptionnelles         | 0                | 0                | 0                | 0                | -                   |
| <b>Dépenses réelles</b>    |                                 | <b>1 065 384</b> | <b>940 129</b>   | <b>1 019 356</b> | <b>1 017 853</b> | <b>-0,15%</b>       |
| 023                        | Virement à la section d'invest  | 85 778           | 32 782           | 88 728           | 37 896           | -57,29%             |
| 042                        | Op. transferts entre sections   | 161 570          | 177 035          | 224 504          | 214 701          | -4,37%              |
| <b>Dépenses d'ordre</b>    |                                 | <b>247 348</b>   | <b>209 817</b>   | <b>313 232</b>   | <b>252 597</b>   | <b>-19,36%</b>      |
| <b>Total dépenses</b>      |                                 | <b>1 312 732</b> | <b>1 149 946</b> | <b>1 332 588</b> | <b>1 270 450</b> | <b>-4,66%</b>       |

## 2 - Section d'Investissement

La section d'investissement est proposée en baisse globale de 31,56% par rapport au BP 2022.

| Recettes d'investissement |                                 | BP 2020        | BP 2021        | BP 2022        | BP 2023        | Variation 2023/2022 |
|---------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| 001                       | Solde d'exécution reporté       | 0              | 99 348         | 59 917         | 0              | -100,00%            |
| 10                        | Dotations, fonds divers         | 204 927        | 60 000         | 2 500          | 4 500          | +80,00%             |
| <b>Recettes réelles</b>   |                                 | <b>204 927</b> | <b>159 348</b> | <b>62 417</b>  | <b>4 500</b>   | <b>-92,79%</b>      |
| 021                       | Virement de la section de fonct | 85 778         | 32 782         | 88 728         | 37 896         | -57,29%             |
| 040                       | Op. transferts entre sections   | 161 570        | 177 035        | 224 504        | 214 701        | -4,37%              |
| 041                       | Opérations patrimoniales        | 43 031         | 30 000         | 0              | 0              |                     |
| <b>Recettes d'ordre</b>   |                                 | <b>290 379</b> | <b>239 817</b> | <b>313 232</b> | <b>252 597</b> | <b>-19,36%</b>      |
| <b>Total recettes</b>     |                                 | <b>495 306</b> | <b>399 165</b> | <b>375 648</b> | <b>257 097</b> | <b>-31,56%</b>      |

| Dépenses d'investissement |                               | BP 2020        | BP 2021        | BP 2022        | BP 2023        | Variation 2023/2022 |
|---------------------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| 001                       | Solde d'exécution reporté     | 4 189          | 0              | 0              | 0              | -                   |
| ...                       | Dépenses d'équipement         | 226 739        | 137 988        | 145 158        | 23 600         | -83,74%             |
| 16                        | Remboursement cap emprunts    | 75 771         | 78 498         | 81 362         | 84 369         | +3,70%              |
| <b>Dépenses réelles</b>   |                               | <b>306 698</b> | <b>216 486</b> | <b>226 520</b> | <b>107 969</b> | <b>-52,34%</b>      |
| 040                       | Op. transferts entre sections | 145 577        | 152 679        | 149 128        | 149 128        | +0,00%              |
| 041                       | Opérations patrimoniales      | 43 031         | 30 000         | 0              | 0              | +0,00%              |
| <b>Dépenses d'ordre</b>   |                               | <b>188 608</b> | <b>182 679</b> | <b>149 128</b> | <b>149 128</b> | <b>+0,00%</b>       |
| <b>Total dépenses</b>     |                               | <b>495 306</b> | <b>399 165</b> | <b>375 648</b> | <b>257 097</b> | <b>-31,56%</b>      |

## 3 - Encours des emprunts

Dans la mesure où les budgets des années précédentes n'ont nécessité aucun nouvel emprunt, l'encours des 3 emprunts du CCAS poursuit sa décroissance.

| Encours au 01/01 | BP 2020   | BP 2021   | BP 2022 | BP 2023 | Variation 2023/2022 |
|------------------|-----------|-----------|---------|---------|---------------------|
| CCAS             | 1 153 393 | 1 077 622 | 999 125 | 917 763 | -14,83%             |