MAIRIE de REILLY

# NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE
# BUDGET PRIMITIF 2023

## Sommaire :


*I. Le cadre général du budget*

*II. Les dépenses de fonctionnement*

*III. Les recettes de fonctionnement*

*IV. Les dépenses d'investissement*

*V. Les recettes d'investissement*

*VI. les emprunts*

*VII. Le personnel*

*VIII. Résumé*

# I. Le cadre général du budget

L'article L 2313-1 du code général des collectivités territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle est disponible sur le site internet de la mairie.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2023.

Il respecte les principes budgétaires (annualité, universalité, unité, équilibre, sincérité) et constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit habituellement être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, le maire, l'ordonnateur, est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le budget 2023 est voté le 21.03.2023 par le conseil municipal.

Il peut être consulté sur simple demande au secrétariat de la mairie aux heures habituelles d'ouverture des bureaux.

Ce budget a été réalisé sur les bases du débat d'orientation budgétaire et a été établi avec la volonté :

- De maîtriser les dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;

- De contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;

- De mobiliser des subventions auprès du conseil départemental, de la région et de l'état chaque fois que possible.

Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent le budget de notre collectivité.

À NOTER

Le passage à la M57 a généré de nombreuses modifications dans le plan comptable ; aussi, il n'est pas toujours possible de comparer les comptes de l'année en cours par rapport au budget de l'année précédente.

# II. Les dépenses de fonctionnement : 529 761.04€

Les charges à caractère général -011- sont estimées à 195 446.04€ pour 2023

-> augmentation du poste « électricité » pour faire face à la hausse du coût de l'énergie
-> augmentation du poste « combustible » ; 12 000€ prévus au budget pour le chauffage de la mairie et de l'école -pour mémoire, 8 769€ dépensés pour ce poste en 2022-
-> réévaluation du poste « carburants » : 2 000€ contre 1 368€ l'an passé
-> provision de 56 000€ pour l'entretien des bâtiments
-> estimation de 45 000€ pour l'entretien de la voirie
-> provision de 6 000€ pour les réseaux (installation des décorations de Noël)
-> prévision de 6000€ pour les frais de publicité (petit journal par exemple)
-> les frais de télécommunication englobent les frais de l'école
-> les frais de scolarisation des extérieurs estimés à 5 000€ ne devraient pas être atteints (départ de la famille GARNIER, rentrée des petits MICHAUD dans le SIVOM)

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)**

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 011 | Charges à caractère général (9) | 195 446,04 | | 195 446,04 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés (9) | 75 000,00 | | 75 000,00 |
| 014 | Atténuations de produits | 2 000,00 | | 2 000,00 |
| 016 | APA | 0,00 | | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | | 0,00 |
| *60* | *Achats et variation des stocks* | | *0,00* | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9) | 53 015,00 | *0,00* | 53 015,00 |
| 6586 | Frais fonctionnement des groupes d'élus | 0,00 | | 0,00 |
| 66 | Charges financières | 2 800,00 | *0,00* | 2 800,00 |
| 67 | Charges spécifiques (9) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 68 | Dot. aux amortissements et provisions (9) | 0,00 | *11 500,00* | 11 500,00 |
| *71* | *Production stockée (ou déstockage)* | | *0,00* | 0,00 |
| *023* | *Virement à la section d'investissement* | | *190 000,00* | 190 000,00 |
| | **Dépenses de fonctionnement – Total** | **328 261,04** | ***201 500,00*** | **529 761,04** |
| | | | | + |
| | | | **D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE** | **0,00** |
| | | | | = |
| | | | **TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES** | **529 761,04** |

Les charges de personnel provisionnées -.012- sont estimées à 75 000€.

À NOTER

Les atténuations de produits -014- correspondent à la contribution de la commune de REILLY (commune « riche ») au redressement des finances publiques : 2 000€

Les autres charges de gestion courante -65- sont estimées à 53 015€ ; elles comprennent, entre autres :

-> la participation au SIVOM (fonctionnement des écoles) estimée à 20 000€,
-> l'octroi de subventions à hauteur de 8 000€.

Les charges financières -66- (remboursement de l'emprunt en cours) s'élèvent à 2 800€.

Les amortissements -68- concernant les travaux liés à l'éclairage public ont été provisionnés pour 11 500€ (amortissement sur 10 ans)

Un autofinancement prévisionnel de 190 000€ a été dégagé du fonctionnement au profit de la section d'investissement.

