

Les orientations budgétaires 2023 présentées lors du comité syndical du 15 mars 2023, ont permis de dresser les grandes lignes de la conjoncture économique dans lesquelles s'inscrira le Budget Primitif 2023.

Cette note présente de manière synthétique la construction et l'équilibre budgétaire 2023 conformément aux éléments présentés lors de ce débat.

Résultat du budget 2022

Compte Administratif 2022			
	Alloué	Total émis	RAR
Dépenses	5 694 052.00	5 252 136.17	38 261.00
Recettes	5 694 052.00	5 762 877.38	
Solde (R-D)	-	510 741.21	- 38 261.00
Investissement			
Dépenses	799 893.00	475 889.70	38 261.00
Recettes	799 893.00	475 789.88	
Solde (R-D)	-	- 99.82	- 38 261.00
Fonctionnement			
Dépenses	4 894 159.00	4 776 246.47	
Recettes	4 894 159.00	5 287 087.50	
Solde (R-D)	-	510 841.03	

La clôture du budget de l'année 2021 montre donc :

- 🟢 Un excédent de fonctionnement de 510 841.03 €.
- 🟢 Un déficit d'investissement de 99.82 €.
- 🟢 Un reste à réaliser en dépenses d'investissement de 38 261 .00 €.
- 🟢 Soit un résultat net de 472 480.21 €

L'affectation du résultat 2022

Le résultat 2022 est affecté comme suit :

- 🟢 99.82 euros en déficit d'investissement (article 001),
- 🟢 38 360.82 euros en recette d'investissement (article 1068),
- 🟢 472 480.21 euros en recette de fonctionnement (article 002).

Les activités de collecte et de traitement des déchets sont soumises depuis 2018 à une forte inflation causée par de nouvelles contraintes fiscales, réglementaires et économiques induisant de fait des charges supplémentaires d'exploitation (augmentation de la TGAP (taxe générale sur les activités polluantes, alignement de la fiscalité du gasoil sur celle de l'essence, hausse du prix de l'électricité, fluctuation importante des cours de revente des matériaux...).

Principales variations des dépenses de fonctionnement		
		Par rapport au réalisé 2022
Prestations VALECO		400 000.00 €
Marché de tri - (Augmentation à prévoir en 2024)		0.00 €
Carburant		0.00 €
Energie UIOM		0.00 €
Révision des prix des marchés (+5%)		60 000.00 €
Nouveau marché déchetteries (impact d'un deuxième semestre sur les		40 000.00 €
TGAP - Enfouissement (40 à 51 €HT/Tonne)		25 300.00 €
TGAP - Incinération (18 à 20 €HT/Tonne)		15 821.76 €
Régularisation TGAP incinération		-28 223.32 €
Primes assurance Auto		17 000.00 €
Divers		20 000.00 €
Filet de sécurité		30 000.00 €
Dotation aux amortissements		-11 923.10 €
Autres charges exceptionnelles		10 000.00 €
Evolution de la masse salariale (Hors VALECO)		61 000.00 €
Total		638 975.34 €

Focus sur le coût estimé des prestations VALECO :

Carburant	
Nombre de Km mensuels	4 000.00 Km
Km annuels	48 000.00 Km
Nombre de litres consommés	27 840.00 L
Prix au Litre 2023 retenu	2.00 €
Dépense carburant 2023 estimée	55 680.00 €
Véhicules	
Location mensuelle d'une benne	3 927.00 €
Location mensuelle d'une benne	47 124.00 €
Location annuelles de deux bennes	94 248.00 €
Personnel	
2 chauffeurs	82 800.00 €
4 ripeurs	142 320.00 €
	225 120.00 €
Mutualisations diverses	
	24 952.00 €
TOTAL	400 000.00 €

