

NOTE DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

Dans le cadre de l'application de l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRE) codifié par l'article L 2313-1 du Code Général des Collectivités les communes, quelle que soit leur strate démographique doivent rédiger une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles de la collectivité. Cette note doit être annexée au Budget Primitif et au Compte Administratif, afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. La présente note répond à cette obligation en ce qui concerne le budget primitif 2022. Elle sera disponible sur le site Internet de notre commune.

Le budget primitif 2023 a été adopté par le conseil municipal dans la séance du 27 Mars 2023 (délibération n°2023_ 14).

La stratégie mise en place depuis plusieurs années avec constance, fondée sur la sobriété des dépenses de fonctionnement, l'absence de hausse de la fiscalité directe locale pour préserver le pouvoir d'achat des Fréthunois et un plan d'investissement au service de l'amélioration de la qualité de vie, sera poursuivie en 2023. Le budget primitif 2023 s'inscrit dans la continuité des exercices précédents.

Tel est encore une fois le contexte dans lequel se présente ce budget.

Malgré ces incertitudes, nous confirmons notre stratégie budgétaire constante et poursuivrons :

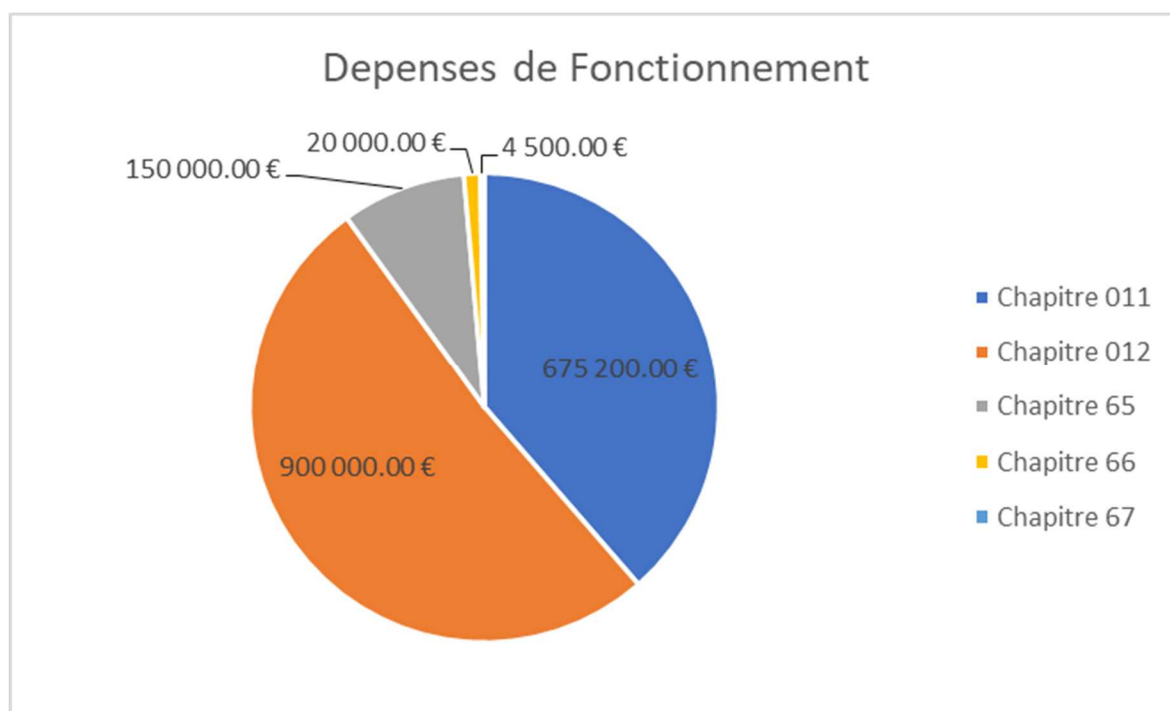
- le maintien des taux de taxes ménages,
- un service public de qualité,
- un programme d'investissement ambitieux mais prudent et raisonnable,
- sans endetter la commune

Avec ce budget nous confirmons une nouvelle fois le sens de notre politique à savoir encore mieux servir les Fréthunois, construire la commune de demain et continuer à embellir la commune d'aujourd'hui.