COMMUNE DE REILLY
3 RUE DU RÉVEILLON

**COMMUNE DE REILLY 2023**

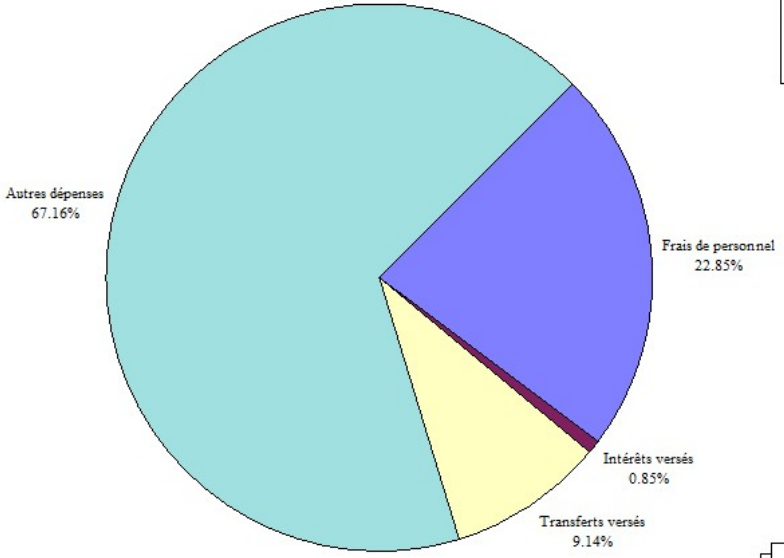
*17/03/2023*
*14:46*

# Edition des ratios sur le budgétisé

***DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT***

**Montants**

| | |
|---|---|
| Frais de personnel : | 75 000.00 € |
| Intérêts versés : | 2 800.00 € |
| Transferts versés : | 30 000.00 € |
| Autres dépenses : | 220 461.04 € |
| **TOTAL :** | **328 261.04 €** |




**Ratios par habitants (128)**

| | |
|---|---|
| Frais de personnel : | 585.94 € |
| Intérêts versés : | 21.88 € |
| Transferts versés : | 234.38 € |
| Autres dépenses : | 1 722.35 € |

# III. Les recettes de fonctionnement : 529 761.04€

Les produits et services -70- restent très peu importants (780€)

Les impôts et taxes -73 et 731- sont estimés à 148 485€

À NOTER

Le Conseil Municipal n'a pas souhaité augmenter les taxes locales cette année encore.

Les dotations -74- (produits de compensation) ont été provisionnées pour 34 280€

Les autres produits de gestion courante -75- comprennent :

À NOTER

. Les revenus des immeubles estimés à 9 144€ (les 2 appartements du 5 rue du Réveillon doivent être rénovés avant d'être remis à la location)

. L'entretien du Marais facturé 2 500€ à la SCI du Marais.

Le report à nouveau de 2022 a été intégré à hauteur de 334 572.04€.

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT (y compris RAR)**

| | FONCTIONNEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 013 | Atténuations de charges (8) | 0,00 | | 0,00 |
| 016 | APA | 0,00 | | 0,00 |
| 017 | RSA / Régularisations de RMI | 0,00 | | 0,00 |
| *60* | *Achats et variation des stocks* | | *0,00* | 0,00 |
| 70 | Prod. services, domaine, ventes diverses | 780,00 | | 780,00 |
| *71* | *Production stockée (ou déstockage)* | | *0,00* | 0,00 |
| *72* | *Production immobilisée* | | *0,00* | 0,00 |
| 73 | Impôts et taxes (sauf 731) | 88 485,00 | | 88 485,00 |
| 731 | Fiscalité locale | 60 000,00 | | 60 000,00 |
| 74 | Dotations et participations (8) | 34 280,00 | | 34 280,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante (8) | 11 644,00 | *0,00* | 11 644,00 |
| 76 | Produits financiers | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 77 | Produits spécifiques (8) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| 78 | Reprise sur amortissements et provisions (8) | 0,00 | *0,00* | 0,00 |
| *79* | *Transferts de charges* | | *0,00* | 0,00 |
| | **Recettes de fonctionnement – Total** | **195 189,00** | ***0,00*** | **195 189,00** |
| | | | | + |
| | | | **R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE** | **334 572,04** |
| | | | | = |
| | | | **TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES** | **529 761,04** |

