

CONSEIL MUNICIPAL DU 6 AVRIL 2023

COMMUNE DE SEYSSES

PROPOSITION DE BUDGET PRIMITIF 2023

Le Budget Primitif 2023 est proposé avec reprise des résultats antérieurs.

Les résultats de l'année 2022, ainsi que ses restes à réaliser en investissement, sont donc repris dans le Budget Primitif, après l'adoption du Compte Administratif et du Compte de gestion 2022.

BUDGET PRIMITIF 2023 - PRESENTATION GENERALE**SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES**

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023/2022
O11	Charges à caractère général	1 431 950 €	1 186 492 €	1 906 358 €	33,13%
O12	Charges de personnel	3 555 000 €	3 478 364 €	3 808 121 €	7,12%
O14	Atténuation de produits	394 000 €	263 060 €	249 000 €	-36,80%
65	Autres charges de gestion courante	597 050 €	564 403 €	587 600 €	-1,58%
66	Charges financières	23 000 €	21 557 €	106 595 €	363,46%
67	Charges exceptionnelles	26 000 €	0 €	26 000 €	0,00%
68	Dotation aux provisions	9 000 €	0 €	9 000 €	0,00%
O23	Virement à la section d'investissement	2 598 000 €	-	3 711 481 €	42,86%
O42	Opérations d'ordre entre sections	240 000 €	238 046 €	300 000 €	25,00%
Total		8 874 000 €	5 751 922 €	10 704 155 €	20,62%
Total écritures réelles		6 036 000 €	5 513 876 €	6 692 674 €	10,88%

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023/2022
OO2	Excédent antérieur reporté	2 500 000 €	2 500 000 €	3 713 870 €	48,55%
O13	Atténuation de charges	16 000 €	171 598 €	22 000 €	37,50%
70	Produits des services	702 600 €	791 074 €	751 000 €	6,89%
73	Impôts et taxes	4 136 000 €	4 356 319 €	4 615 485 €	11,59%
74	Dotations et participations	1 470 900 €	1 557 428 €	1 547 700 €	5,22%
75	Autres produits de gestion courante	5 400 €	13 844 €	11 000 €	103,70%
76	Produits financiers	100 €	3 €	100 €	0,00%
77	Produits exceptionnels	2 000 €	2 252 €	2 000 €	0,00%
78	Reprise provisions semi-budgétaires		5 425 €		
O42	Opérations d'ordre entre sections	41 000 €	17 823 €	41 000 €	0,00%
	Total	8 874 000 €	9 415 765 €	10 704 155 €	20,62%
	Total écritures réelles	6 333 000 €	6 897 942 €	6 949 285 €	9,73%

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023/2022
O40	Opérations d'ordre entre sections	41 000 €	17 823 €	41 000 €	0,00%
O41	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	930 000 €	492 752 €	750 000 €	-19,35%
16	Remboursement d'emprunts	216 500 €	197 867 €	358 138 €	65,42%
20-21-23	Dépenses d'équipement	16 022 500 €	5 298 996 €	13 914 263 €	-13,16%
Total		17 210 000 €	6 007 438 €	15 063 400 €	-12,47%

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023/2022
OO1	Solde d'exécution reporté	5 971 333 €		5 981 919 €	0,18%
O21	Virement de la section de fonctionnement	2 598 000 €	-	3 711 481 €	42,86%
O24	Cessions d'immobilisations	2 311 €	-		-100,00%
O40	Opérations d'ordre entre sections	240 000 €	238 046 €	300 000 €	25,00%
O41	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	930 000 €	492 752 €	750 000 €	-19,35%
10	Dotations et fonds divers (hors 1068)	351 000 €	847 418 €	1 010 000 €	187,75%
1068	Excedent fonctionnement capitalisé	1 515 855 €			-100,00%
13	Subventions d'investissement	600 000 €	422 752 €		-100,00%
165	Cautions	1 500 €	1 200 €	0 €	-100,00%
16	Emprunts	5 000 000 €	2 500 000 €	0 €	-100,00%
	Reste à réaliser			3 310 000 €	
	Total	17 210 000 €	4 502 169 €	15 063 400 €	-12,47%