1) 1) La section de fonctionnement s'équilibrera à 3 150 000,00 € comme en 2022.

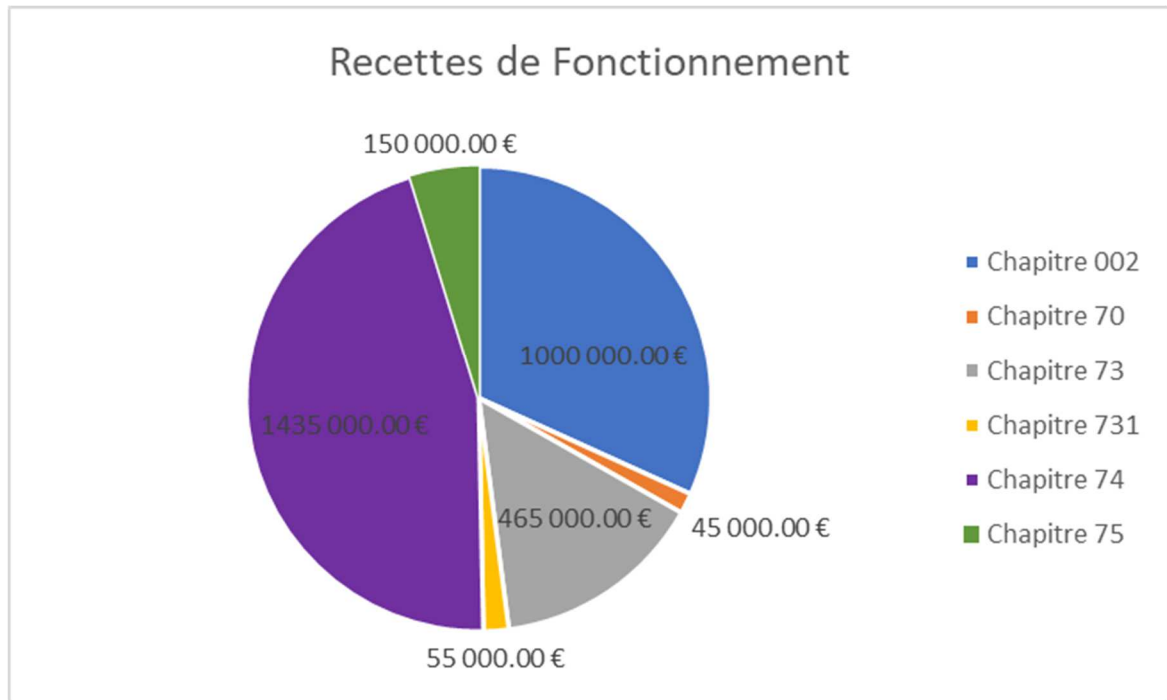
Hors opérations d'ordre les dépenses prévisionnelles 2023 s'élèvent à 1 744 500 € comme en 2022.

DEPENSES FONCTIONNEMENT		BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Ecart BP 2022/2023	Evol 2022/2023
Chapitre 011	Charges à caractère général	564 100.00 €	586 490.00 €	662 990.00 €	675 200.00 €	12 210.00 €	1.84%
Chapitre 012	Charges de personnel	803 700.00 €	803 700.00 €	893 700.00 €	900 000.00 €	6 300.00 €	0.70%
Chapitre 65	Autres charges gestion courante	148 000.00 €	132 810.00 €	157 810.00 €	150 000.00 €	-7 810.00 €	-4.95%
Chapitre 66	Charges financières	35 000.00 €	30 000.00 €	25 000.00 €	20 000.00 €	-5 000.00 €	-20.00%
Chapitre 67	Charges exceptionnelles	12 500.00 €	12 000.00 €	5 000.00 €	4 500.00 €	-500.00 €	-10.00%
Sous total		1 563 300.00 €	1 565 000.00 €	1 744 500.00 €	1 749 700.00 €	5 200.00 €	0.30%
Chapitre 014	Atténuations de produits		350 000.00 €	350 000.00 €	350 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 022	Dépenses imprévues Fonct	100 000.00 €	100 000.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 023	Virement à la sect° d'investis.	894 000.00 €	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 042	Opérations d'ordre entre section	61 000.00 €	55 000.00 €	55 500.00 €	50 300.00 €	-5 200.00 €	-9.37%
Sous total Ordre		1 057 000.00 €	1 505 000.00 €	1 405 500.00 €	1 400 300.00 €	-5 200.00 €	-0.37%
Total	DEPENSES	2 620 300.00 €	3 070 000.00 €	3 150 000.00 €	3 150 000.00 €	0.00 €	0.00%



En ce qui concerne les recettes il est proposé de conserver **1 000 000,00 €** de l'excédent 2022 en fonctionnement (sur les **1 505 271,34 €**) et d'affecter le reste soit **505 271,34 €** en autofinancement en investissement.

