

CONSEIL MUNICIPAL 22 MARS 2023

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

028-212802276-20230322-22032023-014-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 27/03/2023

Objet :

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES 2023

BUDGET COMMUNE



VILLE DE
MAINTENON

7 PLACE ARISTIDE BRIAND - BP 10029
28133 MAINTENON CEDEX

☎ 02 37 23 00 45 ✉ mairie.maintenon@orange.fr

MAIRIE-MAINTENON.FR

 [VILLE DE MAINTENON](https://www.facebook.com/VILLE-DE-MAINTENON)





Ville de Maintenon

Rapport d'orientations budgétaires

BUDGET COMMUNE 2023

Le rapport d'orientation budgétaire permet d'identifier les écarts entre ce que l'on a mis au budget et la réalisation.

Il nous donne aussi l'occasion de matérialiser et de connaître les raisons des évolutions des différents postes de dépenses et de recettes sur les 3 dernières années.

Enfin, c'est le moment où nous proposons les projets d'investissements futurs.

Dans le budget communal, il y a deux sections. Le fonctionnement pour les dépenses qui reviennent chaque année, nécessaires à la bonne marche au quotidien de la ville, et l'investissement qui permet d'améliorer notre patrimoine.

En section de fonctionnement

Au niveau des recettes de fonctionnement,

➤ Résultat de fonctionnement reporté

- *C'est quoi ?*

C'est le résultat de l'année précédente que nous décidons de remettre au budget.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
720 625 €	720 625 €

- *Explications*

Il n'y a logiquement aucune différence entre le montant inscrit et le montant émis.

➤ Atténuation de charges

- *C'est quoi ?*

C'est le remboursement, par les assurances, des salaires du personnel en arrêt maladie.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
14 943 €	21 257 €

- *Explications*

Quand le budget est préparé, on ne peut évidemment pas connaître les arrêts maladie de l'année. On inscrit uniquement le montant connu au moment du vote du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est l'un des postes comptables où l'on transfère de l'argent d'une section à une autre.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
69,30 €	69,30 €

- *Explications*

Il s'agit ici de l'amortissement d'une subvention.

➤ Produits des services

- *C'est quoi ?*

Nous retrouvons sur ce poste l'ensemble des recettes correspondant à la participation des habitants aux services mis en place par la ville, comme la cantine, l'école de musique, la bibliothèque et le produit des abonnements des parkings de la gare.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
311 445€	357 367€	521 036€	+ 163 669€	+ 45.80%

Alloué 2022	Émis 2022
355 929 €	521 036 €

- *Explications*

L'année 2020 est particulière dans la mesure où, frappés par le COVID, nous avons émis beaucoup moins de recettes que d'habitude.

Par exemple, nous avons exonéré les restaurants des droits de terrasse, l'école de musique n'a pas facturé un trimestre aux usagers, la fréquentation du restaurant scolaire a baissé...

En 2021, la baisse d'intensité de l'épidémie nous a par contre permis d'enregistrer 45000 euros de revenus supplémentaires de cantine, en comparaison de l'année précédente.

2022 est l'exercice où nous retrouvons un rythme de croisière de recettes sur ce chapitre avec entre autres, par rapport à 2021, 34 000 euros de ressources en plus provenant de l'école de musique, 37000 euros des abonnements de parkings, 35000 euros de nouveau de la cantine.

Enfin, un versement de 48500 euros est venu se rajouter à nos ressources cette dernière année, issu du remboursement par Chartres Métropole des frais de fonctionnement de l'utilisation nos locaux pour le périscolaire.

➤ Impôts et taxes

- *C'est quoi ?*

3 principales sources de revenus à ce chapitre :

- Les impôts versés par les Maintenonnais (taxe sur le foncier bâti, taxe sur le foncier non bâti)
- L'attribution de compensation de notre communauté de communes. Elle représente la différence entre les impôts des entreprises qui autrefois allaient aux villes et qui vont désormais aux communautés de communes et le coût des compétences pris en charge par ces dernières.
- La dotation de solidarité communautaire de Chartres Métropole.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
792 905€	2 686 150€	2 810 472€	+ 124 322€	+ 4,62%
Alloué 2022				Émis 2022
2 731 891 €				2 810 472 €

- *Explications*

En 2021, la compensation de la suppression de la taxe d'habitation se matérialise par la perception, intégrée dans ce chapitre, de la part départementale de la taxe foncière.

Toutefois, dans une ville comme la nôtre, cette ressource ne suffit pas à combler le manque à gagner qui transparaît dans la comparaison avec 2020.

C'est pourquoi, afin que cette réforme n'impacte pas nos finances, l'État nous verse une dotation, inscrite au chapitre suivant.

➤ Dotations, subventions et participations

- *C'est quoi ?*

C'est en très grande majorité les dotations de l'Etat. On va aussi inscrire dans ce chapitre la péréquation départementale, les participations de Pierres à l'école de musique et au carnaval, les remboursements des assurances, ainsi que, depuis cette année, la compensation de l'État pour la perte de la taxe d'habitation.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
1 034 486€	1 111 649€	1 190 330€	+ 78 681€	+ 7,07%

Alloué 2022	Émis 2022
1 039 958 €	1 190 330 €

- *Explications*

La différence entre l'alloué et l'émis vient, comme en 2021, d'une péréquation départementale plus avantageuse pour notre collectivité.