LE BUDGET PRIMITIF 2023 - DETAIL

A- Section de fonctionnement - Dépenses

011 Charges à caractère général

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
6042	Achat prestation services	18 000,00 €	15 868,00 €	18 000,00 €
60611	Eau et assainissement	32 000,00 €	28 138,90 €	34 000,00 €
60612	Energie-Electricité	222 000,00 €	192 729,84 €	370 000,00 €
60613	Gaz	72 000,00 €	49 325,19 €	268 000,00 €
60621	Combustibles	12 000,00 €	998,15 €	1 000,00 €
60622	Carburants	24 000,00 €	25 701,18 €	30 000,00 €
60623	Alimentation	10 700,00 €	8 777,97 €	12 580,00 €
60628	Autres fournitures non stockées	4 774,00 €	11 356,73 €	11 808,00 €
60631	Fournitures d'entretien	98 850,00 €	61 948,46 €	97 200,00 €
60632	Petit équipement	30 132,00 €	28 082,03 €	25 792,00 €
60633	Fournitures de voirie	4 000,00 €	3 786,77 €	4 000,00 €
60636	Vêtements de travail	16 500,00 €	14 268,22 €	16 000,00 €
6064	Fournitures administratives	15 512,00 €	14 759,94 €	14 404,00 €
6065	Livres, disques, cassettes	24 000,00 €	27 414,84 €	25 000,00 €
6067	Fournitures scolaires	45 222,00 €	42 997,89 €	47 500,00 €
6068	Autres matières et fournitures	11 000,00 €	5 889,66 €	10 150,00 €
611	Contrats prestations de services	127 900,00 €	113 727,34 €	154 360,00 €
6122	Crédit bail mobilier	11 000,00 €	10 955,50 €	14 000,00 €
6132	Locations immobilières			
6135	Locations mobilières	14 350,00 €	14 842,02 €	31 610,00 €
61521	Entretien des terrains	21 000,00 €	16 682,58 €	21 000,00 €
615221	Entretien des bâtiments publics	85 000,00 €	70 944,11 €	93 000,00 €
615228	Entretien autres bâtiments	10 000,00 €	469,68 €	8 000,00 €
615231	Entretien voiries	48 000,00 €	35 987,75 €	48 000,00 €
615232	Entretien réseaux	3 500,00 €	0,00 €	1 000,00 €
61524	Entretien bois et forêts	9 000,00 €	39 104,40 €	10 000,00 €
61551	Entretien matériel roulant	35 000,00 €	40 616,67 €	38 650,00 €
61558	Entretien autres biens mobiliers	60 100,00 €	35 740,37 €	66 100,00 €
6156	Maintenance	23 600,00 €	11 203,51 €	43 800,00 €
6161	Assurance multirisques	20 000,00 €	18 313,28 €	22 000,00 €
6162	Assurance dommage constructions	-	0,00 €	
617	Etudes et recherches	25 000,00 €	0,00 €	
6182	Documentation générale et technique	11 100,00 €	10 983,00 €	8 950,00 €

6184	Formations	28 780,00 €	7 082,40 €	28 800,00 €
6185	Frais de colloque et séminaires		189,00 €	
6188	Autres frais divers	2 000,00 €	1 592,45 €	2 000,00 €
6225	Indemnités comptable, régisseurs	800,00 €	260,61 €	800,00 €
6226	Honoraires	10 000,00 €	19 391,41 €	25 000,00 €
6227	Frais d'actes, contentieux	7 000,00 €	14 616,09 €	15 000,00 €
6231	Annonces et insertions	1 000,00 €	-	
6232	Fêtes et cérémonies	32 700,00 €	28 748,54 €	46 624,00 €
6236	Catalogues et imprimés	23 650,00 €	19 361,19 €	23 610,00 €
6247	Transports collectifs	31 280,00 €	20 433,47 €	27 940,00 €
6251	Voyages et déplacements	-	8,35 €	
6256	Missions	3 850,00 €	3 422,80 €	4 070,00 €
6261	Frais d'affranchissement	14 000,00 €	13 104,61 €	13 000,00 €
6262	Frais de télécommunication	23 000,00 €	26 508,33 €	17 910,00 €
627	Services bancaires	2 000,00 €	2 500,00 €	2 500,00 €
6281	Cotisations diverses	4 850,00 €	2 634,95 €	4 000,00 €
6283	Frais de nettoyage des locaux	8 000,00 €	5 876,21 €	10 000,00 €
62876	A un GFP de rattachement	15 000,00 €	7 932,62 €	15 000,00 €
62878	A d'autres organismes	50 000,00 €	37 793,83 €	50 000,00 €
6288	Autres services extérieurs	24 000,00 €	23 373,00 €	
63512	Taxes foncières	2 000,00 €	0,00 €	500,00 €
6355	Taxes et impôts sur véhicules	2 000,00 €	0,00 €	2 000,00 €
6358	Autres droits	800,00 €	48,37 €	73 700,00 €
	Total	1 431 950 €	1 186 492,21 €	1 906 358 €

