



VILLE DE CHARTRES

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022

NOTE DE PRESENTATION

Conseil municipal du 22 juin 2023

SOMMAIRE

INTRODUCTION	2
CHAPITRE 1 RAPPEL DES OBJECTIFS BUDGETAIRES	3
1. <i>Maitriser la pression fiscale des contribuables en dépit des réformes et des baisses de dotation</i>	3
1.1. <i>Des taux maintenus, malgré la réforme</i>	3
1.2. <i>Produit de fiscalité direct locale 2022</i>	4
2. <i>Maintenir l'investissement, c'est faire le choix de l'avenir</i>	5
3. <i>Maîtriser l'endettement</i>	7
4. <i>Maintenir les grands équilibres</i>	8
4.1. <i>Dette, emprunts : garantir notre capacité de remboursement (voir annexe 1)</i>	8
4.2. <i>L'évolution des ratios légaux</i>	9
CHAPITRE 2 ANALYSE GENERALE BUDGETAIRE ET COMPTABLE	10
1. <i>Les résultats de l'exercice</i>	10
CHAPITRE 3 ANALYSE DETAILLEE BUDGETAIRE ET COMPTABLE	12
1. <i>La section de fonctionnement du budget principal</i>	12
1.1. <i>Les recettes de fonctionnement</i>	13
1.2. <i>Les dépenses de fonctionnement</i>	15
2. <i>La section d'investissement du budget principal</i>	17
2.1. <i>Les dépenses d'investissement</i>	17
2.2. <i>Les recettes d'investissement</i>	19
3. <i>Les budgets annexes</i>	21
3.1. <i>Le budget annexe parcs de stationnement souterrain</i>	21
3.2. <i>Le budget annexe restauration</i>	21
3.3. <i>Le budget annexe aménagements</i>	21
3.4. <i>Le budget annexe petite enfance</i>	22
ANNEXES	23
<i>Annexe 1 : Les grands équilibres et la rétrospective financière</i>	24
<i>Annexe 2 : Les résultats</i>	25
<i>Annexe 3 : Synthèses budgétaires</i>	27
<i>Annexe 4 : Les recettes de fonctionnement – détail par articles</i>	33
<i>Annexe 5 : Les dépenses de fonctionnement – détail par articles</i>	35
<i>Annexe 6 : Les recettes d'investissement - détail par articles</i>	38
<i>Annexe 7 : Les dépenses d'investissement - détail par articles</i>	40
<i>Annexe 8 : Les budgets annexes</i>	42

INTRODUCTION

Le budget primitif 2022 a été adopté par le Conseil municipal le 17 mars 2022 (délibération CM2022/045) puis actualisé au cours de l'exercice 2022 à l'occasion du budget supplémentaire du 30 juin 2022 (Délibération CM2022/104), de la décision modificative 2 adoptée le 17 novembre 2022 (Délibération CM2022/221) et de la décision modificative 3 adoptée le 8 décembre 2022 (Délibération CM2022/278).

Il est rappelé qu'afin de permettre l'exécution sur la section d'investissement avant le vote du budget primitif 2022, le conseil municipal a délibéré sur l'ouverture des crédits au ¼ des dépenses du budget précédent (Délibération CM2021/265 du 15/12/2021).

A la fin de la période budgétaire qui court du 1^{er} janvier au 31 décembre, les écritures sont retracées dans le compte financier unique (CFU) qui se substitue au compte de gestion (comptable) et au compte administratif (ordonnateur) à compter de 2021 du fait du passage à la nomenclature M57. La collectivité est également inscrite dans la première vague d'expérimentation du CFU sur le département (Délibération CM2019/225 du 14/11/2019 et Délibération CM2019/226 du 14/11/2019). Le CFU est un document budgétaire important puisqu'il décrit l'exécution de l'année écoulée.

Le CFU a vocation à devenir, en 2023, la nouvelle présentation des comptes locaux. Sa mise en place vise plusieurs objectifs :

- Favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière,
- Améliorer la qualité des comptes,
- Simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable, sans remettre en cause leurs prérogatives respectives, au travers de l'unification du compte administratif et du compte de gestion.

Le CFU a été présenté pour la première fois sur la gestion 2021. Le 1^{er} CFU voté est celui de 2021 (CM2022/102 du 30/06/2022).

Après vérification des chiffres, conjointement avec le service de gestion comptable, il y a lieu de présenter, dans cette note, les données principales de l'année 2022. Le CFU 2022 accompagne cette note.

Les chiffres essentiels à retenir peuvent être ainsi synthétisés :

- La collectivité a maintenu ses taux de fiscalité en 2022, en dépit d'une augmentation faciale de la taxe foncière sur les propriétés bâties (due à la réforme de la fiscalité locale qui a transféré, partiellement, la taxe foncière des départements aux communes) et de la majoration des bases décidées par l'Etat.
- Les dépenses d'équipement de la collectivité s'élèvent à 23 M€ (hors opérations d'aménagements) et constituent donc un niveau soutenu.
- La capacité de désendettement est de 10,84 années avec un encours de dette de 125,5 M€ (hors budget aménagements) au 31 décembre 2022.
- Les grands équilibres 2022 sont les suivants :
 - L'épargne de gestion s'élève à 14,1 M€,
 - L'autofinancement brut se monte à 11,6 M€,
 - L'autofinancement net s'élève à 4,4 M€.

La guerre en Ukraine, l'inflation, la hausse du prix des fluides (énergie, carburant, ...), les indexations des marchés, la hausse des taux d'intérêts ainsi que la revalorisation de la valeur du point d'indice sont les principales variables qui ont impacté la baisse de l'épargne brute et le nombre d'année de désendettement augmente. Comme toutes les collectivités territoriales, la ville de chartres subit une majoration significative de ses charges.

CHAPITRE 1

RAPPEL DES OBJECTIFS BUDGETAIRES

1. MAITRISER LA PRESSION FISCALE DES CONTRIBUABLES EN DEPIT DES REFORMES ET DES BAISES DE DOTATION

1.1. Des taux maintenus, malgré la réforme

La réforme consistant en une suppression progressive de la taxe habitation a connu ses pleins effets en 2021. Pour compenser cette perte de recettes pour les communes, un transfert du taux du foncier bâti des départements a été opéré portant le taux facial de foncier bâti à 47,97% pour la Ville de Chartres.

En pleine période d'incertitude financière, la collectivité n'a pas modifié son nouveau taux de foncier bâti reconstitué de 47,97% en 2022.

Attention : il convient de rappeler, que le montant de l'impôt représenté par le calcul BASES X taux dans les fiches d'imposition n'est pas l'impôt réellement perçu par la collectivité.

En effet, un « coefficient correcteur » (COCO) s'est appliqué au profit d'autres communes du territoire, « perdantes » avec le nouveau système fiscal. Le coefficient définitif pour la Ville de Chartres s'est établi à 0,896337.

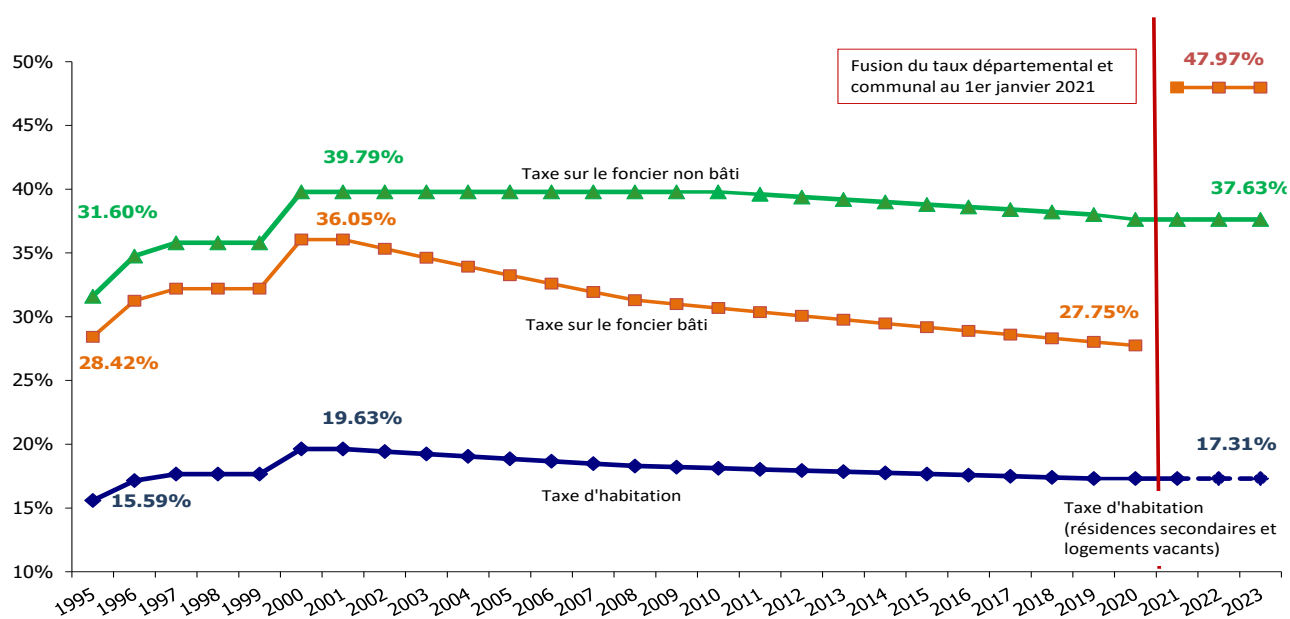
Il faut également rappeler que la Loi de Finances pour 2020, a prévu un gel des taux applicables à la taxe d'habitation pour toutes les collectivités en France (cette taxe est devenue « taxe d'habitation sur les résidences secondaires » en 2021 et a été figée jusqu'en 2023).

Pour mémoire, entre 2001 et 2020, les taux des impôts ménages ont connu les diminutions suivantes sur Chartres :

- Le taux de la taxe d'habitation (TH) est passé de 19,63 % en 2001 à 17,31 % en 2020,
- Le taux sur le foncier des propriétés bâties (TFPB) est passé de 36,05 % en 2001 à 27,75 % en 2020.
- Le taux de la taxe foncière sur les propriétés non bâties est passé de 39,79 % en 2001 à 37,63% en 2020.

Les efforts appliqués par la Ville de Chartres depuis de nombreuses années sur ces taxes sont dorénavant « non visibles » avec la disparition de la TH et par l'adjonction du taux départemental sur la TFPB.

Evolution des taux de la fiscalité « ménages » depuis 1995 :



1.2. Produit de fiscalité directe locale 2022

Avec un montant total théorique de 27 602 816 €, le produit fiscal des rôles généraux (produit notifié dans l'état 1386 RC) montre un redécoupage profond des produits :

2022	Bases prévisionnelles état 1259	Bases réelles état 1259 de 2023	taux votés	Produits fiscaux prévisionnels état 1259	Produits des rôles généraux état 1386 RC	Produits réels (rôles généraux + Rôles supplémentaires)
Taxe d'habitation (vacants et Résidences secondaires)		4 661 116.00	17.31%	836 620.00	808 683.00	808 683.00
Taxe foncière Propriétés bâties	62 483 000.00	62 660 407.00	47.97%	26 561 128.00	26 650 220.00	26 954 657.00
Taxe foncière Propriétés NON bâties	385 500.00	382 442.00	37.63%	145 064.00	143 913.00	143 913.00
Sous-total				27 542 812.00	27 602 816.00	27 907 253.00
Allocations compensatrices				3 099 656.00	3 099 656.00	3 100 160.00
FNGIR				1 190.00	1 190.00	1 190.00
Total				30 643 658.00	30 703 662.00	31 008 603.00

Les données proviennent des états 1386 RC, qui sont les états récapitulatifs des produits issus des rôles généraux et des impôts auto-liquidés pour la collectivité.

Pour mémoire, avec la M57, la fiscalité est enregistrée sur le chapitre 731. Les autres impôts (indirects) sont ventilés sur le chapitre 73. Ainsi, en 2022, le chapitre 731 a comptabilisé un total de 31,582 M€.

Pour information : en 2022 la collectivité a été écrêtée de 3 422 329€ de TFB, soit un total de 26 650 220€.

Données	Valeur définitive
Coefficient correcteur	0,896337
Produit de TFPB de 2022	30 072 549
Allocation de TFPB de 2022 pour les établissements industriels	2 940 936
Taux de TFPB de 2021	47.970%
Taux de TFPB de 2022	47.970%
Effet* du coefficient correcteur de 2022	-3 422 329

Par ailleurs, la collectivité perçoit de l'Etat les allocations compensatrices suivantes :

	CA 2021	CA 2022
Compensation de Taxe de foncier bâti Personnes de condition modeste	16 231 €	16 236 €
Compensation de Taxe de foncier bâti Baux à réhabilitation, QPPV, Mayotte	48 886 €	80 681 €
Compensation de Taxe de foncier bâti Exonération de longue durée (logements sociaux)	29 707 €	59 453 €
Compensation de Taxe de foncier bâti Locaux industriels	2 678 667 €	2 940 936 €
Compensation de Taxe de foncier non bâti	2 354 €	2 350 €
Total des compensations	2 775 845 €	3 099 656 €

Le montant du FNGIR (fonds national de garantie individuelle des ressources) s'élève quant à lui à 1 190 €.

En parallèle de ces impositions, la Ville perçoit également d'autres recettes fiscales :

- La taxe locale sur la publicité extérieure (TLPE),
- La taxe d'aménagement,
- La taxe communale sur la consommation finale d'électricité (TCCFE),
- La taxe additionnelle sur les droits de mutation à titre onéreux (DMTO), ...

2. MAINTENIR L'INVESTISSEMENT, C'EST FAIRE LE CHOIX DE L'AVENIR

La Ville de Chartres présente ses dépenses d'investissement au travers d'une programmation pluriannuelle d'investissements, permettant de mieux appréhender et de programmer les travaux à moyen terme.

Au titre de l'exercice 2022, les dépenses d'équipement de l'ensemble des services (chapitre 20, 204, 21 et 23, y compris les travaux en régie) s'élèvent à 21 M€ pour le budget principal.

On constate que le niveau de réalisation des dépenses d'équipement est de 61,9 % contre 60,6 % en 2021 (hors travaux en régie, le niveau de réalisation est de 60,4 %). Les dépenses non réalisées sont principalement reportées sur 2023.

	Dépenses d'équipement			Travaux en régie			Total			
	BG	CA	%réal.	BG	CA	%réal.	BG	CA	%réal.	Evol.
2019	53.2 M€	27.0 M€	50.77%	1.6 M€	1.6 M€	99.51%	54.8 M€	28.6 M€	52.19%	26%
2020	45.8 M€	22.8 M€	49.84%	1.6 M€	1.5 M€	94.27%	47.4 M€	24.4 M€	51.34%	-15%
2021	44.4 M€	26.4 M€	59.51%	1.6 M€	1.5 M€	91.40%	46.0 M€	27.9 M€	60.62%	15%
2022	32.3 M€	19.5 M€	60.36%	1.6 M€	1.5 M€	93.10%	33.9 M€	21.0 M€	61.91%	-25%

Budget principal uniquement

Il convient de rappeler que la Ville de Chartres comptabilise des opérations en régie. La Ville tient à valoriser le travail de ses agents dans les travaux d'investissement qu'elle aurait pu confier aux entreprises par le biais de consultation. Ces travaux en régie viennent donc s'ajouter aux opérations d'équipement de l'année.

