

Envoyé en préfecture le 12/04/2023

Reçu en préfecture le 12/04/2023

Publié le 12/04/23

ID : 059-215903832-20230405-DELI\_23\_13-DE

S'LO

# Présentation brève et synthétique

## Budget Primitif 2023



Ville de Marly

L'article 107 de la loi n°2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle République (NOTRe) crée, par son article 107, de nouvelles dispositions et la responsabilité financière des collectivités territoriales, et notamment une note de présentation brève et synthétique retraçant les informations essentielles jointe au budget primitif.

## I Les grandes lignes du budget primitif pour la ville de Marly

Le budget prévisionnel d'une commune doit répondre au principe d'équilibre : le montant des dépenses et des recettes de chacune des sections doit être voté en termes identiques.

L'objectif de maîtrise des charges de fonctionnement reste une priorité afin de préserver notre capacité d'autofinancement et de maintenir un montant de dépenses d'équipements correspondant aux besoins de la commune.

Le contexte actuel, notamment marqué par une crise internationale de l'énergie avec des impacts économiques majeurs appelle à la plus grande attention

En ce qui concerne les recettes, la municipalité propose de poursuivre la baisse de l'imposition.

Le programme d'investissement est ambitieux avec la poursuite des travaux de construction du nouveau groupe scolaire, avec l'installation d'un système de vidéo protection et avec la réhabilitation de la place Péri.

Ces travaux seront cofinancés notamment par l'Etat, la Région. La collectivité mène une recherche active de subventions afin de diminuer la part à charge communale et afin de limiter le recours à l'emprunt.

## II Détail des sections de fonctionnement et d'investissement

### A) Le budget de fonctionnement

La section de fonctionnement s'équilibre à 17 799 177.01 €.

Fonctionnement (en €)	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022	BP2023	Evolution BP 2022/2021 en %	Evolution BP 2023/2022 en %
Recettes	16 711 832,60 €	16 078 678,03 €	16 038 539,68 €	17 297 791,22 €	17 799 177,01 €	7,28	2,82
Dépenses	16 711 832,63 €	16 078 678,03 €	16 038 539,68 €	17 297 791,22 €	17 799 177,01 €	7,28	2,82

### 1) Les recettes de fonctionnement

Chapitres	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022	BP2023	Evolution BP 2023/2022 en %
002 Résultat reporté	1 531 148,63 €	736 572,03 €	887 992,00 €	1 921 636,50 €	3 023 305,67 €	57.33
013 Atténuation de charges	120 000,00 €	111 000,00 €	39 744,00 €	180 000,00 €	126 000,00 €	-30.00
70 Produits des services, du domaine et ventes diverses	553 730,00 €	553 350,00 €	386 758,68 €	484 217,00 €	566 634,02 €	17.02



73 Impôts et taxes	9 129 543,00 €	9 236 432,00 €	9 141 121,00 €	9 392 575,00 €	8 848 957,00 €	-5.79
74 Dotations et participations	5 078 154,00 €	5 248 567,00 €	5 302 487,00 €	5 024 718,00 €	5 149 546,29 €	2.48
75 Autres produits de gestion courante	147 320,00 €	110 820,00 €	72 000,00 €	72 707,72 €	63 545,00 €	-12.60
77 Produits exceptionnels	41 937,00 €	31 937,00 €	16 500,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €	-50,00
78 Reprises provisions semi-budgétaire					4 222,00 €	
<b>Sous-total recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>16 601 832,63 €</b>	<b>16 028 678,03 €</b>	<b>15 846 602,68 €</b>	<b>17 105 854,22 €</b>	<b>17 797 209,98 €</b>	<b>4.04</b>
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	110 000,00 €	50 000,00 €	191 937,00 €	191 937,00 €	1 967,03 €	-98.98
<b>Sous total recettes d'ordre de fonctionnement</b>	<b>110 000,00 €</b>	<b>50 000,00 €</b>	<b>191 937,00 €</b>	<b>191 937,00 €</b>	<b>1 967,03 €</b>	<b>-98.98</b>
<b>Total recettes de fonctionnement</b>	<b>16 711 832,63 €</b>	<b>16 078 678,03 €</b>	<b>16 038 539,68 €</b>	<b>17 297 791,22 €</b>	<b>17 799 177,01 €</b>	<b>2.90</b>

Les recettes de fonctionnement de la collectivité ont augmenté de manière progressive entre 2019 et 2022.

Les recettes réelles prévisionnelles progressent de 4.04 % et s'élèvent à 17 797 209.98 €. Elles intègrent un résultat reporté de + 57.33 % (3 023 305.67 € au BP 2022 contre 1 921 636.50 € au BP 2021).

Les produits des taxes attendues sont :

- Le produit de la taxe foncière sur les propriétés bâties : 5 716 258 €
  - Le produit de la taxe foncière sur les propriétés non bâties : 44 354 €
  - Le produit de la taxe d'habitation sur les résidences secondaires : 41 378 €
- Soit un total de 5 801 990 €

A partir de 2023, et après trois années de gel sur son niveau de 2019, le taux de la taxe d'habitation est désormais nommé taxe d'habitation sur les résidences secondaires et autre locaux meublés non affectés à l'habitation (THRS). La possibilité est offerte aux collectivités de voter un nouveau taux de THRS dès 2023.

