



# BUDGET PRIMITIF 2023

## Rapport de présentation

# SOMMAIRE

<b>1</b>	<b>Budget général 2023 .....</b>	<b>3</b>
1.1	<i>L'équilibre du budget 2023 .....</i>	3
1.2	<i>La section de fonctionnement.....</i>	3
1.2.1	L'évolution des dépenses de fonctionnement .....	3
1.2.2	L'évolution des recettes de fonctionnement .....	6
1.2.3	La répartition des charges de fonctionnement par secteur .....	10
1.3	<i>La section d'investissement .....</i>	10
1.3.1	Les dépenses d'investissement .....	10
1.3.2	Les recettes d'investissement .....	13
<b>2</b>	<b>Budgets annexes .....</b>	<b>14</b>
2.1	<i>Le budget annexe du stationnement .....</i>	14
2.2	<i>Le budget annexe de l'eau potable.....</i>	15

Après le rapport d'orientation budgétaire présenté lors de la séance du conseil municipal du 27 février 2023, le budget primitif 2023 concrétise les orientations de la municipalité.

Ce rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires qui répondent aux exigences du cadre légal des instructions comptables et budgétaires (M14 et M4).

Les comparaisons, effectuées dans ce rapport avec le budget précédent, s'effectuent par rapport au budget cumulé 2022 (budget + décisions modificatives + virements internes + restes à réaliser n-1). Le budget 2023 n'intègre pas les résultats et restes à réaliser 2022.

## 1 Budget général 2023

### 1.1 L'équilibre du budget 2023

	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget</b>	<b>42 651 K€</b>	<b>42 651 K€</b>
dont Crédits réels	36 953 K€	42 630 K€
dont Crédits d'ordre	5 698 K€	21 K€
	<b>+</b>	<b>+</b>
	Investissement	
	Dépenses	Recettes
<b>Crédits d'investissement votés au titre du présent budget</b>	<b>19 197 K€</b>	<b>19 197 K€</b>
dont Crédits réels	18 976 K€	13 299 K€
dont Crédits d'ordre	221 K€	5 898 K€
	<b>=</b>	<b>=</b>
<b>Total du budget</b>	<b>61 847 K€</b>	<b>61 847 K€</b>

Le budget 2023 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 42 651 k€ et en section d'investissement à hauteur de 19 197 k€. Le montant global est de 61 847 k€.

### 1.2 La section de fonctionnement

#### 1.2.1 L'évolution des dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2023 à 36 953 k€. Elles augmentent de 2.1% par rapport au budget 2022 ; soit en valeur absolue une hausse de 777 k€.

L'analyse détaillée de chaque chapitre budgétaire relève les évolutions suivantes :

	BP 2022	BP 2023	Variat. En €
<b>011-Charges courantes</b>	<b>14 041K€</b>	<b>14 079K€</b>	<b>38K€</b>
dont électricité et gaz	2 988K€	3 420K€	431K€
dont autres	11 053K€	10 659K€	-394K€
<b>012 - charges de personnel</b>	<b>16 710K€</b>	<b>17 314K€</b>	<b>603K€</b>
dont hausse point d'indices	250K€	500K€	250K€
dont autres	16 460K€	16 814K€	353K€
<b>65 - subvention et participations</b>	<b>3 973K€</b>	<b>4 072K€</b>	<b>98K€</b>
dont participation SDIS	1 855K€	1 988K€	133K€
dont autres	2 119K€	2 084K€	-35K€
<b>014 - FPIC</b>	<b>405K€</b>	<b>409K€</b>	<b>4K€</b>
<b>66 - charges financières</b>	<b>737K€</b>	<b>931K€</b>	<b>193K€</b>
<b>67 - charges exceptionnelles</b>	<b>249K€</b>	<b>89K€</b>	<b>-160K€</b>
<b>68- provision</b>	<b>60K€</b>	<b>60K€</b>	<b>0K€</b>
<b>Total</b>	<b>36 176K€</b>	<b>36 953K€</b>	<b>777K€</b>

Les explications relatives aux évolutions à la hausse ou à la baisse sont exposées dans les paragraphes ci-après.

### ➤ Les dépenses à caractère général (chapitre 011)

Ce chapitre enregistre l'ensemble des dépenses nécessaires au bon fonctionnement de tous les équipements municipaux et services publics ainsi qu'aux animations et festivités organisées par la ville.

**En neutralisant les dépenses d'énergie, les dépenses proposées en 2023 (10.66 M€) sont inférieures de 171 k€ à celles constatées au compte administratif de 2019 (10.83 M€) alors que l'inflation constatée entre 2019 et 2022 s'élève à + 7,4 % sans compter celle attendue pour 2023.**

Les optimisations réalisées permettent de présenter des charges courantes 2023 analogues à celles votées en 2022, effaçant ainsi l'effet de l'inflation (+5,2 % en 2022).