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Dépenses d'équipement / Population	710.97 €	702.26 €	689.74 €	524.51 €
Poulation INSEE	40195	39763	39590	39698

Budget principal uniquement

Les budgets annexes (hors aménagements) présentent des dépenses d'équipement à hauteur de 2 046,4 K€ : Parcs de stationnement souterrain (1 733,4 K€), Restauration (9,4 K€) et Petite enfance (303,6 K€).

Les opérations d'aménagement, sur le quartier des Clos, représentent une dépense totale sur l'exercice 2022 de 2 470,3 K€,

Il convient de rappeler que la Ville de Chartres a confié de nombreuses opérations d'aménagement à la société publique locale Chartres aménagement. Le capital de cette SPL est détenu à 100 % par les collectivités et leurs groupements, mais revêt la forme de société anonyme régie par le Code du Commerce. En 2022, le chapitre 27 correspondant aux autres immobilisations financières a permis d'honorer des versements pour des opérations importantes comme les concessions pôle gare (310 K€) et Courtille (696 K€) et l'opération des Clos (1 000 K€). En vertu de conventions présentées en assemblées délibérantes, des avances de trésorerie ont été prévues en 2022 et ont été remboursées par la SPL Chartres Aménagement fin 2022 (ZAC Roseraie CM2021/224 du 25/11/2021 : 4 M€).

Ces dépenses pourraient être comptabilisées aux dépenses d'équipement car elles conduisent, dans le cadre des concessions, à la création d'équipements dans certains quartiers de Chartres.

3. MAITRISER L'ENDETTEMENT

L'encours de la dette, hors budget « aménagements », s'élève à 125,5 M€ au 31 décembre 2022, ce qui situe la dette consolidée par habitant à 3 162 €.

Ville de Chartres	Stock au 31/12/2022	Remboursement emprunt	Recours à l'emprunt	Stock au 31/12/2022
Budget Principal	118 008 187,55 €	7 159 420,62 €	13 810 000,00 €	124 658 766,93 €
BA Parcs de stationnement	52 555,97 €	9 948,76 €		42 607,21 €
BA Petite enfance	234 002,96 €	8 057,30 €	610 000,00 €	835 945,66 €
TOTAL (Hors Budget Aménagements)	118 294 746,48 €	7 177 426,68 €	14 420 000,00 €	125 537 319,80 €
BA Aménagements	34 508 505,63 €	1 945 617,24 €	580 000,00 €	33 142 888,39 €
TOTAL Général	152 803 252,11 €	9 123 043,92 €	15 000 000,00 €	158 680 208,19 €

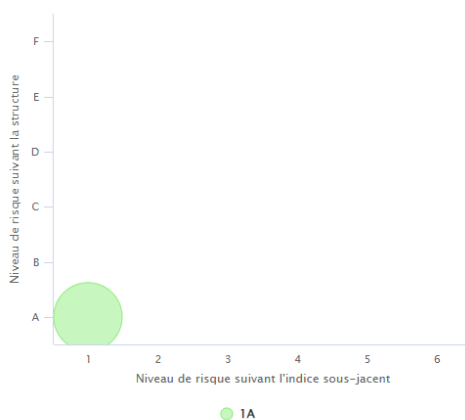
Le budget Aménagements est un budget dit « de stock ». Les emprunts sont liés à l'achat de terrains et à des travaux d'aménagement et de viabilisation qui seront pour partie couverts in fine par la vente des parcelles. La majorité des opérations financées par ce budget concerne la zone des Petits Clos.

Sur la Ville, l'évolution de l'encours est due principalement au financement des projets du budget principal et notamment les situations de clôture du Pôle Administratif.

Au 31 décembre 2022, la dette de la collectivité (hors opérations d'aménagements) présente les caractéristiques suivantes :

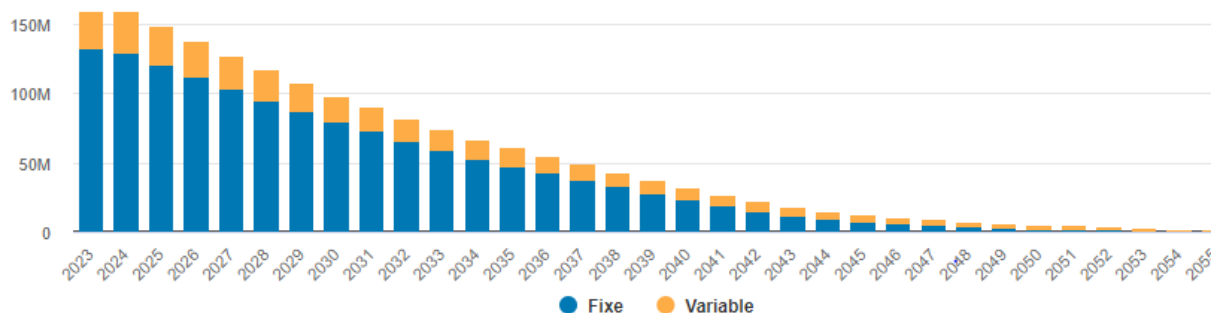
- 45 emprunts pour 158 680 208,20 € d'encours
- 78.56 % de l'encours concerne le budget principal
- Un encours réparti principalement entre 6 organismes bancaires : le groupe Caisse d'Épargne (37,4%), le groupe La Banque Postale (13.3%), SFIL-CAFIL (12.3%), le groupe Crédit Agricole (14,4%), la Caisse des Dépôts et de Consignations – Banque des Territoires (9,5%), et ARKEA banque (8,7%)
- Un taux moyen de l'exercice à 2.47 %
- Des intérêts de la dette pour l'année 2022 de 2 442 K€ hors budget aménagements
- La dette de la Ville est aujourd'hui totalement sécurisée, avec une répartition 100% (1A) selon la charte Gissler :

Classification de l'encours au 01/01/2023 en début de journée
selon la charte Gissler



Catégorie	Encours au 01/01/2023	%
1-A	158 680 208,20	100,00 %
Total	158 680 208,20	100,00 %

De façon assez classique, le profil d'extinction (si aucun autre emprunt n'était sollicité dans le futur) de l'encours de la Ville de Chartres décroît avec le temps.



D'autres éléments sur l'encours, la stratégie et la gestion de la dette de la collectivité sont à retrouver dans « le Rapport sur l'état de la dette de la Ville de Chartres au 1er janvier 2023 » qui a été adopté en conseil Municipal le 16 mars 2023 (n°CM2023/015).

4. MAINTENIR LES GRANDS EQUILIBRES

4.1. Dette, emprunts : garantir notre capacité de remboursement (voir annexe 1)

Depuis plusieurs années, la Ville de Chartres s'appuie essentiellement sur trois indicateurs de « santé » financière pour évaluer sa situation :

L'épargne brute : il s'agit de la différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement. Cet indicateur retrace la capacité de la collectivité à dégager des ressources sur sa section de fonctionnement.

L'épargne nette : il s'agit de l'épargne brute, de laquelle on retire le remboursement du capital. Cet indicateur retrace la capacité qu'a la collectivité à dégager des moyens, afin de financer sa section d'investissement.

Encours de la dette / épargne brute : il s'agit du volume de stock de dette de la Ville rapporté au niveau d'épargne brute (définie ci-dessus). Cet indicateur permet d'apprécier la capacité dont dispose une collectivité pour rembourser sa dette.

L'analyse de ces grands équilibres n'est pas réalisée uniquement sur le budget principal. Elle intègre les budgets annexes, hormis le budget annexe aménagements (opérations de stocks).

La présentation de la rétrospective permet donc d'apprécier l'évolution des grands équilibres du budget consolidé de la Ville de Chartres :

	2020	2021	2022
Epargne brute	13 947 410	13 464 022	11 579 224
Epargne nette	6 836 204	7 039 939	4 401 797
Encours / Epargne nette (en année)	7.54	8.80	10.84

Données prospective financière (Annexe 1)

Il est à noter que le niveau de consommation sur 2020, due à la COVID 19, a contribué à l'obtention d'une épargne brute inférieure aux prévisions. En 2022, où la conjoncture économique liée à la guerre en Ukraine détériore cette même épargne brute (Hausse des charges courantes de personnel et charges financières, ...).

4.2. L'évolution des ratios légaux

Conformément à la législation en vigueur, les documents budgétaires doivent comporter un certain nombre de ratios légaux permettant d'apprécier la situation financière de la collectivité.

Les ratios présentés ci-dessous concerne le budget principal uniquement (maquette règlementaire CFU).

	CA 2021	CA 2022
<i>Population INSEE</i>	39590	39698
Dépenses réelles de fonctionnement / population	1 266.70	1 389.67
Produits des impositions directes / population	761.95	795.55
Recettes réelles de fonctionnement / population	1 601.14	1 646.95
Dépenses d'équipement brut / population	689.74	524.51
Encours de dette / population	2 981.10	3 140.51
DGF sur population	153.87	151.74
Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement	52.48%	48.43%
(Dépenses réelles de fonctionnement + remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement	89.22%	95.33%
Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	43.08%	31.85%
Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement	186.19%	190.69%
Épargne brute / recettes réelles de fonctionnement (CFU)	0.21	0.17
Épargne brute / remboursement annuel de la dette (CFU)	2.10	1.59
Encours de la dette / épargne brute	8.78	10.96

CHAPITRE 2 ANALYSE GENERALE BUDGETAIRE ET COMPTABLE

1. LES RESULTATS DE L'EXERCICE

Les résultats du budget principal

L'exécution budgétaire 2022 du budget principal présente les résultats suivants :

- Un excédent de fonctionnement de 12 742,5 K€
- Avec les résultats antérieurs, un excédent de 4 863,9 K€, toutes sections confondues
- Après intégration des restes à réaliser (RAR) de l'exercice 2022 (6 090,4 K€ en recettes et 6 700,7 K€ en dépenses : RAR – 610,3 K€) reportés sur l'exercice 2022, l'excédent global est de 4 253,6 K€ (Annexe 2)

Les résultats consolidés

- Le tableau ci-dessous présente les résultats de clôtures tous budgets confondus (budget principal et budgets annexes).

Budgets	Affectation des résultats 2021 sur 2022	Opérations de l'exercice 2022		Résultats de l'exercice 2022	Résultats de clôture de l'exercice 2022
		Dépenses	Recettes		
Budget principal ville					
Investissement	-9 411 464.26	34 486 417.91	36 019 327.98	1 532 910.07	-7 878 554.19
Fonctionnement	4 434 888.12	58 566 512.58	66 874 096.34	8 307 583.76	12 742 471.88
Total I	-4 976 576.14	93 052 930.49	102 893 424.32	9 840 493.83	4 863 917.69
Parcs de stationnement					
Investissement	113 267.07	3 743 394.76	3 969 071.00	225 676.24	338 943.31
Fonctionnement	13 119.51	456 856.45	457 000.00	143.55	13 263.06
<i>Sous total</i>	<i>126 386.58</i>	<i>4 200 251.21</i>	<i>4 426 071.00</i>	<i>225 819.79</i>	<i>352 206.37</i>
Restauration					
Investissement	8 942.91	9 422.17	4 244.00	-5 178.17	3 764.74
Fonctionnement	436 794.71	988 193.54	1 056 606.26	68 412.72	505 207.43
<i>Sous total</i>	<i>445 737.62</i>	<i>997 615.71</i>	<i>1 060 850.26</i>	<i>63 234.55</i>	<i>508 972.17</i>
Amenagements					
Investissement	-780 908.51	66 899 409.63	63 826 638.24	-3 072 771.39	-3 853 679.90
Fonctionnement	100 283.33	65 882 106.26	69 746 019.66	3 863 913.40	3 964 196.73
<i>Sous total</i>	<i>-680 625.18</i>	<i>132 781 515.89</i>	<i>133 572 657.90</i>	<i>791 142.01</i>	<i>110 516.83</i>
Petite enfance					
Investissement	67 187.44	311 639.07	686 227.71	374 588.64	441 776.08
Fonctionnement	142 461.15	5 477 282.52	5 350 610.78	-126 671.74	15 789.41
<i>Sous total</i>	<i>209 648.59</i>	<i>5 788 921.59</i>	<i>6 036 838.49</i>	<i>247 916.90</i>	<i>457 565.49</i>
Total II	101 147.61	143 768 304.40	145 096 417.65	1 328 113.25	1 429 260.86
Total I + Total II	-4 875 428.53	236 821 234.89	247 989 841.97	11 168 607.08	6 293 178.55

- Le résultat consolidé de l'exercice fait apparaître un excédent de 11 168,6 K€
- Après la prise en compte des résultats antérieurs reportés, l'excédent de clôture est de 6 293,2 K€.

Ces résultats ne tiennent pas compte des reports de crédits d'investissement pour définir l'affectation des résultats pour chacun des budgets.

CHAPITRE 3 ANALYSE DETAILLEE BUDGETAIRE ET COMPTABLE

1. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

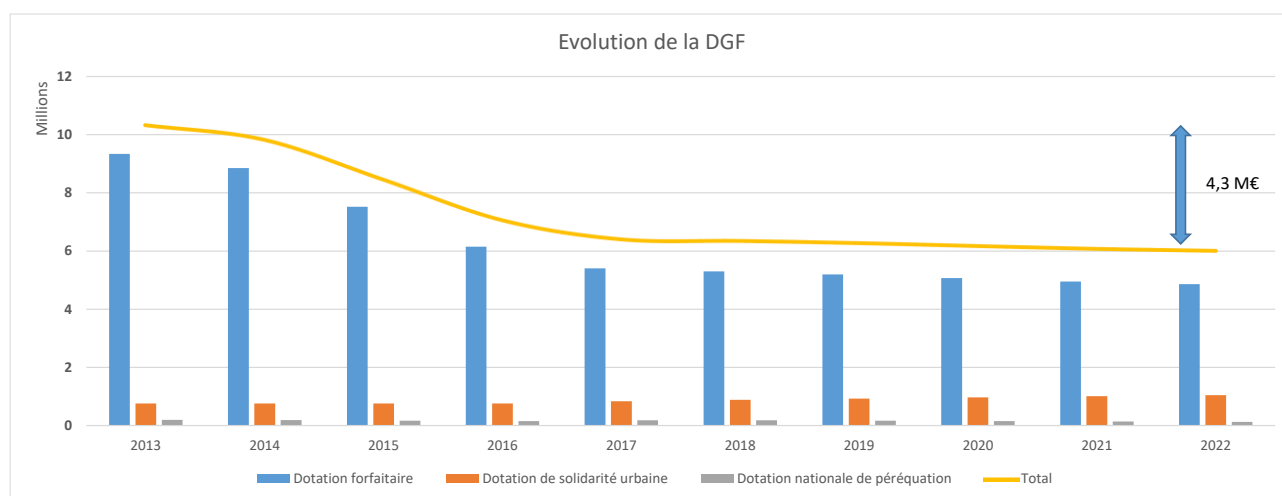
Les tableaux présentés ci-dessous et annexés ci-après présentent les comparaisons entre les exercices 2021 et 2022.