RECETTES FONCTIONNEMENT		BP 2020	BP 2021	BP 2022	BP 2023	Ecart BP 2022/2023	Evol 2022/2023
Chapitre 002	Excédent antérieur reporté Fonc	826 977.70 €	924 046.20 €	1 000 000.00 €	1 000 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 70	Produits des services	48 582.30 €	30 670.00 €	45 000.00 €	45 000.00 €	0.00 €	0.00%
Chapitre 73	Impôts et taxes	1 548 840.00 €	434 843.00 €	524 750.96 €	465 000.00 €	-4 750.96 €	-0.91%
Chapitre 731	Fiscalité Locale				55 000.00 €		
Chapitre 74	Dotations et participations	45 900.00 €	1 547 567.00 €	1 430 249.04 €	1 435 000.00 €	4 750.96 €	0.33%
Chapitre 75	Autres produits gestion courante	150 000.00 €	132 873.80 €	150 000.00 €	150 000.00 €	0.00 €	0.00%
Total	RECETTES	2 620 300.00 €	3 070 000.00 €	3 150 000.00 €	3 150 000.00 €	0.00 €	0.00%



2) En ce qui concerne l'investissement, la section s'équilibrera à **2 165 000,00 €**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		BP 2023
Chapitre 16	Remboursement d'emprunts	160 000.00 €
Chapitre 20	Immobilisations incorporelles	10 000.00 €
Chapitre 21	Immobilisations corporelles	1 821 163.60 €
Chapitre 23	Immobilisations en cours	173 836.40 €
Sous total Réel		2 165 000.00 €
Chapitre 041	Opérations d'ordre intérieur section	
Sous Total Ordre		0.00 €
Total	DEPENSES	2 165 000.00 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT		
Chapitre 001	Solde d'exécution d'inv. reporté	238 236.68 €
Chapitre 021	Virement de la section de fonct.	1 000 000.00 €
Chapitre 040	Opérations d'ordre entre section	50 300.00 €
Chapitre 041	Opérations d'ordre intérieur section	120 000.00 €
Sous Total Ordre		1 408 536.68 €
Chapitre 10	Dotations Fonds divers Réserves	584 163.32 €
Chapitre 13	Subventions d'investissement	172 300.00 €
Sous Total Réel		756 463.32 €
Total	RECETTES	2 165 000.00 €

Dont en Dépenses :

- 875 000 € pour la construction d'une garderie/cantine à l'école primaire
- 115 000 € de travaux d'éclairage en LED
- 100 000 € pour le chemin de randonnée de la creuse
- 95 000 € pour les panneaux photovoltaïques
- 50 000 € pour la réhabilitation des vestiaires foot du haut
- 20 000 € pour l'éclairage en LED du terrain de foot du haut
- 15 000 € pour les bornes de recharges électriques
- 40 000 € pour le chauffage du gymnase....

III) Subventions d'investissement

1) Reste à percevoir (demandes antérieures à 2023) : 257€K

		Projet	Montant HT des travaux	Attribution Subvention	Encaissements	Solde
FARDA	2021	Travaux de réhabilitation de l'école primaire	535 506.50 €	87 500.00 €	43 750.00 €	43 750.00 €
DETR	2022	Réhabilitation de l'école Primaire 2022	485 500.00 €	48 550.00 €	0.00 €	48 550.00 €
FDE62	2021	Travaux d'eclairage public Parenty 2020	31 691.00 €	4 340.00 €	0.00 €	4 340.00 €
	2022	Eclairage en LED	86 998.00 €	34 290.00 €	0.00 €	34 290.00 €
DSIL	2021	Réhabilitation de l'école Primaire 2021	485 500.00 €	145 650.00 €	43 695.00 €	101 955.00 €
GCTM	2022	Eclairage en LED	96 415.00 €	25 000.00 €	0.00 €	25 000.00 €
		TOTAL	654 195.50 €	345 330.00 €	87 445.00 €	257 885.00 €