Taxes	Bases d'imposition effectives 2022	Bases d'imposition prévisionnelles 2023	Taux de référence 2023	Taux proposés 2023	Produits attendus
Taxe foncière (bâti)	10 548 073	11 106 000	52.47 %	51.47 %	5 716 258 €
Taxe foncière (non bâti)	60 485	62 000	72.31 %	71.31 %	44 354 €
Taxe d'habitation (THRS)	174 743	187 150	23.11 %	22.11 %	41 378 €
				<b>Total</b>	<b>5 801 990 €</b>



Au chapitre 78, il est prévu une reprise des provisions effectuées en 2021 concernant les créances éteintes.

## 2) Les dépenses de fonctionnement

Chapitres	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022	BP2023	Evolution BP 2023/2022 en %
11 charges à caractères générales	4 256 239,94 €	3 918 720,00 €	3 612 173,68 €	3 716 973,09 €	5 083 192,38 €	36,76
12 charges de personnel	8 998 000,00 €	9 032 100,00 €	8 890 000,00 €	8 294 095,21 €	8 044 547,05 €	-3,01
65 autres charges des gestion courante	828 152,99 €	896 553,59 €	1 135 260,00 €	1 247 830,89 €	1 162 863,44 €	-6,81
66 charges financières	372 424,54 €	334 003,60 €	304 096,91 €	254 965,82 €	376 151,74 €	47,53
67 charges exceptionnelles	60 185,00 €	49 662,00 €	22 510,00 €	26 750,00 €	28 510,00 €	6,58
68 dotations aux provisions			40 007,40 €	220 000,79 €	322 441,05 €	46,56
022 dépenses imprévues	105 000,00 €	770,24 €				
<b>Sous-total dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>14 620 002,47 €</b>	<b>14 231 809,43 €</b>	<b>14 004 047,99 €</b>	<b>13 760 615,80 €</b>	<b>15 017 705,66 €</b>	<b>9,14</b>
042 Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 897,37 €	350 408,14 €	336 622,33 €	331 780,86 €	245 999,64 €	-25,85
023 virement à la section d'investissement	1 760 932,79 €	1 496 460,46 €	1 697 869,36 €	3 205 394,56 €	2 535 471,71 €	-20,90
<b>Sous total dépenses d'ordre de fonctionnement</b>	<b>2 091 830,16 €</b>	<b>1 846 868,60 €</b>	<b>2 034 491,69 €</b>	<b>3 537 175,42 €</b>	<b>2 781 471,35 €</b>	<b>-21,36</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>	<b>16 711 832,63 €</b>	<b>16 078 678,03 €</b>	<b>16 038 539,68 €</b>	<b>17 297 791,22 €</b>	<b>17 799 177,01 €</b>	<b>2,90</b>

Depuis 2020, la Commune a engagé un important travail visant à maîtriser ses charges de fonctionnement.

Les dépenses réelles de fonctionnement augmentent en raison de la hausse du prix des fluides (électricité 900 000 € en 2023 contre 345 000 € en 2022 et chauffage 1 200 000 € en 2023 contre 300 000 € en 2022).

Les charges de personnel diminuent de 3.01% par rapport au BP2022.

Les charges financières affichent une hausse de 47.53% entre le 2022 et le 2023, ce qui concerne principalement les charges d'intérêts des emprunts pour intérêts du nouvel emprunt qui sera contracté en 2023.

## B) Le budget d'investissement

La section d'investissement s'équilibre à 13 137 151.47 €.

Investissement (en €)	BP2019	BP2020	BP2021	BP2022	BP2023	Evolution BP 2022/2021 en %	Evolution BP 2023/2022 en %
Recettes	4 673 434,00 €	5 015 076,96 €	5 605 453,59 €	7 842 493,68 €	13 137 151,47 €	39,91	67,51
Dépenses	4 673 434,00 €	5 015 076,96 €	5 605 453,59 €	7 842 493,68 €	13 137 151,47 €	39,91	67,51

### 1) Les recettes d'investissement

Chapitres	BP2019+RAR	BP2020+RAR	BP2021+RAR	BP2022+RAR	BP2023	Evolution BP 2023/2022 en %
001 Solde exécution investissement reporté	336 761,60 €					
13 Subvention d'investissement	1 043 650,00 €	1 100 700,00 €	942 131,91 €	962 368,96 €	3 298 414,91 €	242,74
16 Emprunt et dettes assimilées			139 317,06 €	600 000,00 €	5 000 000,00 €	733,33
10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	705 760,84 €	351 689,40 €	500 000,00 €	438 000,00 €	228 216,10 €	-47,90
1068 Excédents de fonctionnement capitalisé	494 931,40 €	1 615 658,96 €	1 637 894,11 €	1 401 899,30 €	1 058 999,11 €	-24,46
45 Comptabilité distincte			121 518,82 €			
024 Produits de cession	500,00 €	2 642,00 €	230 100,00 €	903 050,00 €	770 050,00 €	-14,73
Sous-total recettes réelles d'investissement	2 581 603,84 €	3 070 690,36 €	3 570 961,90 €	4 305 318,26 €	10 355 680,12 €	140,53
040 Transfert entre sections	330 897,37 €	350 408,14 €	336 622,33 €	331 780,86 €	245 999,64 €	-25,85
041 Opérations patrimoniales		97 518,00 €				