Deux remarques préalables peuvent toutefois être notées :

Des dotations atomes et limitées

Il n'y a pas eu en 2022 de nouvelle diminution de la DGF dans le cadre de la contribution au redressement des finances publiques. Pour autant, les diminutions réalisées entre 2014 et 2017 s'appliquent toujours. Ainsi, la DGF 2022 reste inférieure de 4,3 M€ au titre de la contribution au redressement des finances publiques par rapport au montant 2013.

Par ailleurs, on constate chaque année une légère érosion de la DGF (-68 K€ entre 2021 et 2022).



La Ville de Chartres n'a pas été concernée par les dernières contractualisations avec l'Etat afin de limiter la progression des dépenses de fonctionnement en 2018. 322 collectivités étaient concernées en France. La pandémie et les interventions à mener par les collectivités face à la crise avaient stoppé en 2020 l'application du pacte de Cahors.

Le projet de loi de programmation 2023 avait esquissé un nouveau type de contrat à savoir le contrat de confiance. Face aux fortes critiques des élus locaux ce projet a été stoppé.

L'Etat ne semble pas pour autant avoir abandonné ce mécanisme, d'autant plus dans le contexte de réélection du Président de la République en 2022 (le programme électoral prévoyait d'imposer 10 milliards d'euros d'économies aux collectivités).

Les récents propos du Ministre des Finances laissent penser qu'un mécanisme de suivi des dépenses publiques locales sera mis en place.

La fin de la mise en œuvre de la réforme de la TH

L'exercice 2022 a vu la deuxième phase du calendrier de suppression de la taxe d'habitation pour les foyers encore imposés. Le temps de la suppression, le produit de cette taxe était encaissé par l'Etat, et la Ville n'a plus la possibilité d'en modifier le taux. Depuis, des modifications de taux, vues précédemment, permettent à la Ville de retrouver son niveau de ressource antérieure. La collectivité conserve une partie du produit, uniquement pour les logements vacants et les résidences secondaires.

Ainsi, la fiscalité de la collectivité s'applique dorénavant uniquement sur les propriétaires. Les locataires sont ainsi exclus de toutes impositions directes locales alors qu'ils bénéficient des services de la collectivité.

1.1. Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement se sont élevées à 66,9 M€ en 2022, contre 66 M€ en 2021, soit une progression de 1,26 %. Les paragraphes ci-après présentent les réalisations pour chaque chapitre. Les annexes à la fin de cette note détaillent également les réalisations pour chaque compte budgétaire.

Recettes de fonctionnement						
Chapitre		CA 2021	BG 2022	CA 2022	Taux de réal. (CA/BG)	Taux d'évol 2022/2021
002	Excédent de fonctionnement reporté		4 434 888			
013	Atténuation de charges	89 383	112 233	110 099	98.10%	23.18%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 653 497	1 600 000	1 493 417	93.34%	-43.72%
70	Ventes produits fabriqués, prestations de services	3 123 126	4 018 791	4 281 614	106.54%	37.09%
73	Impôts et taxes	17 346 762	17 332 046	17 332 046	100.00%	-0.08%
731	Fiscalité locales	30 165 632	31 043 312	31 581 736	101.73%	4.69%
74	Dotations, subventions et participations	9 571 331	10 112 825	10 178 164	100.65%	6.34%
75	Autres produits de gestion courante	1 580 510	1 439 553	1 485 486	103.19%	-6.01%
76	Produits financiers	55 094	54 280	62 029	114.28%	12.59%
77	Produits exceptionnels	1 457 262	80 000	349 506	436.88%	-76.02%
		66 042 597	70 227 928	66 874 096	95.22%	1.26%

013 : Atténuations de charges

Ce chapitre comprend les remboursements de cotisations salariales, de compensation sur le supplément familial et les indemnités journalières (IJ) pour les absences maladie et maternité d'agents relevant du régime général. Ces remboursements s'élevaient à 110,1 K€, en progression de 23,18 % par rapport à 2021.

70 : Produits des services, du domaine et ventes diverses

Ce chapitre comprend divers produits liés directement aux activités des services. Il enregistre notamment les concessions de cimetières, droits d'occupation du sol, droits d'entrées et inscriptions aux activités municipales (maison Picassiette, médiathèque, conservatoire de musique et de danse...) ainsi que les facturations ou remboursements liés aux différentes conventions (comme les refacturations au CCAS).

Ce chapitre s'élève à 4,3 M€, en forte progression par rapport à l'exercice 2021 (37,09 %). Les principaux mouvements sont les suivants :

- Les redevances et recettes d'utilisation du domaine (1 277,7 K€ contre 852,9 K€ en 2021),
- Les prestations de services (1 895,3 K€ (dont PADM 1 400 K€) contre 1 638,7 K€ en 2021),
- Les autres produits (1 108,7 K€) sont en forte hausse par rapport à 2021 (631,5 K€).

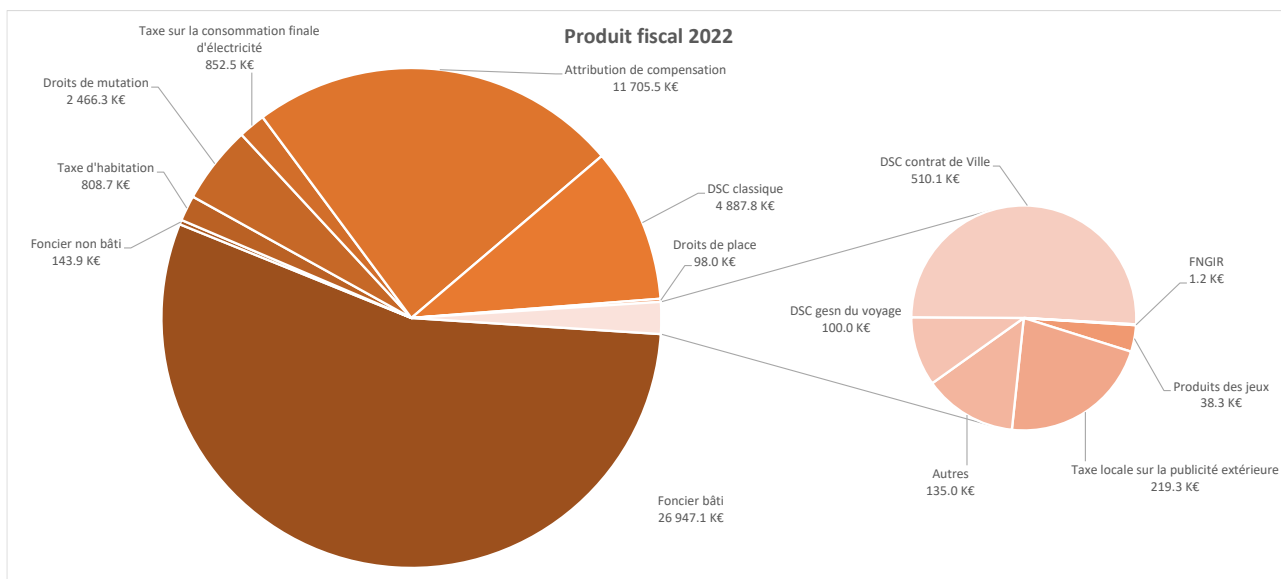
73-731 : Impôts et taxes

Ce chapitre, qui comptabilise la fiscalité directe locale et la fiscalité reversée, s'élève au total à 48,9 M€ et est en hausse de 2,95 %.

Les principales recettes fiscales sont :

- La taxe foncière et d'habitation : 27,9 M€ (+ 4,79 % par rapport à 2021 du fait de l'évolution des bases fiscales de 3,4 %),
- Les droits de mutation à titre onéreux : 2 466,3 K€ (+ 6,36 % par rapport à 2021), la taxe sur la consommation finale d'électricité (TCFE) : 852,5 K€ (+ 5,07 % par rapport à 2021),
- La taxe sur la publicité extérieure (TLPE) : 219,3 K€ (- 10,99 % par rapport à 2021),
- Les autres recettes fiscales : 137,5 K€ (- 16,51 % par rapport à 2021),

- L'attribution de compensation versée par Chartres métropole : 11 705,5 K€ stable par rapport à 2021,
- La dotation de solidarité communautaire (DSC) : 5 624,4 K€ (- 0,14 % par rapport à 2021).

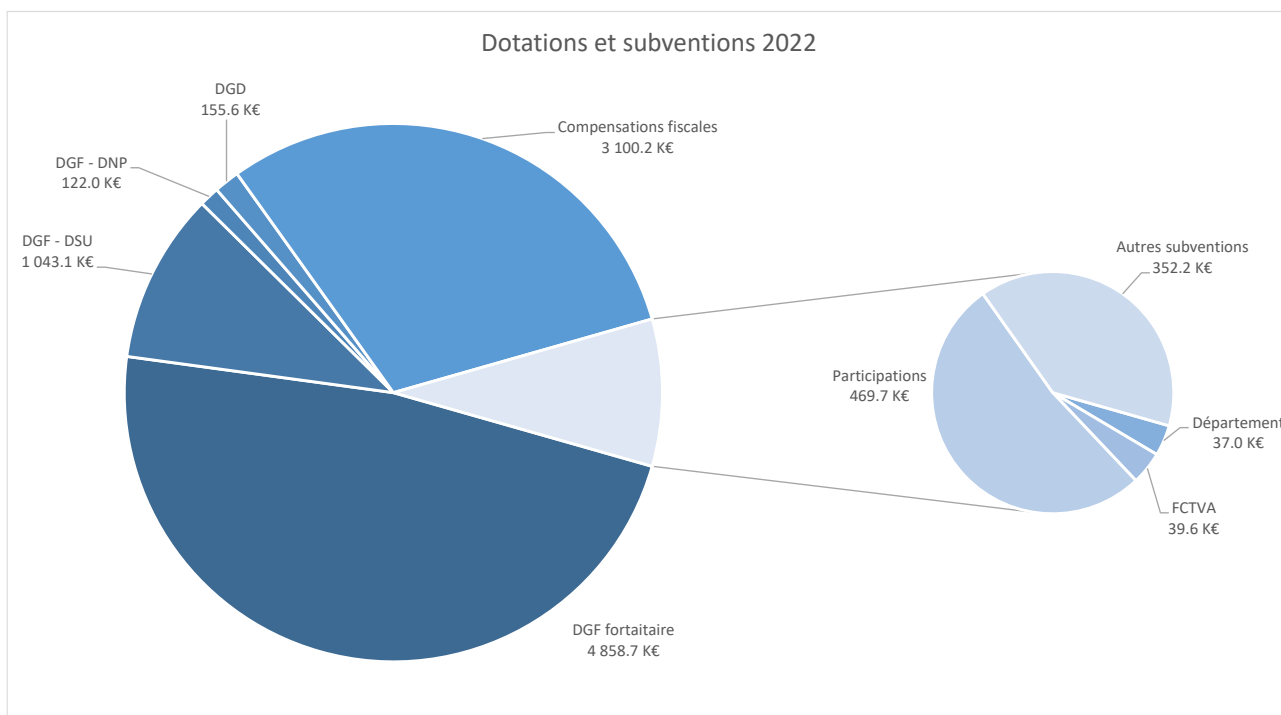


74 : Dotations, subventions et participations

Ce chapitre comprend les dotations suivantes : la dotation forfaitaire, les dotations de solidarité urbaine, de décentralisation, les participations de l'Etat pour les emplois aidés, les participations du Conseil départemental pour les collèges au titre de l'utilisation des équipements sportifs communaux, les compensations fiscales, les partenariats...

Ce chapitre s'élève à 10,2 M€ et est en augmentation par rapport à l'exercice 2021 (+ 6,34 %). Les principales évolutions sont :

- Une baisse de la dotation forfaitaire (- 92 K€)
- Une progression de la dotation de solidarité urbaine (+ 37,7 K€)
- Une hausse des compensations liées à la fiscalité (allocations compensatrices, + 384,6 K€, voir ci-dessus)
- Une hausse des autres subventions (+ 276,6 K€)



75 : Autres produits de gestion courante

Le chapitre des autres produits de gestion courante, qui s'élève à 1 485,5 K€, est en diminution par rapport à 2021 (- 6 %). Cette baisse est à modérer, sachant que 2021 comptabilisait un reversement d'excédent des budgets annexes (fin de l'opération CM101 – Les Pâtières) de l'ordre de 234,8 K€.

76 : Produits financiers

Ce chapitre comprend les produits financiers (62 K€), composés des dividendes de la SPL Chartres métropole transports (48 K€), du remboursement, par le budget archéologie de Chartres métropole, d'une quote-part des charges financières d'un emprunt n'ayant pu être transféré après le transfert de compétence à Chartres métropole (5,7 K€) et d'intérêts de parts sociales (8,3 K€).

77 : Produits exceptionnels

Le chapitre des produits exceptionnels s'élève à 349,5 K€ et correspond aux cessions de biens (331,4 K€) et à l'annulation de mandats sur exercices antérieurs (18,1 K€).

042 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

Le montant des opérations d'ordre de transfert entre sections s'élève à 1 493,4 K€.

Ce montant comptabilise la valorisation des travaux en régie à hauteur de 1 489,5 K€ ainsi que les moins-values de cession des biens à hauteur de 3,9 K€.

1.2. Les dépenses de fonctionnement

Une reprise économique constatée depuis 2021 et l'inflation des prix font évoluer fortement le montant des dépenses qui s'élève à 58,6 M€, en forte progression de 3,5 M€ (soit +6,24 %).

Dépenses de fonctionnement

Chapitre		CA 2021	BG 2022	CA 2022	Taux de réal. (CA/BG)	Taux d'évol 2022/2021
011	Charges a caractere general	10 691 628	15 727 202	13 936 130	88.61%	30.35%
012	Frais de personnel et charges assimilees	26 315 527	27 717 014	26 715 129	96.39%	1.52%
014	Attenuation de produits	28 897	110 000	79 422	72.20%	174.85%
023	Virement a la section d'investissement		8 849 827			
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	4 979 557	3 064 169	3 399 419	110.94%	-31.73%
65	Autres charges de gestion courante	10 798 736	12 015 716	11 851 925	98.64%	9.75%
66	Charges financieres	2 300 204	2 640 000	2 537 245	96.11%	10.31%
67	Charges exceptionnelles	13 562	104 000	47 242	45.42%	248.34%
		55 128 111	70 227 928	58 566 513	83.39%	6.24%

De même que pour les recettes de fonctionnement, les explications par chapitre ci-après sont complétées par une présentation en annexe des réalisations pour chacun des comptes budgétaires (Annexe 5).