A titre d'exemple, **des économies ont été obtenues** grâce à la **renégociation des contrats** de nettoyage de la voirie, de nettoyage des locaux administratifs (avec un passage par semaine, au lieu de tous les jours), la **réduction d'un tiers**, par rapport à 2019 des dépenses de **communication**, d'**illuminations** et des **festivités de Noël** soit des diminutions cumulées de plus de **350 k€**.

Autre illustration, la commune a **fait le choix d'acheter les locaux modulaires** de l'hippodrome au lieu de les louer représentant un **gain annuel pour la commune de 50 k€** (un amortissement sur 10 ans représente une charge de 50 k€ par an y compris emprunt à 2,5 % alors que la location coûte actuellement 100 k€ par an).

### ➤ Les charges de personnel (chapitre 012)

Les charges de personnel évolueront principalement sous l'effet de l'impact en année pleine de mesures décidées par l'Etat et qui s'imposent aux employeurs publics :

- Hausse du point d'indice depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2022 (+3,5 %)
- Revalorisation du SMIC qui produit son effet en année pleine. Le taux horaire du SMIC a augmenté le 1<sup>er</sup> janvier 2022 (10,57 euros), le 1<sup>er</sup> mai 2022 (10,85 euros) et le 1<sup>er</sup> août 2022 (11,07 euros) et a été à nouveau augmenté au 1<sup>er</sup> janvier 2023 (11,37 euros) ;
- Reclassement réglementaire des agents de catégorie C ;

Si l'on excepte l'effet de ces décisions externes à la collectivité, les charges de personnel ne devraient évoluer que du fait de la progression naturelle des agents dans leur carrière (appelée Glissement Vieillesse Technicité – « GVT »).

La progression des charges de personnel entre le budget voté 2022 et la proposition de budget primitif 2023 est de +3,6 % dont 2,5 % sont imputables à des mesures externes indépendantes de la collectivité.

La progression des charges de personnel depuis 2020 est de seulement 2,5 % par an en moyenne.

En neutralisant les effets exceptionnels des mesures conjoncturelles, il ressort que la commune de Montélimar a su contenir ses charges de personnel avec une évolution de seulement 1 % par rapport au budget voté en 2022 et de +1,5 % par an depuis 2020.

**A titre de comparaison** la progression de la masse salariale **entre le 1<sup>er</sup> semestre 2018 et le premier semestre 2020 a été de 4,5 % par an** alors que la hausse du SMIC était contenue et que la valeur du point d'indices est restée inchangée au cours de cette période.

#### ➤ Atténuations des produits (chapitre 014)

Ce chapitre concerne le montant prélevé par l'Etat pour le fonds de péréquation (FPIC). Le montant 2023 est estimé à 409 k€.

#### ➤ Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

Ce chapitre regroupe les budgets pour les pertes sur créances irrécouvrables, les participations obligatoires (au Service Départemental d'Incendie et de Secours), les subventions aux organismes publics (dont le CCAS), les subventions aux associations notamment.

La variation de ce chapitre est essentiellement liée à la hausse de la participation au service départemental d'incendie et de secours de +7.2% soit +133 k€ après une augmentation de 192 k€ en 2022.

#### ➤ Les charges financières (chapitre 66)

Les charges devraient augmenter sous l'effet de la hausse des taux d'intérêts.

## ➤ Les charges exceptionnelles (chapitre 67)

Ce chapitre enregistre les éventuelles annulations de titres de recettes émis sur les exercices antérieurs, le règlement d'indemnités suite aux contentieux, les inhumations des indigents, la participation pour les zones d'activités des Léonards et de Fortuneau et les crédits pour la gestion des procédures de périls.

Ce budget est en diminution car les frais liés aux travaux découlant des périls sont désormais imputés sur un compte spécifique en investissement.

## ➤ Les dotations aux provisions (chapitre 68)

Une provision de 60 k€ est inscrite pour la dépréciation des éventuelles créances douteuses que le trésor public pourrait nous communiquer.

### 1.2.2 L'évolution des recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement réelles (hors opérations d'ordre) s'élèvent en 2023 à 42 630 k€. Elles augmentent de 5.1% par rapport au budget 2022.