021 Virement à la section de fonctionnement	1 760 932,79 €	1 496 460,46 €	1 697 869,36 €	3 205 394,56		
Sous total recettes d'ordre d'investissement	2 091 830,16 €	1 944 386,60 €	2 034 491,69 €	3 537 175,42 €	2 781 471,35 €	-21,36
Total recettes d'investissement	4 673 434,00 €	5 015 076,96 €	5 605 453,59 €	7 842 493,68 €	13 137 151,47 €	67,51

Les recettes réelles d'investissement progressent de 140,53 %

Cette augmentation résulte notamment de plusieurs cessions foncières pour un total de 770 050 € (Pichet, CFA ; towercast, place des déportés).

Les subventions notifiées à percevoir sont en nette augmentation (3 298 414.91 € en 2023 contre 659 923.46 € en 2022) et représentent environ 23.77% des dépenses d'équipement brut prévues en 2023.

Les subventions concernent :

- 204 232 € au titre du FIPD pour l'installation de la vidéo-protection
- 980 000 € au titre du FSIC
- 2 077 782 € comprenant une partie de la subvention au titre du NPNRU (Subvention Région d'un montant total de 1 600 000 €), au titre de l'ANRU (subvention Etat d'un montant total de 4 998 516 €) et au titre de la DSIL (subvention Etat d'un montant total de 327 426 €).

Un emprunt de 5 000 000 € sera mobilisé pour les dépenses d'équipement afin d'assurer un niveau de services publics satisfaisant. La mobilisation des emprunts s'effectuera de manière raisonnée afin de garantir un ratio de désendettement convenable.

## 2) Les dépenses d'investissement

Chapitres	BP2019+RAR	BP2020+RAR	BP2021+RAR	BP2022+RAR	BP2023+RAR	Evolution BP 2023/2022 en %
001 solde d'exécution de la section d'investissement reporté		1 268 858,96 €	1 765 366,32 €	648 132,66 €	844 998,07 €	30,37
20 immobilisations incorporelles	94 958,80 €	64 830,00 €	27 528,00 €	15 000,00 €	14 300,00 €	-4,67
21 immobilisations corporelles	804 393,18 €	638 331,00 €	988 874,19 €	2 226 259,94 €	2 974 923,88 €	33,63
23 immobilisations en cours	2 977 145,02 €	2 127 732,00 €	1 850 068,26 €	3 858 948,07 €	7 800 962,49 €	102,15
16 emprunts et dettes assimilées	795 000,00 €	821 550,00 €	850 161,00 €	902 216,01 €	1 500 000,00 €	66,26



45 opérations sous mandat			121 518,82 €			
Sous-total dépenses réelles d'investissement	4 671 497,00 €	4 921 301,96 €	5 603 516,59 €	7 650 556,68 €	13 135 184,44 €	71,69
040 transfert entre section	1 937,00 €	1 937,00 €	1 937,00 €	191 937,00 €	1 967,03 €	-98,98
041 opérations patrimoniales		91 838,00 €				
Sous total dépenses d'ordre d'investissement	1 937,00 €	93 775,00 €	1 937,00 €	191 937,00 €	1 967,03 €	-98,98
Total dépenses d'investissement	4 673 434,00 €	5 015 076,96 €	5 605 453,59 €	7 842 493,68 €	13 137 151,47 €	67,51

Les dépenses réelles d'investissement augmentent de 71.69 % en 2023.

Les dépenses d'équipement progressent massivement passant de 6 100 208.01 € en 2022 à 10 576 185.33 € en 2023, les grandes opérations budgétées en 2023 sont :

- L'acquisition d'emprises foncières nécessaires à la réalisation des projets de la commune à hauteur de 990 600€
- Les travaux dans les bâtiments communaux :
  - o La démolition du bâtiment 2 de l'école Marie Curie : 150 000 €
  - o La réhabilitation de l'école Jules Henri Lengrand : 600 000 €
  - o L'aménagement des nouveaux locaux du CCAS : 50 000 €
  - o L'aménagement des nouveaux locaux de la police municipale : 150 000 €
  - o Le début des travaux de la salle des fêtes et du hall de l'accueil de la mairie : 100 000 €
  - o
- Les travaux de voiries et d'aménagement urbain : 899 826 € (dont la première phase des travaux de la rue du 19 mars 1962)
- Les travaux de la place Gabriel Péri : 1 180 826 € (début des travaux en 2023 – fin 2024)
- L'acquisition de matériel informatique
- La reprise de concessions dans le cimetière
- La création de groupe scolaire ; 5, 094 millions
- L'installation d'un système de vidéo protection : 554 947 €
- Les projets d'investissement des services dont la création d'une médiathèque 125 000 €