012 Charges de personnel

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023 / 2022
Rémunérations + charges	3 476 000 €	3 419 803 €	3 752 121 €	7,94%
Assurance du personnel	70 000 €	49 433 €	47 000 €	-32,86%
Médecine du travail	9 000 €	9 128 €	9 000 €	0,00%
Total brut	3 555 000 €	3 478 364 €	3 808 121 €	7,12%
Rembst rémunérations : emplois-aidés, maladies, FNC	16 000 €	72 570 €	16 000 €	
Personnel mis à disposition du CCAS	40 000 €	58 110 €	60 000 €	
Rembst par Le Muretain Agglo du personnel enfance	40 000 €	44 745,00 €	35 000 €	
Rembst par Le Muretain Agglo du personnel voirie	200 000 €	229 815,00 €	200 000 €	
Rembst communes sevice unifié Ecole de Musique	225 000 €	267 262,00 €	225 000 €	
Total net	3 034 000 €	2 805 862 €	3 272 121 €	

Autres charges

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Atténuation de produit loi SRU	49 000 €	17 497 €	49 000 €
Attribution de compensation	345 000 €	245 563 €	200 000 €
Intérêts de la dette	23 000 €	21 557 €	106 595 €
Opérations ordre amortissements et cessions	240 000 €	238 046 €	300 000 €
Virement section d'investissement	2 598 000 €	-	3 711 481 €
Dotation aux provisions	9 000 €	0 €	9 000 €
Charges exceptionnelles	26 000 €	0 €	26 000 €
Total	3 290 000 €	522 664 €	4 402 076 €

65 Autres charges de gestion courante

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Frais d'assemblée	Indemnités	108 000 €	104 557,36 €	108 000 €
	Missions	500 €	-	500 €
	Caisse retraite	7 500 €	6 890,55 €	7 500 €
	Cot sec soc part pat	9 000 €	7 858,50 €	9 000 €
	Formation	1 000 €	1 323,66 €	1 000 €
	Alloc fin de mandat	50	52,24 €	-
	Total		126 050 €	120 682,31 €
Intercommunalités	ATD		3 434,00 €	3 500 €
	HGE		474,00 €	480 €
	APVF		1 087,18 €	1 100 €
	SIAS		27 758,45 €	55 000 €
	SIVOM		41 067,32 €	25 000 €
	SMGALT			
	SDEHG		29 018,36 €	29 000 €
Total		95 000 €	102 838,96 €	114 080 €
Frais écoles extérieures	Privé/Public	80 000 €	71 047,83 €	80 000 €
Autres	CCAS	77 000 €	77 000,00 €	85 000 €
	Associations	90 000 €	69 560,00 €	80 000 €
	Service incendie	88 000 €	88 917,00 €	94 520 €
	Créances éteintes	3 000 €	1,98 €	3 000 €
	Non valeurs	38 000 €	34 354,54 €	5 000 €
Total		597 050 €	564 403 €	587 600 €

TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Dépenses	8 874 000 €	5 751 922 €	10 704 155 €

B- Section de fonctionnement – Recettes

70 Produits des services

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Concessions cimetière	4 000 €	2 240 €	2 500 €
Redevance d'occupation domaine public	5 900 €	11 485 €	10 000 €
Redevance service culturel	500 €	-	500 €
Redevance Ecole de Musique	130 000 €	133 513 €	125 000 €
Redevance Ecole Municipale des Sports	10 000 €	27 686 €	35 000 €
Redevance PAJ	1 000 €	2 380 €	2 000 €
Locations diverses	15 200 €	13 050 €	13 000 €
Personnel mis à disposition du CCAS	40 000 €	58 110 €	60 000 €
Rbst salaires Muretain Agglo – voirie	200 000 €	229 815 €	200 000 €
Rbst salaires Muretain Agglo – enfance	40 000 €	44 745 €	35 000 €
Rbst Muretain agglo interventions sur bâtiments	1 000 €	5 864 €	3 000 €
Rbst communes service unifié Ecole de Musique	225 000 €	267 262 €	225 000 €
Rbst frais fonctionnement Muretain Agglo – enfance	20 000 €	28 296 €	25 000 €
Rbst Muretain Agglo – Nettoyage points collectes	10 000 €	10 197 €	10 000 €
Remboursements fourrières		6 459 €	5 000 €
Total	702 600 €	841 102 €	751 000 €

