

CONSEIL MUNICIPAL DU 22 JUIN 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 €	3 713 870,38 €	48,55%
O13	Atténuation de charges	16 000 €	171 598 €	22 000 €	37,50%
70	Produits des services	702 600 €	791 074 €	750 999,62 €	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 €	41 000,00 €	0,00%
O41	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	930 000 €	492 752 €	750 000,00 €	-19,35%
16	Remboursement d'emprunts	216 500 €	197 867 €	358 137,54 €	65,42%
20-21-23	Dépenses d'équipement	16 022 500 €	5 298 996 €	13 914 262,35 €	-13,16%
Total		17 210 000 €	6 007 438 €	15 063 399,89 €	-12,47%

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

		Prévu 2022	Réalisé 2022	Prévu 2023	Evolution prévu 2023/2022
OO1	Solde d'exécution reporté	5 971 333 €		5 981 919,18 €	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 €	1 009 999,71 €	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 €	15 063 399,89 €	-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 €	26 800,00 €

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 service 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 €
Dotations 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	2 500 000,00 €	2 500 000,00 €	3 713 870,38 €
Remboursement rémunération personnel	16 000,00 €	171 597,74 €	22 000,00 €
Opérations d'ordre	41 000,00 €	17 823,00 €	41 000,00 €
Produits divers de gestion courante	5 400,00 €	13 844,00 €	11 000,00 €
Autres produits financiers	100,00 €	2,62 €	100,00 €
Produits exceptionnels (rbst sinistres, cessions)	2 000,00 €	2 251,73 €	2 000,00 €
Total	2 564 500,00 €	2 705 519,09 €	3 789 970,38 €

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	1 000,00 €	FCTVA	609 999,71 €
Travaux en régie	40 000,00 €	Taxe d'aménagement	400 000,00 €
Opération patrimoniale	750 000,00 €	Opération patrimoniale	750 000,00 €
Rbst capital dette	358 137,54 €	Amortissements	300 000,00 €
Reste à réaliser	746 401,56 €	Restes à réaliser	3 310 000,00 €
Equipements	10 148 710,00 €	Excédent 2022 reporté	5 981 919,18 €
Frais d'études	17 500,00 €	Virement section de fonct	3 711 481,00 €
Acquisitions foncières - Réserve	3 001 650,79 €	Subventions	0,00 €
	15 063 399,89 €		15 063 399,89 €

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 €