011 : Charges à caractère général

Le chapitre des charges à caractère général s'élève 13 936,1 K€, en forte progression par rapport à 2021 (+ 30,4 %). Comme expliqué précédemment, la collectivité est impactée par la forte progression du coût des fluides et de l'électricité notamment. Les marchés des collectivités subissent les effets des indexations et des suites des périodes de COVID.

Les principaux mouvements sont les suivants :

- Les dépenses d'énergie, fluide et carburant : 2 853,2 K€ (contre 2 072,6 K€ en 2021)
- Les fournitures et équipements : 1 127,1 K€ (contre 1 719,9 K€ en 2021)
- L'entretien, la maintenance et la réparation : 1 851 K€ (contre 1 504,9 K€ en 2021)
- Les charges diverses et le versement aux organismes : 4 099,6 K€ (contre 2 948,7 K€ en 2021)
- Les contrats de prestations de services : 2 744,9 M€ (contre 1 056,9 K€ en 2021)
- Les frais d'affranchissement et de télécommunication : 458,9 K€ (contre 388,4 K€ en 2021)

Le taux de réalisation des crédits s'élève à 88,61 % contre 86,48 % en 2021, il est en légère progression par rapport à la moyenne des années précédentes (79,6 % en 2020, 87,2 % en 2019, 88,4 % en 2018, et 93,9 % en 2017).

012 : Charges de personnel

Le chapitre des charges de personnel fait apparaître une masse salariale à hauteur de 26,7 M€ en hausse de 1,52 % par rapport à 2021 (26,3 M€).

Le montant quasi stable des services mutualisés permet de réguler l'évolution de la masse salariale. Sans cette prise en compte, l'évolution du fait de la majoration de la valeur du point (3,5%) est de 4 % sur les services non mutualisés.

Les effectifs pourvus (permanents ou non) au 31 décembre 2022 passent donc à 661 agents contre 669 au 31 décembre 2021.

Enfin, les effectifs des services communs mutualisés sont passés de 421,12 ETP à 436,25 ETP dont une partie intervient pour la Ville de Chartres en fonction des clefs de répartition retenues.

	CA 2021	CA 2022	Taux d'évol. CA
Services non mutualisés	13 862 748	14 422 859	4.04%
Services mutualisés refacturés par Chartres métropole	12 269 116	12 226 161	-0.35%
Agents mis à la disposition d'autres organismes	183 663	66 109	-64.01%
TOTAL Masse salariale	26 315 527	26 715 129	1.52%

014 : Atténuations de produits

Ce chapitre présente les reversements de fiscalité. Son montant est de 79,4 K€ et correspond à des dégrèvements relatifs à la taxe d'habitation sur les logements vacants.

65 : Autres charges de gestion courante

Le chapitre des autres charges de gestion courante s'élève à 11,9 M€ (en progression par rapport à 2021 de 9,75 %). Les principaux mouvements sont :

- Les subventions aux associations pour 5 909,6 K€ contre 5 706,7 K€ en 2021
- La subvention à l'établissement public Chartres international (50 K€)
- La subvention au budget annexe parcs de stationnement souterrain pour 457 K€
- La subvention au budget annexe petite enfance pour 2 560 K€
- La subvention au CCAS à hauteur de 1 704 K€
- Les indemnités et les frais de formation des élus pour 498,6 K€
- Les créances devenues irrécouvrables pour 119,3 K€

66 : Charges financières

Le chapitre des charges financières s'élève à 2 537,2 K€, en progression de 237 K€ par rapport à 2021.

Les intérêts de la dette se sont élevés à 2 436,5 K€ (+ 109,6 K€ par rapport à 2021) et les lignes de trésorerie à 47,9 K€ (+ 41,1 K€). Le montant des intérêts courus non échus s'élève à + 86,4 K€.

Concernant les intérêts de la dette, c'est principalement la hausse des taux d'intérêts des taux variables de l'encours qui explique cette augmentation (dont Livret A). C'est une évolution non négligeable, malgré une part relative plus faible des emprunts indexés taux variable en 2022 (20,9%), qu'en 2021 (24,4%).

Encours par index	Intérêts par index 2021	Intérêts par index 2022	Evolution
FIXE	2 125 628.03 €	2 088 982.69 €	- 36 645.34 €
LIVRETA	80 937.50 €	285 410.25 €	204 472.75 €
INF_FHT	92 173.94 €		- 92 173.94 €
EURIBOR03M	28 140.87 €	46 939.47 €	18 798.60 €
TAG03M		4 697.57 €	4 697.57 €
ESTER		10 448.07 €	10 448.07 €
TOTAL	2 326 880.34 €	2 436 478.05 €	109 597.71 €

67 : Charges exceptionnelles

Ce chapitre ne comptabilise plus que les annulations de titres sur exercices antérieurs. Le montant de 2022 s'élève à 47,2 K€.

042 : Opérations d'ordre de transfert entre section

Le chapitre des opérations d'ordre de transfert entre section contient :

- En prévision : les dotations aux amortissements
- En exécution : les dotations aux amortissements, les écritures nécessaires aux opérations de cessions immobilières (valeur nette comptable et plus-value)

En réalisation, ce chapitre s'élève à 3 399,4 K€ comprenant 3 064,2 K€ au titre des amortissements et 335,3 K€ pour les opérations de cessions.

2. LA SECTION D'INVESTISSEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

La section d'investissement permet de connaître le niveau de réalisation par rapport au plan pluriannuel d'investissement (PPI) et de fait l'avancement des différents projets importants de la collectivité.

2.1. Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement 2022 s'élèvent à hauteur de 34,5 M€. Par rapport aux inscriptions budgétaires, cela représente un taux de réalisation de 59,1 %. Les détails par compte budgétaire sont présentés en annexe.

		Dépenses d'investissement					
Chapitre		CA 2021	BG 2022	CA 2022	Taux de réal. (CA/BG)	Taux d'évol 2022/2021	
001	Excedent d'investissement reporté		9 411 464				
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	2 653 497	1 600 000	1 493 417	93.34%	-43.72%	
041	Operations patrimoniales	6 680 000	500 000	21 642	4.33%	-99.68%	
10	Dotations, fonds divers et reserves	95 796	162 000	142 375	87.89%	48.62%	
16	Emprunts et dettes assimilées	6 415 190	7 242 000	7 177 788	99.11%	11.89%	
20	Immobilisations incorporelles	937 590	4 526 787	2 192 576	48.44%	133.85%	
204	Subventions d'équipement versées	1 193 441	650 000	176 669	27.18%	-85.20%	
21	Immobilisations corporelles	11 765 045	18 703 587	12 546 626	67.08%	6.64%	
23	Immobilisations en cours	12 002 421	8 371 445	4 551 844	54.37%	-62.08%	
26	Participations et créances rattachées à des partic	75 000	1 040 000	40 000	3.85%	-46.67%	
27	Autres immobilisations financières	9 594 000	6 006 000	6 006 000	100.00%	-37.40%	
45	Comptabilité distincte rattachée	192 105	42 523	41 317	97.16%	-78.49%	
4581	Operations d'investissement sous mandat (depenses)		108 000	96 165	89.04%		
		51 604 085	58 363 806	34 486 418	59.09%	-33.17%	

Chapitres 20, 204, 21 et 23 : dépenses d'équipement

Les dépenses d'équipement, composées des chapitres 20, 204, 21 et 23, s'élèvent à 19,5 M€ (25,9 M€ en 2021, 24 M€ en 2020, 27,2 M€ en 2019, 21,2 M€ en 2018 et 21,3 M€ en 2017). Les crédits non mandatés sur l'exercice 2022 sont pour nombre d'entre eux reportés sur l'exercice 2023 pour un montant de 6,7 M€.

En intégrant les travaux en régie d'un montant proche de 1,5 M€, le volume des dépenses d'équipement est porté à 21 M€.

Parmi les principales opérations d'investissement figurent :

- Les dépenses liées au pôle administratif (4,4 M€ dont 3 M€ de travaux de construction du nouveau bâtiment et 1,4 M€ de mobiliers divers), la fin des travaux du pôle explique la minoration des dépenses totales d'équipement par rapport à 2021 (des reports sont prévus)
- Les travaux de voirie (2 305 K€)
- Les travaux sur les sites sportifs ou pour la jeunesse (1 123,7 K€)
- Les travaux sur les sites culturels (3 941,6 K€)
- Les travaux dans les écoles (736,4 K€)
- Les équipements pour la vidéo-protection (160,1 K€)
- Les équipements pour Chartres en lumières (549,6 K€)

- Les aménagements pour les personnes à mobilité réduite (482,4 K€)

Des autorisations de programme et crédits de paiements concernent les abords de la cathédrale et le ON - Pôle musical. La répartition des crédits de paiement et les ajustements suite aux réalisations se décomposent comme suit :

			2022	2023	2024	2025	2026
22CATH21	ABORDS DE LA CATHEDRALE	6 050 000	485 000	2 615 000	2 950 000		
	Ajustement BS 2023		-331 783			331 783	
	Répartition des crédits de paiement		153 217	2 615 000	2 950 000	331 783	
22ON21	ON - POLE MUSICAL	1 165 000	165 000	1 000 000			
	Ajustement BS 2023		-165 000				165 000
	Répartition des crédits de paiement		0	1 000 000			165 000

Des subventions d'équipement ont été versées à hauteur de 176,6 K€ (dont 171,7 K€ de participation pour l'opération façade).

Les reports de crédits sur 2022 s'élèvent à 6,7 M€. Il s'agit d'opérations pour lesquelles un engagement juridique et comptable était formalisé en 2022 et dont les crédits sont reportés sur l'exercice 2023. Les opérations significatives sont les suivantes :

- Le pôle administratif (2 200,7 K€)
- La salle de spectacle le OFF (53,5 K€)
- Le déploiement de la vidéo-protection (96 K€)
- Les travaux sur les installations sportives ou socio-culturelles (1 086,8 K€)
- Les travaux de voirie (487,7 K€)
- Les travaux d'aménagement pour les personnes à mobilité réduite (137 K€)

Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserve

Ce chapitre s'élève à 142,4 K€ et correspond à un trop versé sur de la taxe d'aménagement.

Chapitre 26 et 27 : Immobilisations financières et autres immobilisations financières

Les immobilisations et participations financières s'élèvent 6 046 K€. On trouve la participation au budget aménagement pour Les Clos (1 000 K€), les avances versées à la SPL Chartres aménagement pour les opérations d'aménagement du pôle gare (310 K€), de la zone d'aménagement concertée de la Roseraie (4 000 K€ : montant présent dans les recettes pour le remboursement), de l'îlot Courtille (696 K€) et la majoration de la participation de la Ville au capital de la SPL C'Chartres tourisme (40 K€).

Chapitre 45 : Opérations pour compte de tiers

Les opérations en co-maîtrise d'ouvrage pour les travaux de la rue des Bouchers et le giratoire de Sours s'élèvent à 137,5 K€.

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées

Le chapitre des emprunts et dettes assimilées s'élève à 7 177,8 K€ contre 6 415,2 K€ en 2021. Il s'agit du remboursement du capital de la dette (7 159,4 K€) et des cautions remboursées (18,4 K€).

Chapitre 040 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

Le chapitre des opérations d'ordre de transfert entre sections, en dépenses, s'élève à 1 493,4 K€. Il comprend la valorisation des travaux en régie (1 489,5 K€) et les écritures liées aux moins-values de cessions (3,9 K€).

Chapitre 041 : Opérations patrimoniales

Les opérations patrimoniales comprennent des opérations d'ordre de transfert au sein du bilan (21,6 K€).

2.2. Les recettes d'investissement

		Recettes d'investissement				
Chapitre		CA 2021	BG 2022	CA 2022	Taux de réal. (CA/BG)	Taux d'évol 2022/2021
021	Virement de la section de fonctionnement		8 849 827			
024	Produits des cessions		1 560 000			
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	4 979 557	3 064 169	3 399 419	110.94%	-31.73%
041	Operations patrimoniales	6 734 129	500 000	21 642	4.33%	-99.68%
10	Dotations, fonds divers et reserves	16 550 339	13 529 252	13 333 533	98.55%	-19.44%
13	Subventions d'investissement	615 750	2 243 578	1 258 360	56.09%	104.36%
16	Emprunts et dettes assimilées	19 270 234	24 458 000	13 847 191	56.62%	-28.14%
20	Immobilisations incorporelles	359		1 730		382.27%
21	Immobilisations corporelles	807	7 274	279	3.84%	-65.42%
23	Immobilisations en cours	1 807		1 646		-8.89%
27	Autres immobilisations financières	4 882 250	4 000 000	4 018 044	100.45%	-17.70%
45	Comptabilité distincte rattachée	192 105	43 706	41 317	94.53%	-78.49%
4582	Operations d'investissement sous mandat (recettes)		108 000	96 165	89.04%	
		53 227 337	58 363 806	36 019 328	61.72%	-32.33%

Les recettes d'investissement s'élèvent à 36 M€ (Avec les opérations d'ordre) représentant un taux de réalisation de 61,7 %.

Chapitre 10 : Dotations, fonds divers et réserve

Ce chapitre s'élève à 13 333,5 K€. Il comprend le versement du FCTVA par l'Etat pour les dépenses d'équipement éligibles au remboursement d'une partie de la TVA (3 773,9 K€), le produit de la taxe aménagement supportée par les aménageurs pour des opérations de construction (608,3 K€), des dons pour le musée des Beaux-arts et le musée Picassiette (3,7 K€).

Enfin, ce chapitre comprend l'excédent de fonctionnement 2021 affecté à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement 2021 (8 947,7 K€). Cette affectation, réalisée en 2022, correspond à l'autofinancement réel.

Chapitre 13 : Subventions d'investissement

Ce chapitre s'élève à 1 258,4 K€.

Les subventions d'investissement, à proprement parler, s'élèvent à 314,8 K€.

Ce chapitre comprend également le produit des amendes de police reversé par l'Etat (514,6 K€), la contribution locale temporaire mise en place suite à l'aménagement du pôle gare (220 K€) et la dotation de soutien à l'investissement local (106,5 K€).

Chapitre 21, 23 : Immobilisations corporelles et immobilisations en cours

Ces chapitres comprennent en recettes les annulations des avoirs concernant des mandats d'investissement ou des révisions négatives sur marché réalisés sur des exercices antérieurs ou des révisions négatives sur marché (3,7 K€).

Chapitre 27 : Autres immobilisations financières

Ce chapitre, à hauteur de 4 018 K€ correspond au remboursement de l'avance de trésorerie de la SPL Chartres aménagement (4 M€ pour la ZAC la Roseraie) et au remboursement de la quote-part d'un emprunt rattaché au budget annexe archéologie de l'Agglomération qui n'a pu être transféré lors du transfert de compétence (18 K€).