L'analyse de chaque chapitre budgétaire relève les évolutions suivantes :

	BP 2022	BP 2023	Variat. En €
<b>73- Impôts et taxes</b>	<b>29 762K€</b>	<b>32 251K€</b>	<b>2 489K€</b>
dont impôts locaux	23 405K€	26 136K€	2 731K€
dont attribution de compensation	2 633K€	2 606K€	-27K€
dont Dotation de solidarité communautaire	65K€	66K€	0K€
dont taxe sur l'électricité	980K€	914K€	-66K€
dont droits de mutation	2 103K€	1 900K€	-203K€
dont TPLE	250K€	275K€	25K€
dont autres	326K€	354K€	28K€
<b>74 - dotations et participations</b>	<b>6 790K€</b>	<b>6 674K€</b>	<b>-116K€</b>
dont DGF	4 622K€	4 674K€	52K€
dont autres	2 168K€	2 000K€	-168K€
<b>75 - autres produits</b>	<b>822K€</b>	<b>794K€</b>	<b>-28K€</b>
dont location de locaux	570K€	588K€	19K€
dont autres	252K€	206K€	-47K€
<b>76 - produits financiers</b>	<b>3K€</b>	<b>3K€</b>	<b>0K€</b>
<b>77- produits except</b>	<b>686K€</b>	<b>469K€</b>	<b>-217K€</b>
<b>Total</b>	<b>40 569K€</b>	<b>42 630K€</b>	<b>2 061K€</b>

Les explications relatives aux évolutions (à la hausse ou à la baisse) sont exposées dans les paragraphes ci-après.

### ➤ Atténuations des charges (chapitre 013)

Dans ce chapitre sont comptabilisés la participation des agents aux chèques déjeuner (115 k€) et le remboursement des indemnités journalières. Le montant est en baisse compte tenu d'une estimation prudente des indemnités journalière et de la non-reconduction par l'Etat de la prime inflation mise en place début 2022 en faveur de certains agents et remboursée aux employeurs.

### ➤ Produits de services, du domaine et ventes (chapitre 70)

Ce chapitre englobe les recettes liées aux concessions des cimetières, aux redevances d'occupation du domaine public (terrasses, travaux...), à la redevance liée aux installation de production d'énergie photovoltaïque du site de Gournier et du parc de Fortuneau, aux activités des centres sociaux (famille et prestation CAF), à la facturation à l'agglomération des services partagés, au remboursement des charges locatives (MSP...), au remboursement des mise à disposition du personnel et aux recettes des consultations du centre municipal de santé (CMS). Ce budget est constant par rapport à 2022.

### ➤ Impôts et taxes (chapitre 73)

Ce chapitre comptabilise les contributions directes (TH et TF), la fiscalité reversée par l'agglomération, les taxes liées à la production énergétique, la taxe sur la publicité et les droits de mutation.

	BP 2022	BP 2023	Variat. En €
<b>73- Impôts et taxes</b>	<b>29 762K€</b>	<b>32 251K€</b>	<b>2 489K€</b>
dont impôts locaux	23 405K€	26 136K€	2 731K€
dont attribution de compensation	2 633K€	2 606K€	-27K€
dont Dotation de solidarité communautaire	65K€	66K€	0K€
dont taxe sur l'électricité	980K€	914K€	-66K€
dont droits de mutation	2 103K€	1 900K€	-203K€
dont TPLE	250K€	275K€	25K€
dont autres	326K€	354K€	28K€

Après une forte progression en 2020 et 2021, les produits issus des **droits de mutation** devraient connaître un net repli. En effet, la forte remontée des taux d'intérêts et la frilosité des banques concernant l'accord de crédits, le nombre de transactions pourrait ralentir de manière significative.

Dans ce contexte et de manière prudentielle, le montant prévu au budget est de 1 900 k€ soit -203K€ par rapport au budget 2022 et **-405 k€** par rapport au montant encaissé en 2022.

Un travail d'optimisation des dépenses de fonctionnement a d'ores et déjà été effectué depuis juillet 2020 et fait l'objet d'une attention permanente de la part des élus. Si dans un contexte inflationniste historique la commune veut continuer de manière responsable à rénover et maintenir son patrimoine bâti, investir sur la voirie

pour améliorer les conditions de circulations et de mobilité tout en portant des projets structurants comme la création d'une salle multi activités au profit du monde associatif et l'aménagement d'un nouveau CCAS pour accompagner les plus démunis, il apparaît nécessaire de réexaminer les taux d'imposition.

Le budget 2023 est donc proposé avec une hausse des taux d'imposition en ajustant les taux comme suit :

	2022	2023	Ecart en point
Taux THRS	14,09%	14,78%	0,69 p
Taux TFB	36,05%	37,82%	1,77 p
Taux TFNB	67,85%	71,17%	3,32 p

N.B. : THRS = taxe d'habitation sur les résidences secondaires / TFB = taxe sur le foncier bâti / TFNB = taxe foncière sur le foncier non bâti

Cet ajustement représente une hausse du produit fiscal de 4.9% .