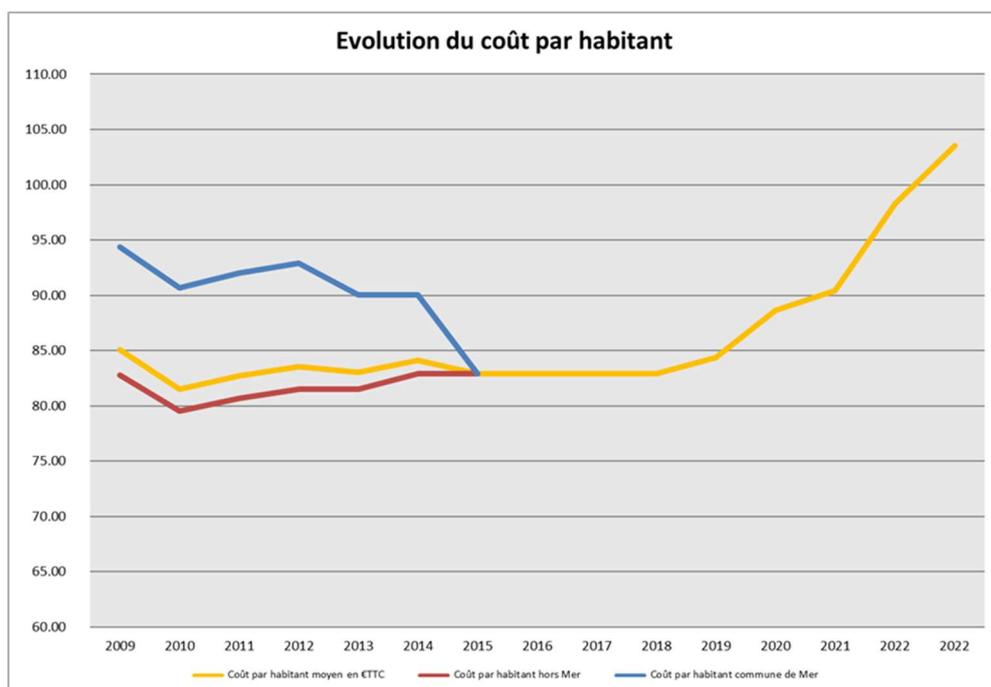
Principales dépenses d'investissement

Restes à Réaliser	38 261.00 €
Amortissement subvention d'équipement	5 438.00 €
Remb. Emprunt	213 285.80 €
Frais d'étude (shéma directeur des déchetteries)	100 000.00 €
Véhicules - BOM	218 200.00 €
Véhicule électrique - mobilité ambassadeurs du tri	8 000.00 €
Véhicule service administratif collecte	45 000.00 €
Système de géolocalisation des bennes	10 600.00 €
Bacs	35 000.00 €
Conteneurs Verre - Papier	24 000.00 €
Voirie Dhuizon	30 000.00 €
Local Gardiens - Déchetteries de Dhuizon et Mer	35 000.00 €
Composteurs	50 000.00 €
Mat Informatique	4 000.00 €
Climatiseur pour amoire électrique	3 350.00 €
Bâtiment administratif + Dépôt (vestiaire, salle de pause et locall responsables)	500 000.00 €
	1 320 134.80 €

Dépenses estimées 2023/ dépenses allouées 2022	521 062.81 €
Recettes estimées 2023/ recettes allouées 2022	335 000.00 €
Résultat de fonctionnement 2022	
Ecart (effort de financement du fonctionnement)	186 062.81 €
Produit de TEOM 2022	3 508 448.40 €
Effort de financement/ produit de TEOM 2022	5.303%

Coût par habitant

Dans ce contexte, le coût par habitant est augmenté de 5.3 % (soit 103.65 €/habitant) par rapport à l'année 2022.