Chapitre 45 : Opération pour compte de tiers

La Ville a réalisé des travaux sur la rue des Bouchers et le giratoire de Sours en co-maîtrise avec le Département d'Eure-et-Loir. Celui-ci a remboursé la part des dépenses lui incombant (137,5 K€).

Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées

Le chapitre des emprunts et dettes assimilées s'élève à 13 847,2 K€. Il s'agit du recours à l'emprunt (13 810 K€), de la dette envers les locataires acquéreurs (13,1 K€) et des cautions encaissées (24,1 K€).

Chapitre 040 : Opérations d'ordre de transfert entre sections

Les opérations d'ordre de transfert entre sections s'élèvent à 3 399,4 K€ et comprennent les dotations aux amortissements (3 064,2 K€) et les opérations comptables de cessions des biens d'actif (335,3 K€).

Chapitre 041 : Opérations patrimoniales

Les opérations patrimoniales comprennent des opérations d'ordre de transfert au sein du bilan (21,6 K€).

3. LES BUDGETS ANNEXES

Les résultats globaux et détaillés des 4 budgets annexes sont présentés en annexe 2.

3.1. Le budget annexe parcs de stationnement souterrain

Pour 2022, les principales dépenses de fonctionnement du budget annexe des parcs de stationnement souterrain sont sur le chapitre des charges à caractère général (218,8 K€) et correspondent au versement de taxes foncières restant à la charge de la Ville (198,9 K€) et des charges locatives (19,8 K€). Les charges financières s'élèvent à 2,5 K€.

Afin d'assurer un équilibre du budget, une participation (Délibération CM2022/104) au budget annexe de 457 K€ a été versée par le budget principal de la Ville.

Sur l'investissement, les dépenses correspondent au remboursement de capital pour un montant de 9,9 K€ et le versement de la subvention à la DSP Parking gare dans le cadre de la création de la dalle de la future plateforme multimodale du pôle gare de 1 733,4 K€.

Il a également été versé par la Ville 2 M€ à la SPL Chartres aménagement au titre du prolongement du passage souterrain de la gare (PASO).

L'équilibre de la section est assuré par la participation versée par Chartres métropole de 3 733,4 K€. L'agglomération Chartres métropole finance les investissements sollicités par la Ville dans le cadre de convention liée au pôle gare (avenants 9 et 10 – CM2022/049)

Le résultat de fonctionnement reporté constaté au titre de 2022 est de 13,3 K€ et pour l'investissement le résultat reporté est de 338,9 K€.

3.2. Le budget annexe restauration

Le budget annexe restauration intègre l'ensemble des activités de restauration pour les services municipaux. Il s'agit des achats de repas à Chartres métropole Restauration et la vente auprès des usagers, dont principalement les écoliers.

Hormis la gestion des amortissements (4,2 K€), les mouvements budgétaires sont majoritairement en fonctionnement.

Le montant des dépenses réelles s'élève à 984 K€ et se décompose principalement comme suit :

- Prestation de fourniture des repas :	944 K€
- Frais divers :	19,8 K€
- Pertes sur créances :	18,6 K€
- Autres charges de gestion courante :	1 K€
- Des annulations de titres sur exercice antérieurs :	0,5 K€

Les recettes correspondent à la facturation des repas pour un montant de 1 055 K€ et des produits de gestion courante de 1,6 K€.

Les résultats cumulés reportés en 2022 sont excédentaires et s'élèvent pour la section de fonctionnement à + 505,2 K€ et pour la section d'investissement à + 3,8 K€.

3.3. Le budget annexe aménagements

Ce budget annexe enregistre, depuis sa création en 2006, les opérations d'aménagement programmées par la collectivité.

Ce budget a la spécificité de comptabiliser les travaux en section de fonctionnement qui, par le biais d'écritures de fin d'exercice, sont basculés en compte de stocks et financés par emprunt.

Les opérations d'aménagement du quartier des Clos représentent une dépense totale sur l'exercice 2022 de 2 470,3 K€.

L'aménagement du quartier des Clos, qui avait été confié à Chartres aménagement, est repris en régie depuis le 1^{er} novembre 2013 sur un budget annexe. La SPL Chartres Aménagement intervient en qualité d'Assistant à Maitrise d'ouvrage sur ce budget Aménagements et travaille au côté de la direction concernée de la Ville de Chartres.

Les dépenses 2022 concernent principalement des acquisitions foncières (772,1 K€), des travaux (644,7 K€), des frais accessoires (125,2 K€) et des intérêts d'emprunts (928,3 K€).

Les résultats cumulés de l'exercice font apparaître un excédent de fonctionnement de 3 964,2 K€ et un déficit d'investissement de 3 853,7 K€. Sur ce budget, il n'est pas procédé à des reports de crédits, le budget s'exécutant principalement en fonctionnement.

3.4. Le budget annexe petite enfance

Sur la section de fonctionnement, les dépenses s'élèvent à 5 477,3 K€. Elles sont principalement composées de la masse salariale (4 870,4 K€), des dépenses relevant de l'activité du service (575 K€ dont 169,6 K€ pour la participation au GIP Haut comme trois pommes), des charges diverses (5,4 K€) et des amortissements (25,7 K€).

Les recettes, d'un montant de 5 350,6 K€, proviennent principalement de la subvention d'équilibre versée par le budget principal (2 560 K€), de la participation de la Caisse d'allocation familiale (2 055 K€) et des participations des usagers (501,1 K€).

En investissement, les dépenses d'équipement se sont élevées à hauteur de 303,6 K€. Elles sont financées par les dotations aux amortissements (25,7 K€), l'excédent de fonctionnement capitalisé (20,4 K), le FCTVA (30,1 K€) et le recours à l'emprunt (610 K€).

Après la prise en charge des reports de crédits d'investissement (151,1 K€), le budget annexe présente un excédent global de clôture à hauteur de 306,4 K€.

ANNEXES

ANNEXE 1 : LES GRANDS EQUILIBRES ET LA RETROSPECTIVE FINANCIERE

Montant (€)	2020	2021	2022
Produits fonctionnement courant (A)	63 575 842	65 605 397	71 375 023
Produits des services et domaine (70)	6 162 295	6 632 697	7 892 804
Impôts et taxes (73)	47 821 570	47 512 394	48 913 781
Dotations et participations (74)	8 219 790	9 764 696	10 373 696
Autres produit de gestion courante (75)	1 258 351	1 591 181	4 047 075
Atténuation de charges (013)	113 837	104 428	147 666
Produits exceptionnels larges (B)	65 459	258 163	81 488
Produits fonctionnement (C = A+B)	63 641 301	65 863 560	71 456 511
Charges fonctionnement courant (D)	47 138 845	50 076 449	57 287 180
Charges à caractère général (011)	9 751 424	11 924 777	15 278 381
Charges de personnel (012)	29 024 155	30 148 821	30 512 110
Charges de gestion courante (65)	8 338 524	7 973 954	11 417 267
Ch. d'atténuation (014)	24 742	28 897	79 422
EXCEDENT BRUT COURANT (A-D)	16 436 997	15 528 948	14 087 843
Charges exceptionnelles larges (E)	35 122	24 123	95 713
Charges fonctionnement hs int. (F = D+E)	47 173 967	50 100 572	57 382 893
EPARGNE DE GESTION (C-F)	16 467 334	15 762 988	14 073 618
Intérêts	2 519 924	2 298 967	2 494 395
Charges de fonctionnement (G)	49 693 891	52 399 538	59 877 287
EPARGNE BRUTE (C-G)	13 947 410	13 464 022	11 579 224
Capital	7 111 206	6 424 083	7 177 427
EPARGNE NETTE	6 836 204	7 039 939	4 401 797
Dép d'inv hors annuité en capital	30 995 044	44 534 591	31 347 936
Dépenses d'équipement	25 704 933	34 568 940	23 003 712
Opérations pour compte de tiers (Dép)	199 742	192 105	137 482
Dépenses fin. d'investissement	5 090 369	9 773 547	8 206 741
Ressources propres d'inv. (RPI)	13 245 569	10 216 145	10 826 079
Opérations pour compte de tiers (Rec)	99 583	192 105	137 482
Fonds affectés	1 005 020	7 772 467	944 066
Subventions	3 559 269	82 025	2 048 246
EMPRUNT	12 000 000	19 213 369	14 420 000
Encours au 31/12	105 179 870	118 541 330	125 537 316
Encours / Epargne nette (en année)	7.54	8.80	10.84

NB : Prospective financière tous budgets (Hors Aménagements). Retraitement effectués : travaux en régie au sein des chapitre 011 et 012 et produits de cession au sein du chapitre 77. Les dépenses d'équipement présentées ici correspondent aux chapitres 20, 204, 21, et 23.

ANNEXE 2 : LES RESULTATS

BUDGET PRINCIPAL VILLE			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recette	Prévision budgétaire	A	58 363 806.28	70 227 927.87	128 591 734.15
	Titres émis	B	36 019 327.98	66 874 096.34	102 893 424.32
	Résultat reporté	C		4 434 888.12	4 434 888.12
	Solde de l'exercice	D= B+C	36 019 327.98	71 308 984.46	107 328 312.44
	Reports	E	6 090 388.04		6 090 388.04
	Résultat cumulé	F= D+E	42 109 716.02	71 308 984.46	113 418 700.48
Depense	Prévision budgétaire	G	58 363 806.28	70 227 927.87	128 591 734.15
	Mandats émis	H	34 486 417.91	58 566 512.58	93 052 930.49
	Résultat reporté	I	9 411 464.26		9 411 464.26
	Solde de l'exercice	J=H+I	43 897 882.17	58 566 512.58	102 464 394.75
	Reports	K	6 700 656.90		6 700 656.90
	Résultat cumulé	L=J+K	50 598 539.07	58 566 512.58	109 165 051.65
Résultat de l'exercice		M=B-H	1 532 910.07	8 307 583.76	9 840 493.83
Résultat cumulé		N=F-L	-8 488 823.05	12 742 471.88	4 253 648.83

PARCS DE STATIONNEMENT SOUTERRAIN			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recette	Prévision budgétaire	A	4 083 892.07	478 225.00	4 562 117.07
	Titres émis	B	3 969 071.00	457 000.00	4 426 071.00
	Résultat reporté	C	113 267.07	13 119.51	126 386.58
	Solde de l'exercice	D= B+C	4 082 338.07	470 119.51	4 552 457.58
	Reports	E	0.00		0.00
	Résultat cumulé	F= D+E	4 082 338.07	470 119.51	4 552 457.58
Depense	Prévision budgétaire	G	4 083 892.07	478 225.00	4 562 117.07
	Mandats émis	H	3 743 394.76	456 856.45	4 200 251.21
	Résultat reporté	I			
	Solde de l'exercice	J=H+I	3 743 394.76	456 856.45	4 200 251.21
	Reports	K	17 865.00		17 865.00
	Résultat cumulé	L=J+K	3 761 259.76	456 856.45	4 218 116.21
Résultat de l'exercice		M=B-H	225 676.24	143.55	225 819.79
Résultat cumulé		N=F-L	321 078.31	13 263.06	334 341.37

RESTAURATION			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recette	Prévision budgétaire	A	28 942.91	1 379 479.71	1 408 422.62
	Titres émis	B	4 244.00	1 056 606.26	1 060 850.26
	Résultat reporté	C	8 942.91	436 794.71	445 737.62
	Solde de l'exercice	D= B+C	13 186.91	1 493 400.97	1 506 587.88
	Reports	E	0.00		0.00
	Résultat cumulé	F= D+E	13 186.91	1 493 400.97	1 506 587.88
Depense	Prévision budgétaire	G	28 942.91	1 379 479.71	1 408 422.62
	Mandats émis	H	9 422.17	988 193.54	997 615.71
	Résultat reporté	I			
	Solde de l'exercice	J=H+I	9 422.17	988 193.54	997 615.71
	Reports	K	0.00		0.00
	Résultat cumulé	L=J+K	9 422.17	988 193.54	997 615.71
Résultat de l'exercice		M=B-H	-5 178.17	68 412.72	63 234.55
Résultat cumulé		N=F-L	3 764.74	505 207.43	508 972.17

AMENAGEMENTS

			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recette	Prévision budgétaire	A	68 795 733.51	72 005 706.33	140 801 439.84
	Titres émis	B	63 826 638.24	69 746 019.66	133 572 657.90
	Résultat reporté	C		100 283.33	100 283.33
	Solde de l'exercice	D= B+C	63 826 638.24	69 846 302.99	133 672 941.23
	Reports	E	0.00		0.00
	Résultat cumulé	F= D+E	63 826 638.24	69 846 302.99	133 672 941.23
Depense	Prévision budgétaire	G	68 795 733.51	72 005 706.33	140 801 439.84
	Mandats émis	H	66 899 409.63	65 882 106.26	132 781 515.89
	Résultat reporté	I	780 908.51		780 908.51
	Solde de l'exercice	J=H+I	67 680 318.14	65 882 106.26	133 562 424.40
	Reports	K	0.00		0.00
	Résultat cumulé	L=J+K	67 680 318.14	65 882 106.26	133 562 424.40
Résultat de l'exercice		M=B-H	-3 072 771.39	3 863 913.40	791 142.01
Résultat cumulé		N=F-L	-3 853 679.90	3 964 196.73	110 516.83

PETITE ENFANCE

			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recette	Prévision budgétaire	A	766 090.96	5 683 692.15	6 449 783.11
	Titres émis	B	686 227.71	5 350 610.78	6 036 838.49
	Résultat reporté	C	67 187.44	142 461.15	209 648.59
	Solde de l'exercice	D= B+C	753 415.15	5 493 071.93	6 246 487.08
	Reports	E	0.00		0.00
	Résultat cumulé	F= D+E	753 415.15	5 493 071.93	6 246 487.08
Depense	Prévision budgétaire	G	766 090.96	5 683 692.15	6 449 783.11
	Mandats émis	H	311 639.07	5 477 282.52	5 788 921.59
	Résultat reporté	I			
	Solde de l'exercice	J=H+I	311 639.07	5 477 282.52	5 788 921.59
	Reports	K	151 138.61		151 138.61
	Résultat cumulé	L=J+K	462 777.68	5 477 282.52	5 940 060.20
Résultat de l'exercice		M=B-H	374 588.64	-126 696.45	247 892.19
Résultat cumulé		N=F-L	290 637.47	15 789.41	306 426.88