A titre de comparaison, les taux appliqués sur des communes proches de Montelimar en Drôme et Ardèche :

#### TAUX D'IMPOSITION DES COMMUNES EN 2021 (en %)

	MONTELIMAR	Moy. Strate	VALENCE	ROMANS	ANNONAY
TAXE HABITATION RS	14,09%	20,56%	17,20%	22,22%	21,95%
TAXE FONCIER BATI	36,05%	39,40%	40,68%	44,32%	44,68%
TAXE FONCIERE NON BATI	67,85%	53,63%	48,23%	77,45%	102,85%

Source : [impots.gouv.fr](https://impots.gouv.fr)

### ➤ Dotations, subventions et participations (chapitre 74)

Ce chapitre englobe la dotation globale de fonctionnement - DGF, les compensations liées aux dégrèvements de fiscalité versées par l'Etat, les participations perçues au titre des contrats aidés et les diverses subventions (Fisac, sauvegarde de l'enfance et centre municipal de santé).

En dehors de la DGF, ce poste diminue compte tenu des subventions encaissées pour des opérations spécifiques 2022 (petits déjeuners dans les écoles, projet polar, Fisac...) qui ne seront plus perçues en 2023.

Le produit correspondant à la dotation globale de fonctionnement versée par l'Etat devrait très légèrement augmenter de +1.1% soit +51 k€ malgré la suspension de l'écèlement de la part forfaitaire en 2023.



	2022	2023
Population DGF	41 597 +468 hab + 1,14%	41 510 -87 hab - 0,21%
Ecurement	-35,9 K€	0,0 K€
Dotation forfaitaire avant CRFP	5 326,0K€	5 316,2K€
Participation redress. Comptes publi variation	-2 135,4K€ 0,0K€	-2 135,4K€ 0,0K€
<b>Dotation forfaitaire</b>	<b>3 190,6K€</b> <b>16,6K€</b> <b>0,52%</b>	<b>3 180,8K€</b> <b>-9,7K€</b> <b>-0,31%</b>
DNP	272,0 K€ -10,00%	270,8 K€ -0,44%
DSU	1160,2 K€ 6,37%	1222,4 K€ 5,36%
<b>Total DGF</b>	<b>4 622,7K€</b> <b>55,9K€</b> <b>1,2%</b>	<b>4 674,0K€</b> <b>51,3K€</b> <b>1,1%</b>

### ➤ Autres produits de gestion courante (chapitre 75)

Ce chapitre enregistre toutes les recettes liées aux loyers perçus pour l'utilisation des bâtiments communaux et les autres produits de gestion (sport Zap, fourrière automobile, vente publicitaire du Mag, compensation tarifaire restauration scolaire et remboursement des repas des encadrants périscolaire).

Le niveau de recettes de ce chapitre est en baisse compte tenu de l'ajustement de la compensation tarifaire versée par le délégataire de la restauration scolaire.

### ➤ Produits financiers (chapitre 76)

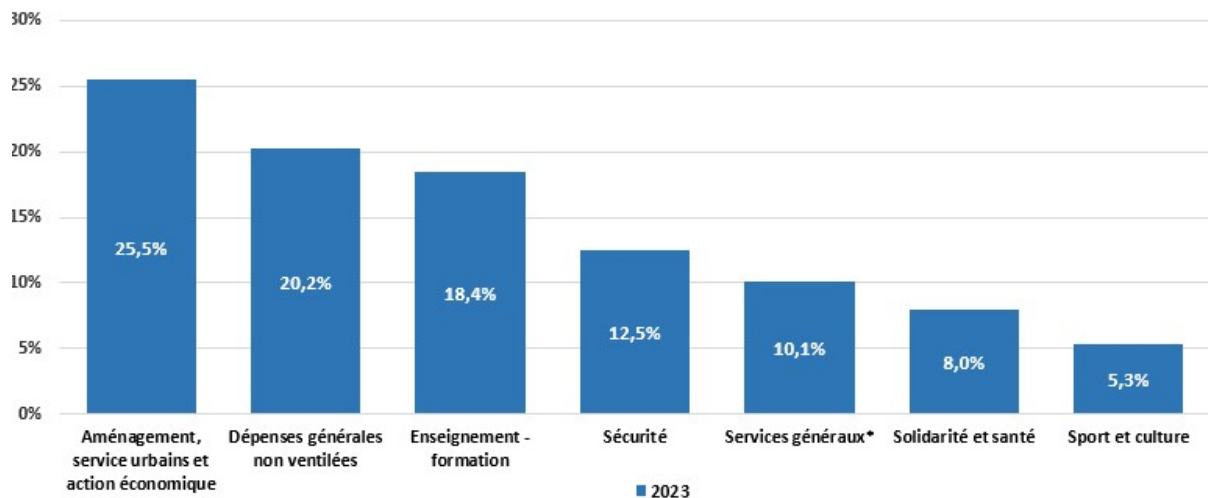
Les produits financiers sont essentiellement liés aux dividendes de la CNR (Compagnie Nationale du Rhône).

### ➤ Produits exceptionnels (chapitre 77)

Ce chapitre enregistre principalement les produits perçus au titre des périls, des sinistres et des contentieux divers, du recouvrement des impayés de la restauration scolaire ainsi que l'éventuelle annulation des rattachements de mandats émis à tort. L'évaluation des produits exceptionnels reste estimative et prudente en sachant que les remboursements des travaux découlant de périls sont désormais imputés en section d'investissement.