COMMUNE DE REILLY
3 RUE DU RÉVEILLON

**COMMUNE DE REILLY 2023**

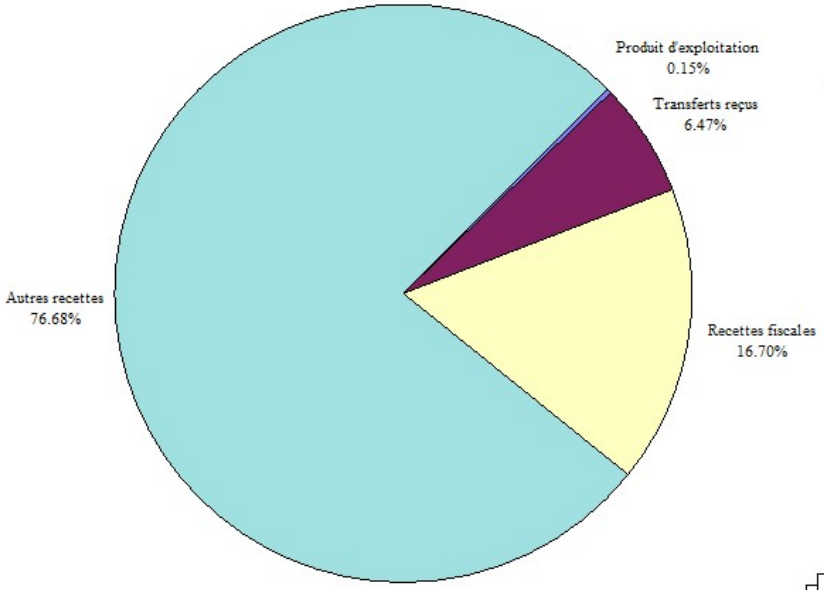
*17/03/2023*
*15:11*

# Edition des ratios sur le budgétisé

***RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT***

**Montants**

| | |
|---|---|
| Produits d'exploitation : | 780.00 € |
| Transferts reçus : | 34 280.00 € |
| Recettes fiscales : | 88 485.00 € |
| Autres recettes : | 406 216.04 € |
| **TOTAL :** | **529 761.04 €** |




**Ratios par habitants (128)**

| | |
|---|---|
| Produits d'exploitation : | 6.09 € |
| Transferts reçus : | 267.81 € |
| Recettes fiscales : | 691.29 € |
| Autres recettes : | 3 173.56 € |

# IV. Les dépenses d'investissement : 759 085.72€

La section d'investissement a vocation à préparer l'avenir et est liée aux projets à venir pour la commune à moyen terme ou long terme.

Le report à nouveau -D001- (déficit) de 2022 est de : 22 341.72€

Le remboursement du capital de l'emprunt est prévu à hauteur de 15 000€.

Les opérations d'équipement ont été estimées à 720 844€

À NOTER

Les projets ont été estimés et listés par opération ; leur réalisation peut être reportée, voire annulée en fonction des urgences, de l'attribution des subventions, ...

-> Ferme à BLOT : 410 000€ (étude et travaux)
-> Étude travaux église : 19 000€
-> Solde travaux SE60 : 5 000€
-> Achat Fortelle : 120 000€
-> Création terrain boules : 3 344€
-> Création aire de jeux pour les grands : 15 000€
-> Travaux mairie : 10 000€
-> Travaux école : 8 500€
-> Travaux logements : 50 000€
-> Réhabilitation porche d'entrée : 10 000€
-> Columbarium : 5 000€
-> Achat de matériel & outillage : 8 000€
-> Installation vidéo-protection : 55 000€

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)**

| | INVESTISSEMENT | | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (3) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | *Provisions pour risques et charges (4)* | | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | | 15 900,00 | 0,00 | 15 900,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | (7) | 0,00 | | 0,00 |
| | Total des opérations d'équipement | | 720 844,00 | | 720 844,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (5) (10) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) (5) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) (5) | (8) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (3) (sauf 2324) (5) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 018 | RSA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | *Amortissement des immobilisations (reprises)* | | | 0,00 | 0,00 |
| 29 | *Dépréciations des immobilisations (4)* | | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | *Dépréciation des stocks et en-cours (4)* | | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | *Stocks et en-cours* | | | 0,00 | 0,00 |
| 198 | *Neutralisation des amortissements* | | | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | *Charges à rép. sur plusieurs exercices* | | | 0,00 | 0,00 |
| 49 | *Dépréciation des comptes de tiers (4)* | | | 0,00 | 0,00 |
| 59 | *Dépréciation des comptes financiers (4)* | | | 0,00 | 0,00 |
| | Dépenses d'investissement – Total | | 736 744,00 | 0,00 | 736 744,00 |
| | | | | | + |
| | D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE | | | | 22 341,72 |
| | | | | | = |
| | TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | | 759 085,72 |