ANNEXE 3 : SYNTHES BUDGETAIRES

BUDGET PRINCIPAL VILLE (21) - Exercice : 2022

Fonctionnement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					4 434 888.12			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	15 727 202.00	13 936 130.16		88.61%				
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	27 717 014.00	26 715 129.39		96.39%				
013 - ATTENUATION DE CHARGES					112 233.00	110 098.50		98.10%
014 - ATTENUATION DE PRODUITS	110 000.00	79 422.00		72.20%				
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 015 716.00	11 851 924.59		98.64%				
66 - CHARGES FINANCIERES	2 640 000.00	2 537 245.28		96.11%				
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	104 000.00	47 241.88		45.42%				
70 - VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES					4 018 790.75	4 281 614.45		106.54%
73 - IMPOTS ET TAXES					17 332 046.00	17 332 045.55		100.00%
731 - FISCALITE LOCALES					31 043 312.00	31 581 735.52		101.73%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS					10 112 825.00	10 178 164.17		100.65%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					1 439 553.00	1 485 485.80		103.19%
76 - PRODUITS FINANCIERS					54 280.00	62 028.90		114.28%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS					80 000.00	349 506.41		436.88%
	58 313 932.00	55 167 093.30		94.60%	68 627 927.87	65 380 679.30		95.27%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	8 849 826.87							
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	3 064 169.00	3 399 419.28		110.94%	1 600 000.00	1 493 417.04		93.34%
	11 913 995.87	3 399 419.28		28.53%	1 600 000.00	1 493 417.04		93.34%
	70 227 927.87	58 566 512.58		83.39%	70 227 927.87	66 874 096.34		95.22%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE						8 307 583.76		

Investissement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE	9 411 464.26							
024 - PRODUITS DES CESSIONS					1 560 000.00			
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	162 000.00	142 374.50		87.89%	13 529 251.81	13 333 533.39		98.55%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					2 243 578.40	1 258 360.25	1 089 204.84	56.09%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	7 242 000.00	7 177 787.72		99.11%	24 458 000.00	13 847 190.79	5 000 000.00	56.62%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 526 787.35	2 192 575.95	1 197 974.67	48.44%		1 730.28		
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	650 000.00	176 668.87	100 000.00	27.18%				
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 703 586.78	12 546 626.10	3 109 385.87	67.08%	7 274.00	279.12		3.84%
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	8 371 444.89	4 551 843.56	2 291 427.11	54.37%		1 646.40		
26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTIC	1 040 000.00	40 000.00		3.85%				
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 006 000.00	6 006 000.00		100.00%	4 000 000.00	4 018 044.29		100.45%
45 - COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE	150 523.00	137 482.31	1 869.25	91.34%	151 706.20	137 482.32	1 183.20	90.62%
	56 263 806.28	32 971 359.01	6 700 656.90	58.60%	45 949 810.41	32 598 266.84	6 090 388.04	70.94%
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					8 849 826.87			
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 600 000.00	1 493 417.04		93.34%	3 064 169.00	3 399 419.28		110.94%
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	500 000.00	21 641.86		4.33%	500 000.00	21 641.86		4.33%
	2 100 000.00	1 515 058.90		72.15%	12 413 995.87	3 421 061.14		27.56%
	58 363 806.28	34 486 417.91	6 700 656.90	59.09%	58 363 806.28	36 019 327.98	6 090 388.04	61.72%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE						1 532 910.07		
RESULTAT						4 863 917.69	-610 268.86	
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE						4 253 648.83		

BUDGET PARCS DE STATIONNEMENT SOUTERRAIN (23) - Exercice : 2022

Fonctionnement	Depense				Recette			
	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					13 119.51			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	238 000.00	218 769.08		91.92%				
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 000.00							
66 - CHARGES FINANCIERES	2 600.00	2 462.37		94.71%				
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000.00							
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					465 105.49	457 000.00		98.26%
	242 600.00	221 231.45		91.19%	478 225.00	457 000.00		95.56%
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	235 625.00	235 625.00		100.00%				
	235 625.00	235 625.00		100.00%				
	478 225.00	456 856.45		95.53%	478 225.00	457 000.00		95.56%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE						143.55		

Investissement	Depense				Recette			
	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE					113 267.07			
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT					1 735 000.00	1 733 446.00		99.91%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	10 000.00	9 948.76		99.49%				
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 000.00		17 865.00					
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	1 935 000.00	1 733 446.00		89.58%				
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	118 892.07							
26 - PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTIC	2 000 000.00	2 000 000.00		100.00%	2 000 000.00	2 000 000.00		100.00%
	4 083 892.07	3 743 394.76	17 865.00	91.66%	3 848 267.07	3 733 446.00		97.02%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS					235 625.00	235 625.00		100.00%
					235 625.00	235 625.00		100.00%
	4 083 892.07	3 743 394.76	17 865.00	91.66%	4 083 892.07	3 969 071.00		97.19%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE						225 676.24		
RESULTAT						352 206.37	-17 865.00	
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE						334 341.37		

BUDGET RESTAURATION (25) - Exercice : 2022

Fonctionnement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					436 794.71			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 333 709.71	963 811.72		72.27%				
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	24 770.00	19 639.44		79.29%				
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 000.00	498.38		49.84%				
70 - VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES					941 685.00	1 055 018.44		112.04%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					1 000.00	1 587.82		158.78%
	1 359 479.71	983 949.54		72.38%	1 379 479.71	1 056 606.26		76.59%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	11 000.00							
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	9 000.00	4 244.00		47.16%				
	20 000.00	4 244.00		21.22%				
	1 379 479.71	988 193.54		71.64%	1 379 479.71	1 056 606.26		76.59%
						68 412.72		

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

68 412.72

Investissement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE					8 942.91			
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 942.91	9 422.17		32.55%				
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS								
	28 942.91	9 422.17		32.55%	8 942.91			
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					11 000.00			
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS					9 000.00	4 244.00		47.16%
					20 000.00	4 244.00		21.22%
	28 942.91	9 422.17		32.55%	28 942.91	4 244.00		14.66%
						-5 178.17		
						508 972.17	0.00	
						508 972.17		

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

-5 178.17

RESULTAT

508 972.17

0.00

RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE

508 972.17

BUDGET AMENAGEMENTS (26) - Exercice : 2022

Fonctionnement	Depense				Recette			
	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					100 283.33			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 569 980.00	1 542 007.22		60.00%				
66 - CHARGES FINANCIERES	985 000.00	928 306.71		94.24%				
70 - VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES					3 749 383.00	2 813 000.00		75.03%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS					1 051 360.00	1 000 000.00		95.11%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					64 855.00	32 276.96		49.77%
	3 554 980.00	2 470 313.93		69.49%	4 965 881.33	3 845 276.96		77.43%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 965 881.33							
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	62 464 845.00	62 464 842.02		100.00%	66 019 825.00	64 953 792.39		98.39%
043 - OPERATIONS D'ORDRE A L'INT. SECTION DE FONCTIONNEM	1 020 000.00	946 950.31		92.84%	1 020 000.00	946 950.31		92.84%
	68 450 726.33	63 411 792.33		92.64%	67 039 825.00	65 900 742.70		98.30%
	72 005 706.33	65 882 106.26		91.50%	72 005 706.33	69 746 019.66		96.86%

RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 863 913.40
-------------------------------	---------------------

Investissement	Depense				Recette			
	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal	BG 2022	CA 2022	RAR / Report	% Réal
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE	780 908.51							
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					780 908.51	780 908.51		100.00%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 995 000.00	1 945 617.24		97.52%	584 098.67	580 887.71		99.45%
	2 775 908.51	1 945 617.24		70.09%	1 365 007.18	1 361 796.22		99.76%
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT					4 965 881.33			
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	66 019 825.00	64 953 792.39		98.39%	62 464 845.00	62 464 842.02		100.00%
	66 019 825.00	64 953 792.39		98.39%	67 430 726.33	62 464 842.02		92.64%
	68 795 733.51	66 899 409.63		97.24%	68 795 733.51	63 826 638.24		92.78%

RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-3 072 771.39
RESULTAT	110 516.83
RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE	110 516.83

BUDGET PETITE ENFANCE (28) - Exercice : 2022

Fonctionnement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE					142 461.15			
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	776 587.00	575 863.69		74.15%				
012 - FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	4 870 360.00	4 870 359.80		100.00%				
013 - ATTENUATION DE CHARGES					26 131.00	37 567.66		143.77%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 700.00	2 702.91		73.05%				
66 - CHARGES FINANCIERES	2 960.00	2 608.68		88.13%				
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 000.00	50.81		1.69%				
70 - VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES					2 749 500.00	2 556 171.10		92.97%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS					200 600.00	195 532.14		97.47%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					2 565 000.00	2 560 001.78		99.81%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS						1 338.10		
	5 656 607.00	5 451 585.89		96.38%	5 683 692.15	5 350 610.78		94.14%
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	27 085.15	25 721.34		94.96%				
	27 085.15	25 721.34		94.96%	0.00			#DIV/0
	5 683 692.15	5 477 282.52		96.37%	5 683 692.15	5 350 610.78		94.14%
						RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-126 671.74	

Investissement

	<i>Depense</i>				<i>Recette</i>			
	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>	<i>BG 2022</i>	<i>CA 2022</i>	<i>RAR / Report</i>	<i>% Réal</i>
001 - EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE					67 187.44			
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES					59 818.37	50 506.37		84.43%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT								
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	8 100.00	8 057.30		99.47%	612 000.00	610 000.00		99.67%
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 945.00	9 124.50	9 552.00	48.16%				
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	739 045.96	294 457.27	141 586.61	39.84%				
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS								
	766 090.96	311 639.07	151 138.61	40.68%	739 005.81	660 506.37		89.38%
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS					27 085.15	25 721.34		94.96%
					27 085.15	25 721.34		94.96%
	766 090.96	311 639.07	151 138.61	40.68%	766 090.96	686 227.71		89.58%
						RÉSULTAT DE L'EXERCICE	374 588.64	
						RESULTAT	457 565.49	-151 138.61
						RESULTAT GLOBAL DE CLOTURE	306 426.88	

ANNEXE 4 : LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT – DETAIL PAR ARTICLES

CHAPITRE 013 : ATTENUATION DE CHARGES					
	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
6419	REMBOURSEMENTS SUR REMUNERATIONS DU PERSONNEL	86 040	101 125	101 125	64 928
6459	REMBOURSEMENTS SUR CHARGES DE S.S ET PREVOYANCE	3 343	11 108	11 108	45 170
		89 383	112 233	112 233	110 099

CHAPITRE 70 : VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES					
	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
70311	CONCESSION DANS LES CIMETIERES (PRODUIT NET)	106 809	92 000	92 000	95 490
70321	DROITS DE STATIONNEMENT ET DE LOCATION SUR LA VOIE	323 522	380 000	373 450	314 817
70323	REDEVANCES D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC	355 646	413 519	373 199	774 381
70328	AUTRES DROITS DE STATIONNEMENT ET DE LOCATION		0	23 700	23 668
70384	FORFAIT DE POST-STATIONNEMENT	66 935	100 000	100 000	19 870
70388	AUTRES REDEVANCES ET RECETTES DIVERSES				49 425
7062	REDEVANCES ET DROITS DES SERVICES A CARAC. CULTURE	107 166	128 000	128 000	223 181
70631	A CARACTERE SPORTIF	13 797	31 000	18 000	19 858
70632	A CARACTERE DE LOISIRS	44 599	64 878	64 878	51 969
7067	REDEVAN. ET DROITS DES SCES PERISCOLAIRES ET D'ENS	173 156	180 000	180 150	200 284
70688	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	1 300 000	1 600 000	1 600 000	1 400 000
7083	LOCATIONS DIVERSES (AUTRES QU'IMMEUBLES)	10 401	8 092	8 092	12 996
70848	AUX AUTRES ORGANISMES	3 253	2 200	2 200	1 759
70872	PAR LES BUDGETS ANNEXES ET LES REGIES		3 500	3 500	3 628
70873	PAR LES CCAS	198 746	112 200	112 200	106 531
70876	PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	36 028	255 500	367 900	544 501
70878	PAR DES TIERS	319 940	546 015	488 432	369 716
7088	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES(ABONNEMENTS ET	63 130	82 438	83 090	69 541
		3 123 126	3 999 342	4 018 791	4 281 614

CHAPITRE 731 : FISCALITE LOCALES					
	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
73111	Impôts directs locaux	26 632 709	27 400 000	27 542 812	27 907 253
73118	AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	68 790			
73123	Taxe communale additionnelle aux droits de mutatio	2 318 862	2 300 000	2 300 000	2 466 325
73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité	811 371	800 000	800 000	852 518
73154	Droits de place	55 106	132 160	132 160	97 981
731732	Prélèvement sur les produits des jeux	32 386	20 000	38 340	38 339
73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	246 408	230 000	230 000	219 319
73211	Attribution de compensation	11 705 472	11 705 472	11 705 472	11 705 472
73212	Dotation de solidarité communautaire	5 633 451	5 625 384	5 625 384	5 625 384
73221	FNGIR	1 190	1 190	1 190	1 190
738	Autres impôts et taxes	6 649			
		47 512 394	48 214 206	48 375 358	48 913 781

CHAPITRE 74 : DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS					
	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
74111	Dotation forfaitaire des communes	4 950 777	4 816 000	4 858 731	4 858 731
741123	Dotation de solidarité urbaine (DSU) des communes	1 005 439	1 046 000	1 043 118	1 043 118
741127	DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION (DNP) DES COMMUN	135 592	122 000	122 033	122 033
744	FCTVA	20 139	20 000	40 000	39 622
74611	DGD	163 991	140 474	155 574	155 569
74718	AUTRES	444 996	207 090	244 100	187 102
7472	REGIONS	3 000			
7473	DEPARTEMENTS	12 792	40 000	47 000	36 991
74751	GFP DE RATTACHEMENT		0	363 663	469 692
7476	SECURITE SOCIALE ET ORGANISMES MUTUALISTES				16 000
74788	AUTRES	78 216	77 450	77 450	83 110
7482	COMPENSATION POUR PERTE DE TAXE ADDITIONNELLE AUX	2 840			2 797
74833	ETAT - COMPENS.AU TITRE DES EXONERATIONS DE TAXES	2 715 548	2 829 000	3 099 656	3 100 160
7484	DOTATION DE RECENSEMENT		7 500	7 500	7 360
7485	DOTATION POUR LES TITRES SECURISES	38 002	45 000	45 000	55 879
74888	AUTRES		9 000	9 000	
		9 571 331	9 359 514	10 112 825	10 178 164

CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
752	REVENUS DES IMMEUBLES	778 615	795 963	793 543	803 777
75813	REDEVANCES VERSEES PAR LES FERMIERS ET CONCESSIONN	147 658	28 200	28 200	106 755
75821	EXCEDENT DES BUDGETS ANNEXES A CARAT.ADMINISTRATIF	234 832			
7584	RECOUVREMENT SUR CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	986	0	1 700	1 605
75888	AUTRES	418 418	402 070	616 110	573 349
		1 580 510	1 226 233	1 439 553	1 485 486