### 1.2.3 La répartition des charges de fonctionnement par secteur

#### Répartition des dépenses de fonctionnement



\*Services généraux : Etat civil, assemblée locale, service des cimetières, vie associative, information-communication, fêtes et cérémonies....

## 1.3 La section d'investissement

### 1.3.1 Les dépenses d'investissement

	Budget 2022	Reports de crédits 2021	Total 2022	Budget 2023
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	120 K€	12 K€	132 K€	0 K€
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	150 K€	210 K€	360 K€	265 K€
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 572 K€	809 K€	4 381 K€	2 746 K€
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	7 839 K€	3 602 K€	11 441 K€	11 535 K€
OPERATIONS D'EQUIPEMENT	194 K€	27 K€	221 K€	80 K€
4551 - TRAVAUX POUR COMPTE DE TIERS - PERILS				150 K€
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>11 875 K€</b>	<b>4 659 K€</b>	<b>16 534 K€</b>	<b>14 776 K€</b>
	Budget 2022	Reports de crédits 2021	Total 2022	Budget 2023
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	0 K€	0 K€	0 K€	23 K€
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	3 566 K€	0 K€	3 566 K€	3 827 K€
26 - PARTICIPATIONS	1 670 K€	0 K€	1 670 K€	340 K€
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 K€	0 K€	1 K€	10 K€
<b>TOTAL DES DEPENSES FINANCIERES</b>	<b>5 237 K€</b>	<b>0 K€</b>	<b>5 237 K€</b>	<b>4 200 K€</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>17 112 K€</b>	<b>4 659 K€</b>	<b>21 771 K€</b>	<b>18 976 K€</b>

Les crédits des chapitres 20, 204, 21, 23 et les opérations d'équipement correspondent aux dépenses d'équipement qui seront réalisées en 2023. Le montant des dépenses d'équipements s'élève à 14.8 M€ de crédits nouveaux sans prise en compte des restes à réaliser 2022 qui seront repris après le vote du compte administratif à intervenir d'ici le 30 juin 2023.

Les crédits nouveaux sont répartis sur les différents chapitres budgétaires.

Du point de vue opérationnel, ils se répartissent comme suit (les valeurs indiquées correspondent aux seuls crédits de paiement nécessaires 2023 pour chacun des projets) :

Libellé	CP 2023
<b>AFFAIRES GÉNÉRALES</b>	
dont 33 - PROGRAMME DE RENOUVELLEMENT DU PARC DE VÉHICULES	200 K€
dont 210 - CONTRÔLE D'ACCES DES BÂTIMENTS MUNICIPAUX	80 K€
dont 198 - EVOLUTION RESSOURCES INFORMATIQUES	80 K€
dont 238 - CRÉATION COLUMBARIUM ET AGRANDISSEMENT	31 K€
dont 6 - RÉFECTION DES ALLÉES DES CIMETIÈRES	21 K€
dont 5 - CONSOLIDATION DES MURS DU CIMETIÈRE DE SAINT LAZARE	21 K€
dont 237 - RENOUVELLEMENT MOBILIER ET MATERIEL DIVERS	20 K€
<b>Total AFFAIRES GÉNÉRALES</b>	<b>453 K€</b>

<b>CULTURE ET PATRIMOINE</b>	
dont 42 - COLLÉGIALE SAINTE CROIX : RÉNOVATION	920 K€
dont 44 - LES CARMES : TRANSFORMATION DU SITE ET DÉMOLITION DE L'ANCIEN HOSPICE	200 K€
dont 282 - RELIURES DES ACTES	6 K€
<b>Total CULTURE ET PATRIMOINE</b>	<b>1 131 K€</b>

Libellé	CP 2023
<b>DÉVELOPPEMENT DU CENTRE VILLE ET DES QUARTIERS</b>	
dont 122 - PROGRAMME COEUR DE VILLE	1 400 K€
dont 111 - COEUR DE VILLE - CONSTITUTION DE RESERVES FONCIERES	1 200 K€
dont 51 - VIDÉOPROTECTION DES QUARTIERS	200 K€
dont 145 - OPERATION CHATEAU : PARKING NARBONNE, ACCES, PARC	660 K€
dont 176 - RESTAURATION PONT ROOSEVELT	400 K€
dont 184 - SUBVENTIONS FACADES + DEVANTURES COMMERCIALES	215 K€
dont 128 - MODERNISATION ET REMPLACEMENT DU MOBILIER URBAIN	120 K€
dont 279 - MISE EN PLACE D'UNE SIGNALÉTIQUE CENTRE- VILLE	50 K€
<b>Total DÉVELOPPEMENT DU CENTRE VILLE ET DES QUARTIERS</b>	<b>4 280 K€</b>