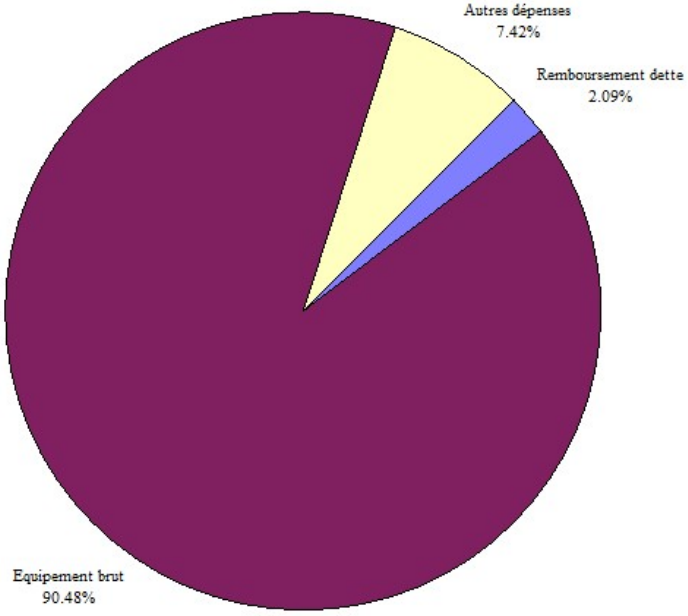
COMMUNE DE REILLY
3 RUE DU RÉVEILLON

**COMMUNE DE REILLY 2023**

*17/03/2023*
*15:35*

# Edition des ratios sur le budgétisé

***DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT***




**Montants**

| | |
|---|---|
| Remboursement dette: | 15 900.00 € |
| Equipement brut : | 686 844.00 € |
| Autres dépenses : | 56 341.72 € |
| **TOTAL :** | **759 085.72 €** |

**Ratios par habitants (128)**

| | |
|---|---|
| Remboursement dette : | 124.22 € |
| Equipement brut : | 5 365.97 € |
| Autres dépenses : | 440.17 € |

Les dotations -10- correspondent au remboursement de la TVA : 4 183€

Les subventions d'investissement -13- ont été estimées à 109 061€

À NOTER

Elles correspondent aux dossiers de subvention déposés auprès de l'état, du département ou de la région mais leur octroi n'est pas obligatoire.

La nécessité d'emprunter a été estimée à 422 000€.

. Elle est fonction des investissements à réaliser.

Le poste « amortissement des immobilisations » a été prévu à hauteur de 11 500€.

. Il concerne l'amortissement des travaux réalisés par le SE60 (enfouissement des réseaux) et n'a pas de répercussion financière (opération d'ordre).

190 000€ prélevés sur la section de fonctionnent ont été intégrés dans le poste « virement de la section de fonctionnement » -021-

Le déficit d'investissement reporté de 2022 pour un montant de 22 341.72€ a été comblé par l'émission d'un titre au compte R1068.

**RECETTES D'INVESTISSEMENT (y compris RAR)**

| | INVESTISSEMENT | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068) | 4 183,00 | 0,00 | 4 183,00 |
| 13 | Subventions d'investissement (reçues) (3) | 109 061,00 | 0,00 | 109 061,00 |
| 15 | *Provisions pour risques et charges (4)* | | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 422 000,00 | 0,00 | 422 000,00 |
| 18 | Cpte de liaison : affectation (BA,régie) | (6) 0,00 | | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (3) (9) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Immobilisations reçues en affectation (3) | (7) 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours(sauf 2324) (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 018 | RSA | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | *Amortissement des immobilisations* | | 11 500,00 | 11 500,00 |
| 29 | *Dépréciations des immobilisations (4)* | | 0,00 | 0,00 |
| 39 | *Dépréciation des stocks et en-cours (4)* | | 0,00 | 0,00 |
| 3... | *Stocks et en-cours* | | 0,00 | 0,00 |
| 45 | Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 481 | *Charges à rép. sur plusieurs exercices* | | 0,00 | 0,00 |
| 49 | *Dépréciation des comptes de tiers (4)* | | 0,00 | 0,00 |
| 59 | *Dépréciation des comptes financiers (4)* | | 0,00 | 0,00 |
| 021 | *Virement de la section de fonctionnement* | | 190 000,00 | 190 000,00 |
| 024 | Produits des cessions d'immobilisations | 0,00 | | 0,00 |
| | Recettes d'investissement – Total | 535 244,00 | 201 500,00 | 736 744,00 |
| | | | | + |
| | R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE | | | 0,00 |
| | | | | + |
| | R 1068 AFFECTATION DU RESULTAT | | | 22 341,72 |
| | | | | = |
| | TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES | | | 759 085,72 |