CHAPITRE 76 : PRODUITS FINANCIERS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
761	PRODUITS DE PARTICIPATIONS	41 249	40 000	48 080	48 080
76232	PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	5 944	6 200	6 200	5 694
764	REVENUS DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 900			8 239
7688	AUTRES	0			16
		55 094	46 200	54 280	62 029

CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
773	MANDATS ANNULES(SUR EXERCICES ANTERIEURS)OU ATTEIN	203 070	80 000	80 000	18 121
775	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	1 254 192			331 385
		1 457 262	80 000	80 000	349 506

CHAPITRE 002 : EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
002	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE			4 434 888	
				4 434 888	

CHAPITRE 042 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
722	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 462 362	1 600 000	1 600 000	1 489 548
7761	DIFFERENCES SUR REALISATIONS(NEGATIVE)REPRISES AU	1 191 135			3 869
		2 653 497	1 600 000	1 600 000	1 493 417

ANNEXE 5 : LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – DETAIL PAR ARTICLES

CHAPITRE 011 : CHARGES A CARACTERE GENERAL					
Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
60611	EAU ET ASSAINISSEMENT	511 565	376 058	412 723	441 817
60612	ENERGIE - ELECTRICITE	1 020 158	1 072 950	1 353 814	1 302 814
60613	CHAUFFAGE URBAIN	478 154	292 885	351 462	350 119
60618	AUTRES FOURNITURES	677 784	600 825	720 990	698 172
60621	COMBUSTIBLES	10 884	22 135	44 270	11 325
60622	CARBURANTS	51 815	64 000	64 000	48 962
60623	ALIMENTATION	22 444	22 821	26 292	22 823
60628	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	816 089	701 278	739 324	408 296
60631	FOURNITURES D'ENTRETIEN	2 186	31 800	31 800	99 214
60632	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	89 229	90 755	105 885	95 374
60633	FOURNITURES DE VOIRIE	77 523	86 900	77 900	67 736
60636	HABILLEMENT ET VETEMENTS DE TRAVAIL	34 597	83 900	83 900	99 511
6064	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	36 071	32 300	32 300	25 170
6065	LIVRES, DISQUES, CASSETTES (BIBLIO., MEDIATHEQUE)	76 150	78 500	93 800	93 672
6067	FOURNITURES SCOLAIRES	152 649	168 777	180 758	183 747
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	39 321	73 550	78 313	54 387
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	1 056 896	2 138 430	2 882 571	2 744 897
6132	LOCATIONS IMMOBILIERES	245 555	224 664	211 214	148 525
61351	MATERIEL ROULANT	1 112	1 200	1 200	
61358	AUTRES	107 383	172 895	216 563	154 751
614	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROPRIETE	62 606	224 875	324 030	135 029
61521	TERRAINS	216 573	232 917	307 117	270 589
615221	BÂTIMENTS PUBLICS	159 826	140 234	214 275	239 410
615228	AUTRES BÂTIMENTS PUBLICS		526	526	
615231	VOIRIES	0	39 137	18 273	6 894
615232	RESEAUX	15 659	12 442	114 442	78 823
61551	MATERIEL ROULANT	37 884	50 800	50 800	47 000
61558	AUTRES BIENS MOBILIERS	28 454	31 875	67 813	28 376
6156	MAINTENANCE	1 046 504	1 086 644	1 303 974	1 179 948
6161	MULTIRISQUES	157 973	166 652	166 350	168 061
617	ETUDES ET RECHERCHES		39 000	27 500	
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	17 665	21 282	24 616	18 582
6184	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	32 246	87 780	78 066	58 777
6188	AUTRES FRAIS DIVERS	3 616	6 000	6 200	4 401
62268	AUTRES HONORAIRES, CONSEILS...	120 271	87 138	83 226	70 702
6227	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 151	4 000	4 000	2 974
6228	DIVERS	1 284	8 100	8 100	7 285
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	81 224	128 951	133 435	103 400
6232	FETES ET CEREMONIES	4 337	147 410	147 325	130 321
6233	FOIRES ET EXPOSITIONS	58 575	88 525	93 810	72 921
6234	RECEPTIONS	81 039	166 862	164 829	156 743
6236	CATALOGUES ET IMPRIMES ET PUBLICATIONS	276 484	314 702	561 067	472 037
6238	DIVERS	14 255	72 300	72 300	53 378
6241	TRANSPORTS DE BIENS	1 194	11 100	17 644	13 968
6245	TRANSPORTS DE PERSONNES EXTERIEURES A LA COLLECTIV	52	0	150	150
6247	TRANSPORTS COLLECTIFS DU PERSONNEL	45 356	186 800	187 710	137 329
6248	DIVERS	935	2 340	2 340	2 194
6251	VOYAGES, DEPLACEMENTS ET MISSIONS	12 333	24 550	17 106	18 521
6261	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	199 949	225 750	247 850	242 383
6262	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	188 472	301 815	259 945	216 536
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	35 426	25 250	22 250	22 341
6281	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS ...)	47 967	52 965	56 965	52 362
6282	FRAIS DE GARDIENNAGE	121 971	107 977	250 260	386 468
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	292 121	290 000	558 117	535 306
62876	AU GFP DE RATTACHEMENT	140 000	140 000	140 000	
62878	A DES TIERS	2 084	103 500	53 500	7 650
6288	AUTRES	1 399 187	1 512 316	1 923 854	1 603 703
63512	TAXES FONCIERES	217 239	190 000	225 000	251 326
63513	AUTRES IMPOTS LOCAUX	5 229	13 000	16 000	5 999
6355	TAXES ET IMPOTS SUR LES VEHICULES	1 996	4 400	4 400	397
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES (AUTRES OR	54 928	57 446	62 957	82 533
		10 691 628	12 743 983	15 727 202	13 936 130

NB : Pour mémoire, les années 2020 et 2021 ont été fortement marquées par la crise sanitaire. Ainsi les exécutions sur ces années doivent être relativisées.

CHAPITRE 012 : FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
6216	PERSONNEL AFFECTE PAR LE GFP DE RATTACHEMENT	12 357 556	13 000 000	13 155 500	12 311 770
6218	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	95 223	285 813	285 813	119 835
6331	VERSEMENT DE TRANSPORT	159 501	170 693	171 894	170 854
6332	COTISATIONS VERSEES AU F.N.AL.	41 733	42 403	42 728	42 434
6336	COTISATIONS AU CNFPT ET AU CENTRE DE GESTION DE LA	82 070	83 439	84 079	87 687
64111	REMUNERATION PRINCIPALE	5 451 751	4 793 192	5 231 192	5 490 948
64112	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	74 483	76 467	76 467	70 036
64113	NBI	45 722	52 222	52 222	42 221
64114	personnel titulaire – Indemnité inflation				16 700
64118	AUTRES INDEMNITES	1 029 916	916 909	942 409	1 111 872
64131	REMUNERATIONS	2 386 463	2 683 225	2 863 687	2 525 303
64132	SUPPLEMENT FAMILIAL DE TRAITEMENT ET INDEMNITE DE	33 524	44 359	44 359	31 875
64134	Personnel non titulaire - Indemnité inflation				15 371
64138	PRIMES ET AUTRES INDEMNITES	626 926	492 566	509 200	650 484
64168	AUTRES EMPLOIS AIDES		4 361	4 361	
6417	REMUNERATIONS DES APPRENTIS	38 645			0
64171	Apprentis - Rémunérations		35 259	35 259	46 200
64172	Apprentis - Indemnité inflation				400
6451	COTISATIONS A L' U.R.S.S.A.F.	1 770 509	1 843 011	1 860 597	1 798 879
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 839 282	1 918 692	1 921 594	1 872 773
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.D.I.C.	116 485	118 120	120 757	121 157
6456	VERSEMENT AU F.N.C. DU SUPPLEMENT FAMILIAL		46 440	46 440	
6457	COTISATIONS SOCIALES LIEES A L'APPRENTISSAGE	3	1	1	1
6458	COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	21 319	21 528	21 528	21 451
6472	PRESTATIONS FAMILIALES DIRECTES	3 007	2 040	2 040	3 301
64731	VERSEES DIRECTEMENT	62 405	87 350	87 350	91 301
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	38 975	40 300	40 300	33 385
648	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	40 030			
6488	Autres charges		117 237	117 237	38 892
		26 315 527	26 875 627	27 717 014	26 715 129

CHAPITRE 014 : ATTENUATION DE PRODUITS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
7391112	Dégrèvement de taxe d'habitation sur les logements	28 897	30 000	110 000	79 422
		28 897	30 000	110 000	79 422

CHAPITRE 65 : AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
65132	PRIX	468	1 000	1 600	480
65311	INDEMNITES DE FONCTION	346 440	345 514	360 514	354 128
65312	FRAIS DE MISSION ET DE DEPLACEMENT	3 385	9 025	9 025	2 362
65313	COTISATIONS DE RETRAITE	22 050	21 771	21 771	25 425
65314	COTISATIONS DE SECURITE SOCIALE-PART PATRONALE	83 566	84 467	84 467	80 714
65315	FORMATION	1 280	11 400	11 400	11 145
65316	FRAIS DE DE REPRESENTATION DU MAIRE	24 000	24 000	24 000	24 000
653172	COTISATIONS AU FONDS DE FINANCEMENT DE L'ALLOCATION	827	828	828	842
6541	CREANCES ADMISES EN NON-VALEUR	11 101	0	40 040	40 033
6542	CREANCES ETEINTES	1 091	0	93 220	79 308
657362	CCAS	1 476 000	1 830 000	1 704 000	1 704 000
657363	A CARACTERE ADMINISTRATIF	50 000	50 000	50 000	50 000
657382	ORGANISMES PUBLICS DIVERS		62 000	77 450	77 450
65748	AUTRES PERSONNES DE DROIT PRIVE	5 706 727	5 723 509	5 977 520	5 909 584
65811	Droits d'utilisation – informatique en nuage	178 485	238 822	301 422	219 557
65821	DEFICIT DES BUDGETS ANNEXES A CARACTERE ADMINISTRA	2 841 000	2 914 600	3 025 105	3 017 000
6584	AMENDES FISCALES ET PENALES				75
65888	AUTRES	52 316	71 354	233 354	255 824
		10 798 736	11 388 290	12 015 716	11 851 925

CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
66111	INTERETS REGLES A ECHEANCE	2 326 853	2 410 000	2 540 000	2 436 478
66112	INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNE	-33 510	-30 000	60 000	52 846
6615	INTERETS DES COMPTES COURANTS ET DE DEPOTS CREDITE	6 861	40 000	40 000	47 922
		2 300 204	2 420 000	2 640 000	2 537 245

CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEURS)	13 562	50 000	104 000	47 242
		13 562	50 000	104 000	47 242

CHAPITRE 023 : VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT

	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT		8 429 828	8 849 827	
			8 429 828	8 849 827	

CHAPITRE 042 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

	Nature	CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
675	VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CEDEES	2 441 415			174 774
6761	DIFFERENCES SUR REALISAT.(POSITIVES) TRANSFEREES E	3 912			160 480
6811	DOT.AUX AMTS DES IMMOS INCORP. ET CORP.	2 534 230	2 700 000	3 064 169	3 064 165
		4 979 557	2 700 000	3 064 169	3 399 419

ANNEXE 6 : LES RECETTES D'INVESTISSEMENT - DETAIL PAR ARTICLES

CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
10222	F.C.T.V.A.	3 394 716	3 977 040	3 931 522	3 773 884
10226	TAXE D'AMENAGEMENT	591 004	650 000	650 000	608 255
10251	DONS ET LEGS EN CAPITAL	2 124			3 664
1068	EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	12 562 495	0	8 947 730	8 947 730
		16 550 339	4 627 040	13 529 252	13 333 533

CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
1311	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	3 800	70 000	255 000	105 000
1318	AUTRES	2 400	75 000	118 088	
1321	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX	70 735	45 000	459 804	201 800
13272	FEDER			206 500	
1328	AUTRES	5 090			8 000
1344	CONTRIBUTIONS LOCALES TEMPORAIRES	151 792		210 000	220 008
1345	AMENDES DE RADARS AUTOMATIQUES ET AMENDES DE POLIC	319 450	350 000	350 000	514 647
13462	Dotation de soutien à l'investissement local	62 483		532 334	106 540
1348	AUTRES			55 440	52 366
1381	ETAT ET ETABLISSEMENTS NATIONAUX			49 288	50 000
1388	AUTRES			7 125	
		615 750	540 000	2 243 578	1 258 360

CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
1641	EMPRUNTS EN EUROS	19 213 369	12 200 000	24 431 000	13 810 000
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	44 099	17 000	27 000	24 095
1676	DETTES ENVERS LOCATAIRES-ACQUEREURS	12 765			13 096
		19 270 234	12 217 000	24 458 000	13 847 191

CHAPITRE 024 : PRODUITS DES CESSIONS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
024	PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		1 560 000	1 560 000	
			1 560 000	1 560 000	

CHAPITRE 20-21-23 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, CORPORELLES, EN COURS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
2031	FRAIS D'ETUDES	359			1 730
2111	TERRAINS NUS	57			
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS				9
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	358			
21321	IMMEUBLES DE RAPPORT	27			
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	2			262
2145	CONSTRUCT/SOL D'AUTRUI - INSTAL.GEN. AGENC. AMENA	13			
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE	351		7 274	8
2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	1 091			
2313	CONSTRUCTIONS	716			1 646
		2 973		7 274	3 656

CHAPITRE 27 : AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
2745	AVANCES REMBOURSABLES	4 000 000			4 000 000
2748	AUTRES PRETS	864 000	4 000 000	4 000 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	456			
276351	GFP DE RATTACHEMENT	17 794			18 044
		4 882 250	4 000 000	4 000 000	4 018 044

CHAPITRE 45 : COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
458239	RUE DES BAS MENUS AMNGTS SECURITE MAINVILLIERS	40 626			
458240	RUE DES PETITES FILLES DIEU PARTICIP. DEPARTEMENT			1 183	
458248	AMÉNAGEMENT DE SÉCURITÉ RUE MARECHAL LECLERC	151 479			
458250	RUE DES BOUCHERS - CHARTRES - RSEC & EAU POTABLE		27 523	42 523	41 317
458251	GIRATOIRE CARREFOUR SOURS -VICTOR HUGO-MITTERAND			108 000	96 165
		192 105	27 523	151 706	137 482