Libellé	CP 2023
<b>ÉDUCATION ET JEUNESSE</b>	
dont 250 - PROGRAMME PLURIANNUEL D'ISOLATION DES FACADES PAR L'EXTERIEUR	470 K€
dont 69 - PROGRAMME PLURIANNUEL DE PEINTURES	70 K€
dont 72 - PROGRAMME PLURIANNUEL DE MODERNISATION DES AIRES DE JEUX	50 K€
dont 76 - REPRISES DES ÉTANCHÉITÉS	50 K€
dont 75 - SÛRETÉ DANS LES ÉCOLES	50 K€
dont 68 - PROGRAMME PLURIANNUEL DE MOBILIER ET PHOTOCOPIEURS ECOLES	40 K€
dont 249 - PROGRAMME PLURIANNUEL CANICULE ET BIEN ÊTRE	40 K€
<b>Total ÉDUCATION ET JEUNESSE</b>	<b>978 K€</b>

Libellé	CP 2023
<b>ENVIRONNEMENT ET DÉMOCRATIE LOCALE</b>	
dont 121 - AIRES DE JEUX - RENOUVELLEMENT PLURIANNUEL	140 K€
dont 139 - PROGRAMME PLURIANNUEL DE PLANTATIONS	70 K€
dont 151 - PIEDS D'ARBRES ALLEES PROVENCALES	60 K€
<b>Total ENVIRONNEMENT ET DÉMOCRATIE LOCALE</b>	<b>340 K€</b>
<b>LOGEMENT ET MOBILITÉS</b>	
107 - MOBILIER URBAIN APPUIS VÉLOS + BOX À VÉLOS	100 K€
<b>Total LOGEMENT ET MOBILITÉS</b>	<b>100 K€</b>
<b>SANTÉ, SOCIAL ET SENIORS</b>	
dont 36 - ESPOULETTE : CONSTRUCTION D'UN CCAS ET D'UNE SALLE DE RÉUNION	1 870 K€
<b>Total SANTÉ, SOCIAL ET SENIORS</b>	<b>1 878 K€</b>
<b>SPORTS</b>	
dont 175 - CREATION DES PLAINES DES SPORT	543 K€
dont 284 - STADE DE BAGATELLE : CRÉATION D'UN TERRAIN SYNTHETIQUE (Etudes)	50 K€
dont 127 - PROGRAMME PLURIANNUEL REPARATION PARE BALLONS	15 K€
<b>Total SPORTS</b>	<b>618 K€</b>

Libellé	CP 2023
<b>URBANISME ET TRAVAUX</b>	
dont 129 - RENOUVELLEMENT DES VOIRIES DES QUARTIERS	800 K€
dont 286 - REFECTION DES TROTTOIRS	400 K€
dont 226 - ACQUISITION DES BÂTIMENTS MODULAIRES DU STADE DE L'HIPPODROME	500 K€
dont 152 - AMENAGEMENT RUE PAUL LOUBET PUIS ETUDE DEVANT LA GARE	200 K€
dont 140 - CHEMIN DES GREZES, RUE DES GREZES, GIRATOIRE	120 K€
dont 124 - ENTRETIEN ECLAIRAGE PUBLIC - RECONSTRUCTION	250 K€
dont 149 - AMENAGEMENT AVENUE ST DIDIER/FIN ROUTE D'ALLAN	100 K€
dont 115 - RENOUVELLEMENT URBAIN QUARTIER NOCAZE	100 K€
dont 112 - PROGRAMME DE BORNES INCENDIES	80 K€
dont 13 - PROGRAMME D'ACCESSIBILITÉ DES BÂTIMENTS	100 K€
dont 224 - CONSTRUCTION D'UN PARKING (Etudes)	350 K€

Libellé	CP 2023
dont 230 - CONSTRUCTION D'UNE MAISON DE QUARTIER AUX CLÉES	285 K€
dont 17 - HÔTEL DE VILLE : TRAVAUX DE RÉNOVATION	250 K€
dont 248 - PROGRAMME DE RENOUVELLEMENT DES CAMIONS ET ENGINS DE CHANTIER	235 K€
dont 232 - REFECTION DES PASSAGES PIETONS DES ALLEES PROVENCALES	150 K€
dont 252 - ACCESSIBILITE VIVONS ENSEMBLE DANS LA CITE	100 K€
dont 159 - MISE AUX NORMES ARMOIRES D'ECLAIRAGE (30 PAR AN)	90 K€
dont 19 - MAISON DES SERVICES PUBLICS : TRAVAUX DE RÉNOVATION	70 K€
dont 131 - MOBILIER DE SIGNALISATION VERTICALE (PANNÉAUX, MATS....)	55 K€
dont 9 - MISE EN CONFORMITÉ DES BÂTIMENTS COMMUNAUX	50 K€
dont 109 - RESTAURATION BACHE INCENDIE PORTES DE PROVENCE	50 K€
<b>Total URBANISME ET TRAVAUX</b>	<b>4 837 K€</b>
<b>Total général</b>	<b>14 626 K€</b>