➤ Autres produits de gestion courante

- *C'est quoi ?*

C'est, pour Maintenon, quasi exclusivement, les loyers de notre immobilier.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
111 800€	119 532€	134 596€	+ 15 064€	+ 12,60%

Alloué 2022	Émis 2022
92 127 €	134 596 €

- *Explications*

Sur ce chapitre, nous percevons également les remboursements de sinistres, comme en 2022 pour un montant de 30 622 euros.

Cela explique la différence entre l'alloué et l'émis à laquelle nous pouvons rajouter le produit de 6 900 euros de la Zombies Run, également à inscrire ici.

➤ Produits financiers

- *C'est quoi ?*

Ce sont les intérêts des parts sociales que nous avons dû prendre au Crédit Agricole et à la Caisse d'Épargne pour contracter des prêts.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
25€	65€	68€	+ 3€	+ 4,61%

- *Explications*

Nous n'inscrivons aucun montant au moment du vote du budget à ce chapitre.

➤ Produits exceptionnels

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
0 €	53 682 €

- *Explications*

Cette somme émise en 2022 correspond au produit de la vente de terrains agricoles à l'entreprise Fiabila.

Au niveau des dépenses de fonctionnement

➤ Charges à caractère général

- *C'est quoi ?*

C'est un inventaire à la Prévert de toutes les dépenses indispensables pour le bon fonctionnement de notre ville au quotidien.

Il s'agit des factures d'eau, d'électricité, de gaz, de carburant, mais aussi des petites fournitures dans tous les domaines, comme par exemple les fournitures d'entretien ou pour les espaces verts.

On trouvera également dans ce chapitre les contrats de services et d'entretien, les contrats d'assurances et nos locations immobilières.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
983 911€	1 049 768 €	1 182 149€	+ 132 381€	+ 12.61 %

Alloué 2022	Émis 2022
1 382 633 €	1 182 149 €

- *Explications*

Au moment de la préparation du budget, nous prenons toujours une marge de sécurité dans les inscriptions sur des postes dont la dépense est soumise à l'aléa, comme l'électricité, le gaz, l'eau, le combustible, les carburants...

2020 ayant été une année où nous avons connu de multiples confinements, nos charges énergétiques apparaissaient bien plus faibles qu'une année normale, comme 2021.

En revanche, en 2022, nous revenons dans une période de fonctionnement classique à laquelle est venue se greffer le début d'une période inflationniste dans tous les domaines.

➤ Charges de personnel et frais assimilés

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
1 735 652€	1 813 461€	1 834 879€	+ 21 418€	+ 1,18%

Alloué 2022	Émis 2022
1 835 000 €	1 834 879 €

- *Explications*

L'augmentation de ce chapitre n'est pas aussi élevée que l'on aurait pu s'y attendre.

En effet, malgré la hausse de 3,50% du point d'indice des fonctionnaires territoriaux en juillet 2022, nous avons eu en parallèle le départ d'agents dont la rémunération était relativement haute. De plus, la contractualisation avec l'association PEP 28 de la gestion de la pause méridienne à la cantine a permis de diminuer notre masse salariale.

➤ Virement à la section d'investissement

- *C'est quoi ?*

C'est le montant que l'on prévoit de transférer en investissement pour équilibrer cette section.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
122 294 €	0 €

- *Explications*

Cette somme est inscrite pour l'équilibre du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est l'un des chapitres comptables où l'on transfère de l'argent d'une section à une autre.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
582 634 €	635 414 €

- *Explications*

Il s'agit ici de notre dotation aux amortissements.

➤ Autres charges de gestion courante

- *C'est quoi ?*

Ce chapitre regroupe nos versements aux syndicats intercommunaux, notre subvention au CCAS, ainsi qu'aux associations.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
956 850€	857 043€	736 388€	- 120 655€	- 14,08 %

Alloué 2022	Émis 2022
793 340 €	736 388 €

- *Explications*

La baisse de ce chapitre en 2022 s'explique car nous n'avons plus, comme les deux années précédentes, de remboursement de trop perçu d'attributions de compensation à faire à Chartres métropole.

La différence entre l'alloué et l'émis sur ce poste, comme chaque année, s'explique essentiellement par le montant réel de la subvention d'équilibre versée au CCAS.

➤ Charges financières

- *C'est quoi ?*

Ce sont les intérêts de notre dette, ainsi que l'inscription comptable des ICNE.

Qu'est-ce que les Intérêts Courus Non Échus ?

Ce sont les intérêts, non encore payés, entre l'échéance annuelle principale et la fin de l'exercice, soit le 31 décembre.

Nous inscrivons chaque année les ICNE de l'exercice et annulons ceux de l'exercice précédent. Cela permet d'avoir une vision plus juste des intérêts de l'année définie.