BP 2023 - SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Chp	Libellé	Budget 2022 réalisé	BP 2023	Chp	Libellé	Budget 2022 réalisé	BP 2023
011	Charges à caractère général	3 179 944.87	3 606 869.00	013	Atténuations de charges	24 684.55	25 114.79
012	Charges de personnel et frais assimilés	1 213 072.02	1 520 818.00	70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	395 263.47	736 000.00
014	Atténuations de produits	0.00	30 000.00	74	Dotations, subventions et participations	3 539 839.40	3 696 367.00
023	Virement à la section d'investissement	0.00	90 000.00	75	Autres produits de gestion courante	1 124 277.16	728 600.00
042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	353 646.10	341 723.00	76	Produits financiers	14.00	0.00
65	Autres charges de gestion courante	15 338.48	46 131.00	77	Produits exceptionnels	2 028.93	0.00
66	Charges financières	8 428.05	5 459.00	7811	Reprise des amortissements des immobilisations	0.00	0.00
67	Charges exceptionnelles	5 193.95	23 000.00	7351	Taxe sur la consommation finale d'électricité	15 269.00	0.00
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants	623.00		042	Opé. d'ordre de transferts entre sections	5 438.00	5 438.00
002	Déficit reporté	0.00	0.00	002	Excédent reporté	180 272.99	472 480.21
		4 776 246.47	5 664 000.00			5 287 087.50	5 664 000.00

Excédent 2022 510 841.03

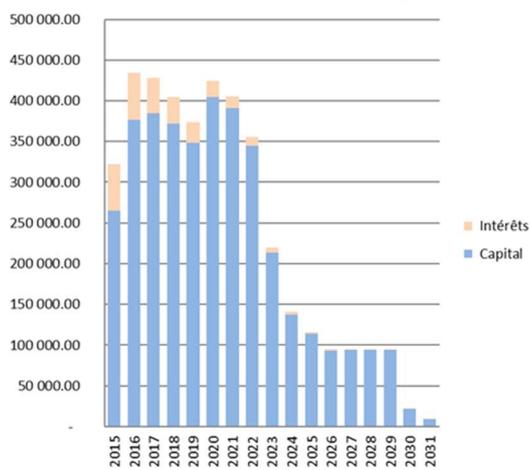
BP 2023 - SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT				RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chp	Libellé	Budget 2022 réalisé	BP 2023	Chp	Libellé	Budget 2022 réalisé	BP 2023
1641	Remb. Emprunt	345 230.55	213 286.00				
139	Amortissement subvention d'équipement	5 438.00	5 438.00	1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	50 930.24	38 360.82
2051	Licences - Concessions	13 488.00	0.00	10222	F.C.T.V.A	62 238.78	10 419.00
2031	Frais d'étude et de développement	0.00	100 000.00	13	Subventions	0.00	0.00
2128	Autres agencements	0.00	0.00	040	Amortissements	353 646.10	341 723.00
21571	Matériel roulant	0.00	271 200.00	O21	Virement section (OS)	0.00	90 000.00
				1641	Emprunt	720.00	839 997.18
2158	Autres installations, matériel et outillages	106 792.69	196 211.00				
2183	Mat bureau	4 940.46	4 000.00	192	Plus ou moins value sur session d'immobilisations	0.00	0.00
2184	Mobilier	0.00	0.00	24	Produits de cessions		0.00
21318	Constructions	0.00	350 000.00	001	Excédent reporté	8 254.76	0.00
2135	Installations générales, agencement et aménagement des constructions	0.00	150 265.18				
2152	Installations de voirie	0.00	30 000.00				
001	Déficit reporté	0.00	99.82				
		475 889.70	1 320 500.00			475 789.88	1 320 500.00