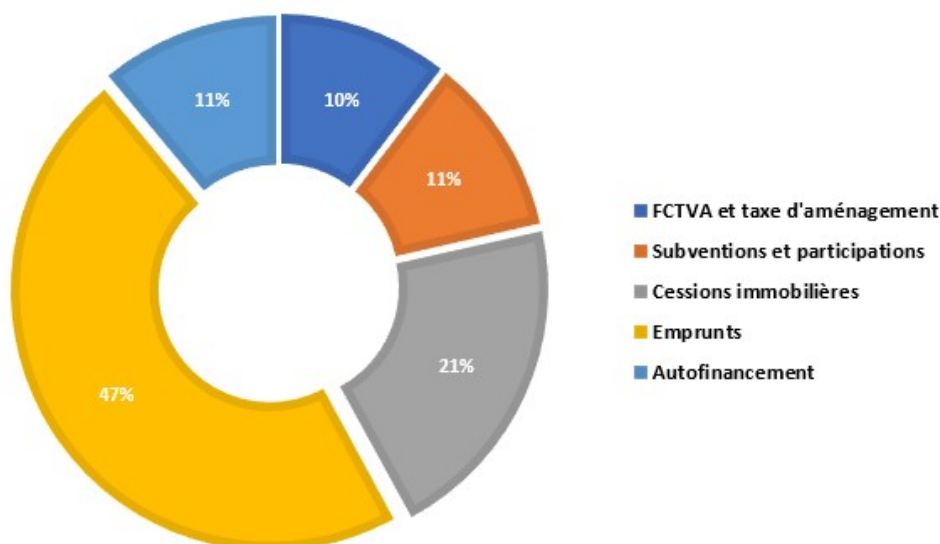
### 1.3.2 Les recettes d'investissement

Les dépenses d'investissement seront financées grâce à l'épargne dégagée de la section de fonctionnement, par d'autres ressources détaillées ci-après et par la souscription de nouveaux emprunts.

Les autres ressources 2023 sont composées :

- du fonds de compensation de la TVA estimé à 1 150 k€ ;
- des subventions d'équipement estimées à 1 375 k€.
- des amendes de police estimées à 250 k€ ;
- de la taxe d'aménagement estimée à 400 k€ ;
- de cessions immobilières estimées à 3 040 k€ ;

Le solde du financement sera assuré par de nouveaux emprunts d'un montant maximum de 6.93 M€. Pour rappel, le montant inscrit au titre du remboursement en capital de la dette 2023 est de 3.83 M€.



## 2.1 Le budget annexe du stationnement

	+	+
	<b>Investissement</b>	
	<b>Dépenses</b>	<b>Recettes</b>
<b>Crédits d'investissement votés au titre du présent budget</b>	<b>717 K€</b>	<b>717 K€</b>
dont Crédits réels	703 K€	100 K€
dont Crédits d'ordre	15 K€	617 K€
	<b>=</b>	<b>=</b>
<b>Total du budget</b>	<b>2 164 K€</b>	<b>2 164 K€</b>

Les droits de stationnement 2023 sont estimés à 1 100 k€ à tarification constante, en hausse par rapport à 2022 grâce à l'amélioration des rotations suite au changement de matériel et de la concession de location de places au parking Chabaud.

	Budget 2022	Budget 2023	Variation en €	Variation en %
<b>Recettes de fonctionnement</b>				
70 - PRODUITS DE SERVICES (recettes stationnement)	880,0 K€	1 100,0 K€	220,0 K€	25,0%
74 - SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	309,8 K€	329,9 K€	20,1 K€	6,5%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,0 K€	2,3 K€	2,3 K€	
<b>Total général</b>	<b>1 189,8 K€</b>	<b>1 432,2 K€</b>	<b>242,4 K€</b>	<b>20,4%</b>

Les droits de stationnement permettront ainsi de financer les dépenses de fonctionnement qui sont en forte hausse compte tenu de l'impact de la crise énergétique.