73 Impôts et taxes

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Contributions directes	3 830 237 €	3 824 629 €	4 107 360 €
Autres impôts locaux	14 263 €	7 883 €	8 000 €
Dotations de solidarité communautaire	-	18 856 €	48 125 €
Droits de place	1 500 €	2 130 €	2 000 €
Taxe sur les pylônes électriques	30 000 €	29 359 €	30 000 €
Taxe locale sur les publicités extérieures	15 000 €	15 023 €	15 000 €
Droits de mutations	244 000 €	449 015 €	400 000 €
Autres taxes diverses	1 000 €	9 424 €	5 000 €
Total	4 136 000 €	4 356 319 €	4 615 485 €

Fiscalité directe : basé sur la communication des bases prévisionnelles 2023

2023

	Bases 2023	Taux 2023	Produit 2023
Taxe d'habitation	292 252 €	14,73%	43 049 €
Taxe sur le Foncier Bâti	9 040 000 €	42,40%	3 832 960 €
Taxe sur le Foncier Non Bâti	103 400 €	114,48%	118 372 €
Coéfficient correcteur			112 979 €
		Total	4 107 360 €

74 Dotations et participations

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Dotation forfaitaire	770 000 €	784 488 €	800 000 €
Dotation de solidarité rurale	350 000 €	377 907 €	400 000 €
Dotation nationale de péréquation	200 000 €	172 947 €	162 000 €
FCTVA	2 000 €	3 645 €	3 000 €
Autres	1 000 €	53 220 €	30 000 €
Subvention département et région	33 500 €	32 660 €	33 500 €
Autres communes	200 €	0 €	200 €
Caf – contrat enfance jeunesse	25 000 €	25 058 €	25 000 €
Caf – prestations de services	2 000 €	6 854 €	14 000 €
Compensation perte taxe additionnelle	4 423 €		-
Compensation TF	82 777 €	82 777 €	80 000 €
Total	1 470 900 €	1 539 557 €	1 547 700 €

Autres produits

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Excédent antérieur reporté	2 500 000 €	2 500 000 €	3 713 870 €
Remboursement rémunération personnel	16 000 €	171 598 €	22 000 €
Opérations d'ordre	41 000 €	17 823 €	41 000 €
Produits divers de gestion courante	5 400 €	13 844 €	11 000 €
Autres produits financiers	100 €	3 €	100 €
Produits exceptionnels (rbst sinistres, cessions)	2 000 €	2 252 €	2 000 €
Total	2 564 500 €	2 705 519 €	3 789 970 €

TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT

	Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023
Recettes	8 874 000 €	9 442 498 €	10 704 155 €

C- Section d'investissement

DEPENSES		RECETTES	
Amortissements subventions	1 000 €	FCTVA	610 000 €
Travaux en régie	40 000,00 €	Taxe d'aménagement	400 000 €
Opération patrimoniale	750 000 €	Opération patrimoniale	750 000 €
Rbst capital dette	358 138 €	Amortissements	300 000 €
Reste à réaliser	746 402 €	Restes à réaliser	3 310 000 €
Equipements	10 148 710 €	Excédent 2022 reporté	5 981 919 €
Frais d'études	17 500 €	Virement section de fonct	3 711 481 €
Acquisitions foncières - Réserve	3 001 651 €	Subventions	0 €
	15 063 400 €		15 063 400 €

Propositions d'inscription au budget primitif 2023	
Opération n°13 - Bâtiments Scolaires	279 700 €
Dont par exemple	
Relamping Ecole Langevin	35 000 €
Enveloppe de Travaux Flora Tristan	190 000 €
Opération n°17 - Gymnase	52 200 €
Opération n°18 - Ecole de Musique	9 910 €
Opération n°22 - Agriparc	400 000 €
Opération n°25 - Stade Saudrune	120 000 €
Opération n°54 - Voirie	3 102 000 €
Dont par exemple	
Travaux voirie	1 100 000 €
Travaux place de la Libération	1 942 000 €
Opération n°60 - Equipement des services	285 050 €
Dont par exemple	
Videoprotection	211 500 €
Achat 5 appareils "eau ozonée" pour l'entretien	15 000 €
Opération n°62 - Informatique et téléphonie	36 350 €
Opération n°65 - Patrimoine communal	453 500 €
Dont par exemple	
Portail automatique entrée enceinte CTM	15 000 €
Réaménagement salle repas des agents	20 000 €
Travaux confortement plancher église	15 000 €
Opération n°66 - 3e Groupe Scolaire	5 410 000 €
TOTAL	10 148 710,00 €