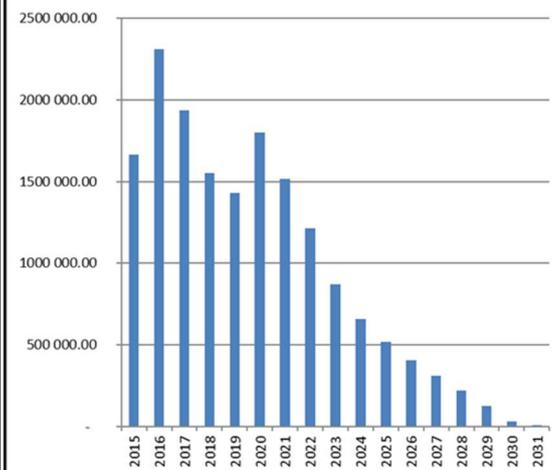
Excédent 2021 -99.82

La structure et l'évolution de la dette

Evolution des annuités d'emprunt



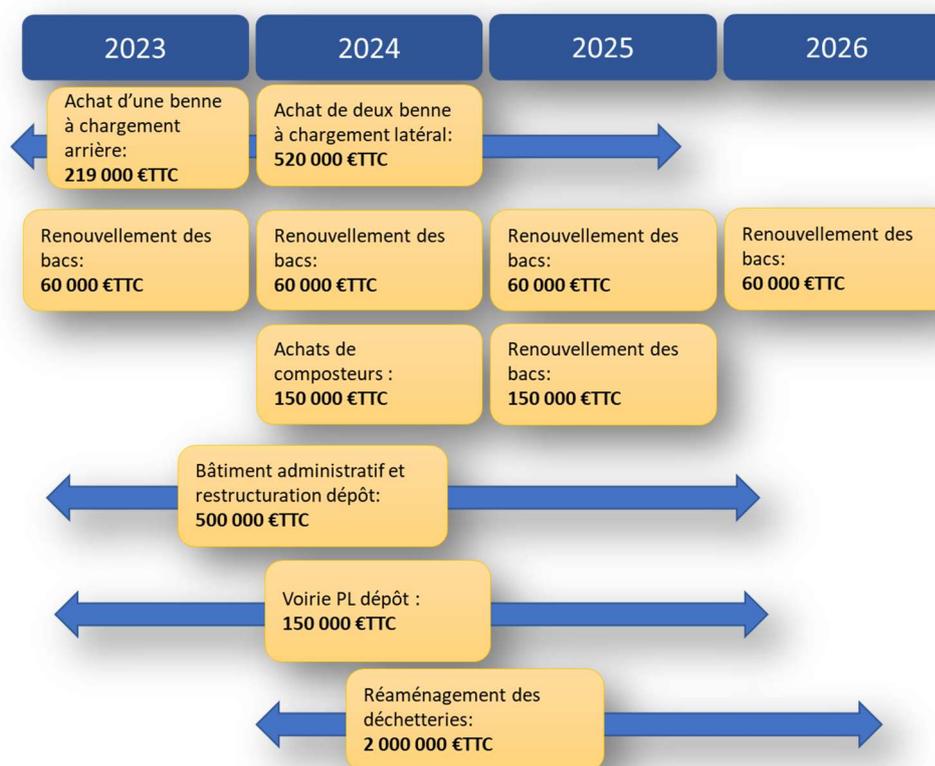
Evolution du capital restant dû



Annuité 2023: 219 968,11 €

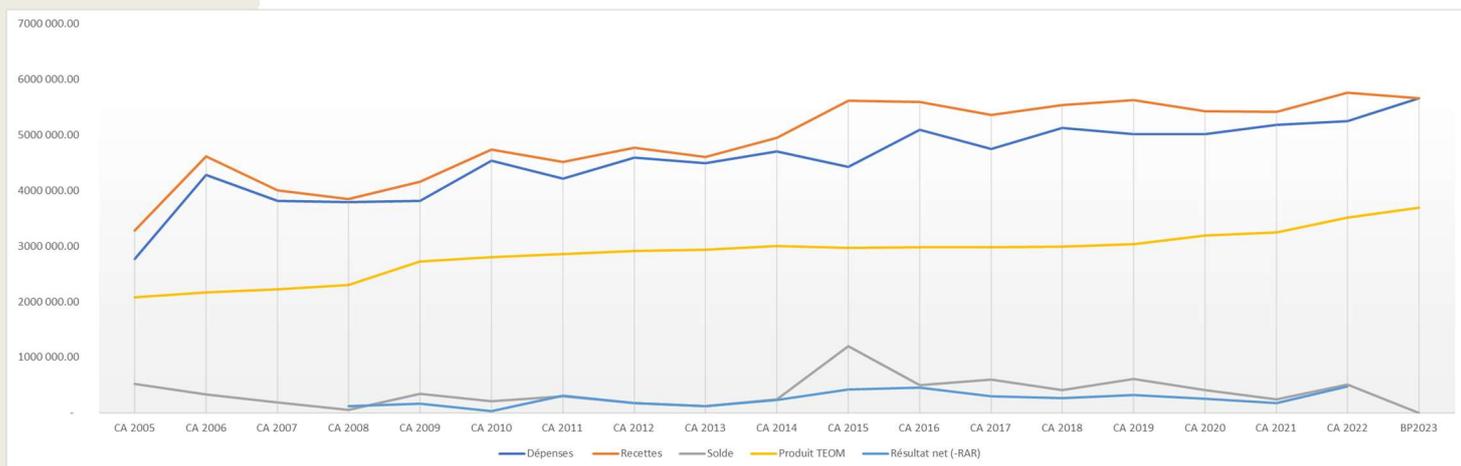
Capital restant dû au 01/01/2023:
870 170,35 €
soit 24,40 €/hab

Les engagements pluriannuels envisagés



L'évolution des dépenses et des contributions des Communautés de communes (produits de TEOM)

	Fonctionnement et investissement			Résultat net (-RAR)	Produit TEOM	Evolution
	Dépenses	Recettes	Solde			
CA 2005	2 763 972.97	3 283 309.35	519 336.38		2 072 859.49	
CA 2006	4 283 016.43	4 616 576.36	333 559.93		2 169 369.86	
CA 2007	3 815 158.18	4 005 255.17	190 096.99		2 227 622.66	
CA 2008	3 794 713.49	3 844 885.92	50 172.43	120 346.17	2 302 064.39	
CA 2009	3 819 722.54	4 159 470.10	339 747.56	158 074.56	2 721 230.00	
CA 2010	4 536 504.70	4 739 477.83	202 973.13	33 141.13	2 804 536.99	3.06%