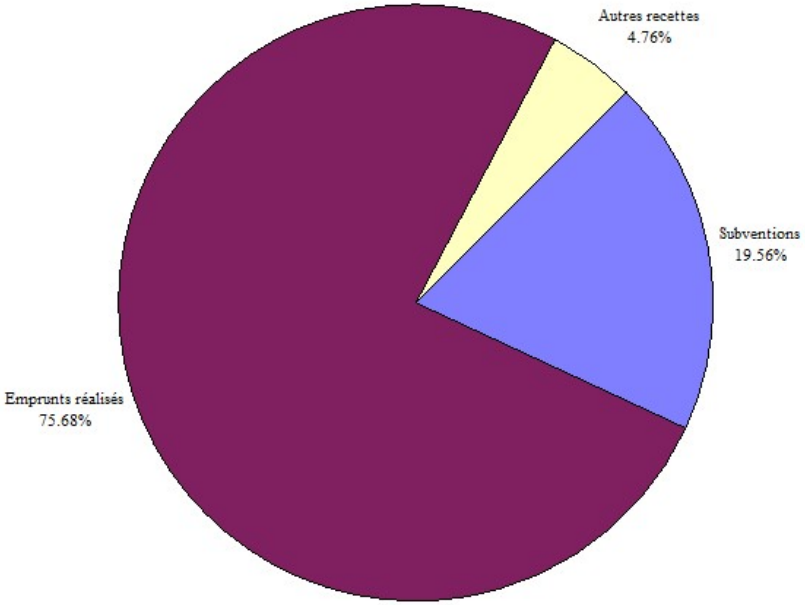
COMMUNE DE REILLY
3 RUE DU RÉVEILLON

**COMMUNE DE REILLY 2023**

*17/03/2023*
*15:54*

# Edition des ratios sur le budgétisé

***RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT***




**Montants**

| | |
|---|---|
| Subventions : | 109 061.00 € |
| Emprunts réalisés : | 422 000.00 € |
| Autres recettes : | 26 524.72 € |
| **TOTAL :** | **557 585.72 €** |

**Ratios par habitants (128)**

| | |
|---|---|
| Subventions : | 852.04 € |
| Emprunts réalisés : | 3 296.88 € |
| Autres recettes : | 207.22 € |

## VI. Les emprunts

| *Destination emprunts* | *Montants et années des emprunts* | *Montants remboursés annuellement* | *Date fin emprunts* |
|---|---|---|---|
| Achat ferme rue Clos Sanson | 300 000€ - 2020 | 16 684.40€ | 07.2040 |

## VII. Le personnel

Contractuelle – 20h/semaine

Fonctionnaire – temps plein

## VIII. En résumé :

| | SECTION D'INVESTISSEMENT | DÉPENSES | RECETTES |
|---|---|---|---|
| VOTE | Crédits d'investissement votés au titre du présent budget -y compris 1068- | 436 744.00€ | 759 085.72 |
| | + | + | + |
| *REPORTS* | Restes à réaliser de l'exercice précédent | 0.00€ | 0.00€ |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté | - 22341.72€ | 0.00€ |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 759 085.72€ | 759 085.72€ |
| | | + | + |

| | SECTION DE FONCTIONNEMENT | DÉPENSES | RECETTES |
|---|---|---|---|
| VOTE | Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 529 761.04€ | 195 189.00€ |
| | + | + | + |
| *REPORTS* | Restes à réaliser de l'exercice précédent | 0.00€ | 0.00€ |
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté | 0.00€ | 334 572.04€ |
| | = | = | = |
| | TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | 529 761.04€ | 529 761.04€ |

| TOTAL DU BUDGET | DÉPENSES | RECETTES |
|---|---|---|
| | 1 288 846.76€€ | 1 288 846.76€ |

Marc METZGER, Maire de REILLY