2) Nouvelles demandes en 2023

Projets 2023	Montant HT	FARDA	DETR	DSIL	Region/Autre	Autofinancement
Travaux de rehabilitation des voiries	2 360.00 €	944.00 €	0.00 €	0.00 €	0.00 €	1 416.00 €
Travaux sécurisation passage piétons	2 360.00 €	944.00 €				1 416.00 €
						0.00 €
Travaux d'eclairage public	95 735.00 €		19 147.00 €		35 000.00 €	41 588.00 €
Travaux LED (2023)	95 735.00 €		19 147.00 €		35 000.00 €	41 588.00 €
Rénovation thermique des batiments publics	715 000.00 €	87 500.00 €	178 750.00 €	305 750.00 €	0.00 €	143 000.00 €
Construction d'une cantine + garderie	715 000.00 €	87 500.00 €	178 750.00 €	305 750.00 €		143 000.00 €
Sécurisation des équipements publics	10 419.21 €	0.00 €	0.00 €	8 335.37 €	0.00 €	0.00 €
Alarme PPMS Ecole primaire	10 419.21 €			8 335.37 €		0.00 €
Rénovation d'équipements sportifs	186 397.39 €	0.00 €	27 337.98 €	128 549.03 €	8 640.00 €	17 902.38 €
Rénovation des vestiaires foot	51 448.04 €		12 862.01 €	28 296.42 €		10 289.61 €
Eclairage terrain foot haut	19 840.00 €		4 960.00 €	10 912.00 €		
Réhabilitation chauffage du gymnase	38 063.88 €		9 515.97 €	20 935.13 €		7 612.78 €
Panneaux photovoltaïques Gymnase + Soleil	77 045.47 €			68 405.47 €	8 640.00 €	
Autres	114 897.10 €	0.00 €	0.00 €	9 317.68 €	82 600.00 €	0.00 €
Borne de recharge vehicules electriques	14 897.10 €			9 317.68 €	2 600.00 €	
Chemin de randonnée Domaine du Moulin	100 000.00 €			0.00 €	80 000.00 €	
TOTAL	1 124 808.70 €	88 444.00 €	225 234.98 €	451 952.07 €	126 240.00 €	203 906.38 €

A ce jour nous avons déposé des demandes de subventions à hauteur de 890K€.

Certaines dépenses prévues au Budget 2023 verront leur réalisation conditionnée par l'obtention ou non d'une subvention.

III) Fiscalité (prévisionnelle)

	2020	2021	2022	2023	Evol 2022/2023
TAXE D HABITATION	108 946.00 €	1 541.00 €	2 492.00 €	2 669.00 €	177.00 €
TAXE FONCIERE BATIE	1 044 157.00 €	1 835 662.00 €	1 913 343.00 €	2 083 309.00 €	169 966.00 €
TAXE FONCIERE NON BATIE	13 912.00 €	14 198.00 €	14 691.00 €	15 530.00 €	839.00 €
ALLOCATIONS COMPENSATRICES	15 664.00 €	1 533 215.00 €	1 586 233.00 €	1 742 647.00 €	156 414.00 €
COEFFICIENT NEUTRALISATEUR		-2 193 122.00 €	-2 275 523.00 €	-2 487 828.00 €	-212 305.00 €
FNGIR	63 770.00 €	63 770.00 €	63 770.00 €	63 770.00 €	0.00 €
DCRTP	31 712.91 €	31 713.00 €	31 713.00 €	31 713.00 €	0.00 €
TAXES SUR LES PYLONES	35 572.00 €	35 572.00 €	37 331.00 €	35 572.00 €	37 331.00 €
DOTATION DE SOLIDARITE AGGLO	2 424.96 €	2 424.96 €	2 424.96 €	21 237.00 €	18 812.04 €
ATTRIBUTION DE COMPENSATION AGGLO	378 256.00 €	378 256.00 €	378 256.00 €	378 256.00 €	0.00 €
Total	1 694 414.87 €	1 703 229.96 €	1 754 730.96 €	1 886 875.00 €	132 144.04 €