CA 2011	4 214 275.70	4 514 390.57	300 114.87	307 723.81	2 857 824.03	1.90%
CA 2012	4 598 524.89	4 770 637.45	172 112.56	172 112.56	2 914 981.02	2.00%
CA 2013	4 488 845.23	4 604 099.62	115 254.39	118 154.39	2 936 828.12	0.75%
CA 2014	4 707 313.56	4 953 629.32	246 315.76	231 876.76	2 999 499.95	2.13%
CA 2015	4 423 722.38	5 622 497.99	1 198 775.61	416 775.61	2 972 491.22	-0.90%
CA 2016	5 095 519.53	5 591 833.11	496 313.58	456 763.58	2 981 193.66	0.29%
CA 2017	4 752 971.24	5 355 981.63	603 010.39	300 273.39	2 984 840.36	0.12%
CA 2018	5 128 998.73	5 537 878.83	408 880.10	259 840.10	2 985 420.42	0.02%
CA 2019	5 018 277.68	5 627 639.27	609 361.59	321 846.59	3 038 062.53	1.76%
CA 2020	5 015 743.64	5 423 989.90	408 246.26	253 981.26	3 194 839.68	5.16%
CA 2021	5 178 135.19	5 417 593.18	239 457.99	180 272.99	3 248 343.21	1.67%
CA 2022	5 252 136.17	5 762 877.38	510 741.21	472 480.21	3 508 448.40	8.01%
BP2023	5 663 885.21	5 663 885.21	-		3 694 501.00	5.30%



Les effectifs de la collectivité