CHAPITRE 040 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	3 912			160 480
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	6 288			4 716
2118	AUTRES TERRAINS	483			
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	2 063 302			
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	365 765			163 189
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	5 577			6 869
28031	FRAIS D'ETUDES	5 406	0	29 699	29 699
28033	FRAIS D'INSERTION	216	0	216	216
280415322	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	20 133	0	20 133	20 133
28041582	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	15 483	0	15 483	15 483
280421	BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES	59 000	0	59 000	59 000
280422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	55 768	0	309 976	309 976
2804412	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	48 236	0	48 236	48 236
2805	CONCES. ET DROITS SIMILAIRES, BREVETS,LICENCES,DRO		0	530 200	531 747
28051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	504 900	0	1 547	
28121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	6 829	0	7 978	7 978
281321	IMMEUBLES DE RAPPORT	3 854	0	6 020	6 019
281328	AUTRES BATIMENTS PRIVES	410	0	783	783
28138	AUTRES CONSTRUCTIONS	598	0	598	598
281533	RESEAUX CABLES	2 870	0	2 870	2 870
281538	AUTRES RESEAUX	22 248	0	22 248	22 248
281568	AUTRE MATER. ET OUTIL. D'INCENDIE ET DE DEFENSE CI	93	0	1 558	1 558
2815738	AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	744	0	19 467	19 467
28158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	198 086	0	227 098	227 097
281758	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	4 146	0	4 146	4 146
28181	INSTAL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DIV	15 409	0	28 816	28 816
281828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	92 231	0	92 128	92 128
281831	MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE	87 614	0	99 130	99 129
281838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	569 754	0	572 637	572 637
281841	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER SCOLAIRES	7 760	0	9 469	9 469
281848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	107 114	0	159 620	159 620
28186	CHEPTEL	410	0	430	430
28188	AUTRES	704 919	2 700 000	794 683	794 683
		4 979 557	2 700 000	3 064 169	3 399 419

CHAPITRE 041 : OPERATIONS PATRIMONIALES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	54 129	500 000	500 000	21 642
2741	PRETS AUX COLLECTIVITES ET AUX GROUPEMENTS	6 370 000			
2748	AUTRES PRETS	310 000			
		6 734 129	500 000	500 000	21 642

CHAPITRE 021 : VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
021	VIREMENT A LA SECTION FONCTIONNEMENT		8 429 828	8 849 827	
			8 429 828	8 849 827	

ANNEXE 7 : LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT - DETAIL PAR ARTICLES

CHAPITRE 10 : DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
10226	TAXE D'AMENAGEMENT	95 796	131 000	162 000	142 375
		95 796	131 000	162 000	142 375

CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
1641	EMPRUNTS EN EUROS	6 406 439	7 220 000	7 220 000	7 159 421
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	8 751	17 000	22 000	18 367
		6 415 190	7 237 000	7 242 000	7 177 788

CHAPITRE 20-21-23 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, CORPORELLES, EN COURS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
2031	FRAIS D'ETUDES	441 510	2 243 000	3 469 583	1 749 522
2033	FRAIS D'INSERTION	22 434	54 500	60 451	28 360
2051	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	473 647	485 930	996 753	414 693
2111	TERRAINS NUS			117 395	4 875
2113	TERRAINS AMENAGES AUTRES QUE VOIRIE			2 055	2 055
2115	TERRAINS BATIS	832 608		239 374	240 372
2116	CIMETIERES	65 741		98 423	61 349
2121	PLANTATIONS D'ARBRES ET D'ARBUSTES	23 074	60 000	102 069	66 661
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	230 407	295 000	188 673	116 154
21311	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	894	50 000	127 697	93 725
21312	BATIMENTS SCOLAIRES	519 358	713 000	555 304	329 267
21313	BATIMENTS SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX	15 636	10 000	10 000	12 709
21314	BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS		970 000	346 801	252 359
21316	EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	75 907	40 000	70 281	69 774
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	1 877 149	1 894 000	4 447 296	2 697 346
21321	IMMEUBLES DE RAPPORT	69 545	120 000	190 492	139 636
21328	AUTRES BATIMENTS PRIVES	18 722	40 000	40 000	10 817
21351	BATIMENTS PUBLICS	361 141	367 000	975 368	610 158
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	766 225	715 000	556 966	257 082
2151	RESEAUX DE VOIRIE		560 000	0	
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE	2 706 826	2 272 478	3 131 052	2 464 836
21533	RESEAUX CABLES	204 018	90 000	114 515	97 610
21534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	23 264	30 000	46 503	5 500
21538	AUTRES RESEAUX	782 411	675 000	720 635	603 454
21568	AUTRE MATERIEL ET OUTIL. D'INCENDIE ET DE DEFENSE	21 058	0	31 390	25 579
215738	AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE DE VOIRIE	149 804	132 000	215 494	170 358
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.	508 836	445 500	1 300 821	803 062
21611	Biens sous-jacents		50 000	50 000	8 700
21621	Biens sous-jacents	76 899	252 000	277 493	275 473
21622	Dépenses ultérieures immobilisées	59			
2181	INSTALL. GENERALES, AGENCEMENTS ET AMENAG. DIVERS	134 208	455 000	336 545	208 423
21828	AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	89 035	258 000	268 000	133 174
21831	MATERIEL INFORMATIQUE SCOLAIRE	72 569	43 000	60 001	58 953
21838	AUTRE MATERIEL INFORMATIQUE	482 880	270 930	746 471	456 484
21841	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIERS SCOLAIRES	17 219	20 000	38 924	27 199
21848	AUTRES MATERIELS DE BUREAU ET MOBILIERS	522 650	445 600	1 493 744	1 213 230
2186	CHEPTEL	209	400	400	
2188	AUTRES	1 116 694	1 138 030	1 803 407	1 030 253
2312	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS DE TERRAINS	35 775	0	1 684	32 553
2313	CONSTRUCTIONS	11 494 049	2 394 500	7 490 397	3 818 864
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	393 549	0	858 164	677 951
2316	RESTAURATION DES biens historiques et culturels		10 000	11 200	22 476
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 278			
238	AVANCES VERSEES SUR COMMANDES D'IMMO. CORP.	75 771	10 000	10 000	
		24 705 056	17 609 868	31 601 819	19 291 046

CHAPITRE 204 : SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
20415322	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	175 000	275 000	275 000	
20421	BIENS MOBILIERS, MATERIEL ET ETUDES		0	100 000	
20422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	1 018 441	175 000	275 000	176 669
		1 193 441	450 000	650 000	176 669

CHAPITRE 26 : PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTIC

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
261	TITRES DE PARTICIPATION	75 000	1 040 000	1 040 000	40 000
		75 000	1 040 000	1 040 000	40 000

CHAPITRE 27 : AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
2745	AVANCES REMBOURSABLES	4 000 000	0	4 000 000	4 000 000
2748	AUTRES PRETS	5 594 000	6 006 000	2 006 000	2 006 000
		9 594 000	6 006 000	6 006 000	6 006 000

CHAPITRE 45 : COMPTABILITE DISTINCTE RATTACHEE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
458139	RUE DES BAS MENUS AMNGTS SECURITE MAINVILLIERS	40 626			
458148	AMÉNAGEMENT DE SÉCURITE RUE MARECHAL LECLERC	151 479			
458150	RUE DES BOUCHERS - CHARTRES - RSEC & EAU POTABLE		27 523	42 523	41 317
458151	GIRATOIRE CARREFOUR SOURS -VICTOR HUGO-MITTERAND		0	108 000	96 165
		192 105	27 523	150 523	137 482

CHAPITRE 040 : OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
192	PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS D'IMMOBILISATION	1 191 135			3 869
2118	AUTRES TERRAINS				188
2128	AUTRES AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	34 422			105 749
21311	BATIMENTS ADMINISTRATIFS	106 047			168 468
21312	BATIMENTS SCOLAIRES	147 170			181 877
21313	BATIMENTS SOCIAUX ET MEDICO-SOCIAUX	11 498			128 734
21314	BATIMENTS CULTURELS ET SPORTIFS	163 730			110 025
21316	EQUIPEMENTS DU CIMETIERE	24 340			40 837
21318	AUTRES BATIMENTS PUBLICS	175 870			10 498
21351	BATIMENTS PUBLICS	100 742			41 289
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	653			
2151	RESEAUX DE VOIRIE	91			663 503
2152	INSTALLATIONS DE VOIRIE				36 499
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECH.				1 882
2313	CONSTRUCTIONS	153 604	1 600 000	1 600 000	
2318	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	544 195			
		2 653 497	1 600 000	1 600 000	1 493 417

CHAPITRE 041 : OPERATIONS PATRIMONIALES

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
20422	BATIMENTS ET INSTALLATIONS	6 680 000			
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS		500 000	500 000	
2313	CONSTRUCTIONS				21 642
		6 680 000	500 000	500 000	21 642

CHAPITRE 001 : EXCEDENT D'INVESTISSEMENT REPORTE

Nature		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
001	SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT R			9 411 464	
				9 411 464	

ANNEXE 8 : LES BUDGETS ANNEXES

BUDGET PARCS DE STATIONNEMENT SOUTERRAIN

Dépenses de fonctionnement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
011	Charges a caractere general	205 608	200 000	238 000	218 769
023	Virement a la section d'investissement		10 000		
042	Operations d'ordre de transfert entre sections			235 625	235 625
65	Autres charges de gestion courante		1 000	1 000	
66	Charges financieres	2 919	2 600	2 600	2 462
67	Charges exceptionnelles		1 000	1 000	
		208 527	214 600	478 225	456 856

Recettes de fonctionnement

Chapitre		CA 2021		BG 2022	CA 2022
002	Excedent de fonctionnement reporte			13 120	
75	Autres produits de gestion courante	166 000	214 600	465 105	457 000
		166 000	214 600	478 225	457 000

Dépenses d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
16	Emprunts et dettes assimilees	9 682	10 000	10 000	9 949
20	Immobilisations incorporelles			20 000	
204	Subventions d'equipement versees	7 068 754	1 935 000	1 935 000	1 733 446
21	Immobilisations corporelles			118 892	
26	Participations et creances rattachees a des partic		2 000 000	2 000 000	2 000 000
		7 078 436	3 945 000	4 083 892	3 743 395

Recettes d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
001	Excedent d'investissement reporte			113 267	
021	Virement de la section de fonctionnement		10 000		
040	Operations d'ordre de transfert entre sections			235 625	235 625
13	Subventions d'investissement	7 068 000	1 735 000	1 735 000	1 733 446
16	Emprunts et dettes assimilees		200 000		
26	Participations et creances rattachees a des partic		2 000 000	2 000 000	2 000 000
		7 068 000	3 945 000	4 083 892	3 969 071

BUDGET RESTAURATION**Dépenses de fonctionnement**

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
011	Charges a caractere general	888 590	919 685	1 333 710	963 812
023	Virement a la section d'investissement		11 000	11 000	
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	3 254	9 000	9 000	4 244
65	Autres charges de gestion courante	16 021	5 000	24 770	19 639
67	Charges exceptionnelles	887	1 000	1 000	498
		908 752	945 685	1 379 480	988 194

Recettes de fonctionnement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
002	Excedent de fonctionnement reporte			436 795	
013	Attenuation de charges	824			
70	Ventes produits fabriques, prestations de services	956 524	944 685	941 685	1 055 018
75	Autres produits de gestion courante	578	1 000	1 000	1 588
		957 926	945 685	1 379 480	1 056 606

Dépenses d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
21	Immobilisations corporelles	7 644	20 000	28 943	9 422
		7 644	20 000	28 943	9 422

Recettes d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
001	Excedent d'investissement reporte			8 943	
021	Virement de la section de fonctionnement		11 000	11 000	
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	3 254	9 000	9 000	4 244
		3 254	20 000	28 943	4 244

BUDGET AMENAGEMENTS**Dépenses de fonctionnement**

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
011	Charges a caractere general	1 327 914	2 069 980	2 569 980	1 542 007
023	Virement a la section d'investissement		2 000 000	4 965 881	
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	62 762 886	64 174 028	62 464 845	62 464 842
043	Operations d'ordre a l'int. section de fonctionnem	1 008 255	1 020 000	1 020 000	946 950
65	Autres charges de gestion courante	253 773			
66	Charges financieres	1 394 823	985 000	985 000	928 307
		66 747 651	70 249 008	72 005 706	65 882 106

Recettes de fonctionnement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
002	Excedent de fonctionnement reporté			100 283	
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	62 464 842	64 363 410	66 019 825	64 953 792
043	Operations d'ordre a l'int. section de fonctionnem	1 008 255	1 020 000	1 020 000	946 950
70	Ventes produits fabriques, prestations de services	2 610 200	3 749 383	3 749 383	2 813 000
74	Dotations, subventions et participations	1 000 000	1 051 360	1 051 360	1 000 000
75	Autres produits de gestion courante	53 404	64 855	64 855	32 277
77	Produits exceptionnels	20 411			
		67 157 112	70 249 008	72 005 706	69 746 020

Dépenses d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
001	Excedent d'investissement reporté			780 909	
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	62 464 842	64 363 410	66 019 825	64 953 792
16	Emprunts et dettes assimilees	1 878 976	1 995 000	1 995 000	1 945 617
		64 343 818	66 358 410	68 795 734	66 899 410

Recettes d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
021	Virement de la section de fonctionnement		2 000 000	4 965 881	
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	62 762 886	64 174 028	62 464 845	62 464 842
10	Dotations, fonds divers et reserves	1 576 784		780 909	780 909
16	Emprunts et dettes assimilees	800 023	184 382	584 099	580 888
		65 139 693	66 358 410	68 795 734	63 826 638

BUDGET PETITE ENFANCE**Dépenses de fonctionnement**

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
011	Charges a caractere general	711 972	654 651	776 587	575 839
012	Frais de personnel et charges assimilees	4 722 636	4 991 860	4 870 360	4 870 360
042	Operations d'ordre de transfert entre sections	23 163	30 000	27 085	25 721
65	Autres charges de gestion courante	197	1 260	3 700	2 703
66	Charges financieres	2 705	2 960	2 960	2 609
67	Charges exceptionnelles	2 813	3 000	3 000	51
		5 463 485	5 683 731	5 683 692	5 477 283

Recettes de fonctionnement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
002	Excedent de fonctionnement reporte			142 461	
013	Attenuation de charges	14 220	26 131	26 131	37 568
70	Ventes produits fabriques, prestations de services	2 553 047	2 764 500	2 749 500	2 556 171
74	Dotations, subventions et participations	193 366	188 100	200 600	195 532
75	Autres produits de gestion courante	2 685 093	2 705 000	2 565 000	2 560 002
77	Produits exceptionnels				1 338
		5 445 726	5 683 731	5 683 692	5 350 611

Dépenses d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
16	Emprunts et dettes assimilees	7 962	8 100	8 100	8 057
20	Immobilisations incorporelles	2 028	4 560	18 945	9 125
21	Immobilisations corporelles	183 783	601 500	739 046	294 457
		193 773	614 160	766 091	311 639

Recettes d'investissement

Chapitre		CA 2021	BP 2022	BG 2022	CA 2022
001	Excedent d'investissement reporte			67 187	
040	Operations d'ordre de transfert entre sections	23 163	30 000	27 085	25 721
10	Dotations, fonds divers et reserves	127 584	47 160	59 818	50 506
13	Subventions d'investissement	170 742			
16	Emprunts et dettes assimilees		537 000	612 000	610 000
20	Immobilisations incorporelles	16			
		321 505	614 160	766 091	686 228