Dépenses de fonctionnement		Budget 2022	Budget 2023	Variation en €	Variation en %
<b>011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	606 - Achats non stockés de matières (dont énergie)	135,4 K€	235,6 K€	100,2 K€	74,0%
	615 - Entretien et réparations	126,2 K€	127,9 K€	1,7 K€	1,4%
	627 - Services bancaires et assimilés	10,0 K€	10,0 K€	0,0 K€	0,0%
	628 - Divers (nettoyage des locaux)	32,0 K€	32,0 K€	0,0 K€	0,0%
	Autres	25,7 K€	13,5 K€	-12,2 K€	-47,5%
<b>Total 011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>329,3 K€</b>	<b>419,0 K€</b>	<b>89,7 K€</b>	<b>27,2%</b>
<b>012</b>	<b>- CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES</b>	<b>268,5 K€</b>	<b>282,0 K€</b>	<b>13,5 K€</b>	<b>5,0%</b>
<b>65</b>	<b>- AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>0,50 K€</b>	<b>0,5 K€</b>	
	<b>Dépenses Courantes</b>	<b>597,8 K€</b>	<b>701,5 K€</b>	<b>103,7 K€</b>	<b>17,3%</b>
<b>66</b>	<b>- CHARGES FINANCIERES</b>	<b>146,9 K€</b>	<b>128,1 K€</b>	<b>-18,8 K€</b>	<b>-12,8%</b>
<b>67</b>	<b>- CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0,2 K€</b>	<b>0,0 K€</b>	<b>-0,2 K€</b>	
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>744,9 K€</b>	<b>829,6 K€</b>	<b>84,7 K€</b>	<b>11,4%</b>

Les ressources de ce budget seront complétées par une subvention du budget général estimée à 330 k€ soit +20 k€ par rapport à 2022. En l'absence des surcoûts liés à la crise énergétique cette subvention d'équilibre aurait pu être ramenée à 230 k€.

Cette subvention permettra de participer au financement du remboursement de la dette contractée pour le financement de la création du parking souterrain de Saint-Martin et pour le renouvellement du matériel (602 k€ en 2023). Il est également prévu 100 k€ pour le remplacement de la signalétique dynamique des parkings.

L'objectif est de réduire, voire supprimer, à terme, la subvention d'équilibre.

## 2.2 Le budget annexe de l'eau potable

	Fonctionnement	
	Dépenses	Recettes
Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	1 439 K€	1 439 K€
dont Crédits réels	384 K€	1 400 K€
dont Crédits d'ordre	1 055 K€	39 K€
	+	
	Investissement	
	Dépenses	Recettes
	5 776 K€	5 776 K€
dont Crédits réels	4 930 K€	3 914 K€
dont Crédits d'ordre	847 K€	1 863 K€
	=	
	Total du budget	
	7 215 K€	7 215 K€

Le budget 2023 s'équilibre en section de fonctionnement à hauteur de 1 439 k€ et en section d'investissement à hauteur de 5 776 k€. Le montant global est de 7 215 k€.

En fonctionnement, les dépenses réelles se composent principalement de charges de structure et de personnel à hauteur de 349.2 k€ et de charges financières pour 35 k€. Cette section est financée exclusivement par la redevance du service public de l'eau potable.

Dépenses de fonctionnement		BP 2022	BP 2023	Variat. En €	Variat. En %
<b>011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>				
	613 - locations	1,1 K€	,0 K€	-1,1 K€	-100,0%
	617 - Etudes et recherches	61,3 K€	72,5 K€	11,2 K€	18,3%
	628 - Remboursement de frais et divers	140,0 K€	133,0 K€	-7,0 K€	-5,0%
	635 - Taxes et versements assimilés	36,0 K€	36,0 K€	,0 K€	0,0%
	637 - Autres impôts	,7 K€	,7 K€	,0 K€	0,0%
<b>Total 011</b>	<b>- CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>	<b>239,1 K€</b>	<b>242,2 K€</b>	<b>3,2 K€</b>	<b>1,3%</b>
<b>012</b>	<b>- CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>110,2 K€</b>	<b>107,0 K€</b>	<b>-3,2 K€</b>	<b>-2,9%</b>
<b>66</b>	<b>- CHARGES FINANCIERES</b>	<b>39,6 K€</b>	<b>35,0 K€</b>	<b>-4,6 K€</b>	<b>-11,6%</b>
<b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>389 K€</b>	<b>384 K€</b>	<b>-5 K€</b>	<b>-1,2%</b>

La ville souhaite améliorer la préservation de la ressource en eau en ciblant plusieurs axes.

Lutter contre la pollution et restaurer la qualité des ressources en eau, afin de réduire les tensions croissantes sur la ressource avec en point de mire la préservation des périmètres de captage. Ce travail qui a débuté en 2022 en collaboration avec le monde agricole sera poursuivi cette année.

Les conventions et études débutées sur le captage prioritaire de la Tour mais également sur ceux de La Laupie et de La Dame seront suivies de travaux estimés à 1.2 M€.

Le restant du budget sera consacré à l'arasement des seuils et au déplacement de conduites existantes dans le lit du Jabron/Roubion mais également à la modernisation du réseau de distribution d'eau potable de la ville. Au global, 4.8 M€ d'investissement sont prévus en 2023.

Le budget comprend également les crédits nécessaires au remboursement de l'annuité de dette estimée à 85 k€ pour 2023.

L'ensemble des dépenses seront financées sans augmentation de la part du tarif qui revient à la commune.