- *Les chiffres*

2020	2021	2022	Variation	%
17 878€	16 182€	14 486€	- 1 696 €	- 10,49%

Alloué 20212	Émis 2022
14 486 €	14 486 €

- *Explications*

Les intérêts d'emprunt sont en diminution car basés sur le capital restant dû.

➤ Charges exceptionnelles

- *C'est quoi ?*

Là aussi, comme son nom l'indique, ce chapitre regroupe des charges non récurrentes.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
225 155 €	0 €

- *Explications*

Nous avons provisionné au budget primitif un montant de 209 000 euros correspondant à la restitution à Chartres Métropole de l'excédent des budgets eau et assainissement suite au transfert de ces compétences en 2018.

Chartres Métropole n'ayant pas encore délibéré, nous n'avons pas émis cette somme.

En section d'investissement

Recettes d'investissement

➤ Virement de la section de fonctionnement

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
122 294 €	0 €

- *Explications*

Inscription faite uniquement pour l'équilibre du budget.

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

C'est le reflet exact du chapitre ayant la même dénomination en dépenses de fonctionnement. C'est ici que le transfert arrive en investissement.

Concrètement, nous parlons des amortissements.

Alloué 2022	Émis 2022
582 634 €	635 414 €

➤ Dotations, fonds divers et réserves

- *C'est quoi ?*

Sur ce chapitre sont comptabilisées la récupération d'une partie de la TVA sur nos investissements antérieurs de 2 ans, la taxe d'aménagement et la ventilation de notre résultat de fonctionnement 2020 permettant de combler le déficit, restes à réaliser inclus, de notre section d'investissement.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
210 749 €	230 169 €

- *Explications*

Nous ne pouvons connaître, au moment du vote du budget, le montant exact que nous allons percevoir au niveau de la taxe d'aménagement. C'est pourquoi, nous n'inscrivons rien à cet article.

➤ Subventions d'investissement

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022	Reste à réaliser
340 501 €	200 860 €	158 194 €

- *Explications*

Au moment de la préparation du budget, en mars, nous n'inscrivons que les subventions notifiées.

➤ Emprunts et dettes assimilées

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
659 133 €	0,07 €

- *Explications*

Ce montant d'emprunt est mis au budget uniquement pour l'équilibre.

Dépenses d'investissement

➤ Solde d'exécution section d'investissement

- *C'est quoi ?*

Il s'agit du déficit de la section d'investissement hors restes à réaliser

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
0 €	0 €

➤ Opération d'ordre de transfert entre sections

- *C'est quoi ?*

Il s'agit, comme vu dans la section recettes de fonctionnement sur le chapitre du même nom, essentiellement d'une reprise d'amortissement demandée par la trésorerie.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
69 €	69 €

➤ Dotations, fonds divers et réserves

- *C'est quoi ?*

Nous retrouvons sur ce chapitre le transfert de l'excédent du budget eau potable à Chartres Métropole suite à la reprise de compétence.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
127 890 €	6 365 €

- *Explications*

Nous avons provisionné la somme relative à notre excédent de budget eau potable dans l'attente de la délibération de Chartres Métropole. Celle-ci n'a pas eu lieu en 2022.

En 2022, les 6 365 € concernent un remboursement de taxe d'aménagement

➤ Emprunts et dettes assimilées

Alloué 2022	Émis 2022
81 000 €	80 948 €

- *Explications*

Seul le remboursement du principal de notre dette est inscrit sur ce chapitre.

➤ Immobilisations incorporelles

- *C'est quoi ?*

C'est la partie de nos investissements qui concerne le patrimoine immatériel. Pour Maintenant, il s'agit essentiellement de nos logiciels.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022
18 653 €	1 452 €

L'essentiel de l'inscription avait trait au site internet. Cette opération a été réalisée mais dans la mesure où la facture du prestataire n'est arrivée que très récemment, nous réinscrivons le montant au moment du vote du budget 2023.

➤ Immobilisations corporelles

- *C'est quoi ?*

C'est l'investissement dans le mobilier, le matériel, les achats de terrains et les travaux à faire dans l'année.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022	Restes à réaliser
743 555 €	360 324 €	98 361 €

Toutes les inscriptions votées en 2022 n'ont pas été réalisées. C'est le cas de l'acquisition de deux véhicules électriques, de l'attente de l'achat du bâtiment « Weldom », mais aussi de l'aménagement du square Maunoury.

➤ Immobilisations en cours

- *C'est quoi ?*

Ce sont nos gros travaux pouvant s'étaler sur plusieurs exercices.

- *Les chiffres*

Alloué 2022	Émis 2022	Restes à réaliser
1 176 149 €	321 183 €	709 348 €

Projets 2023

Estimation des besoins en investissement

DEPENSES INVESTISSEMENT - DEPENSES PRINCIPALES AUX 20 ET 21				
		RAR 2022	BP 2023	TOTAL
imputation				
2051 - 020	logiciel BL ENFANCE - restauration scolaire		3 791,00	3 791,00
2051- 33	refonte du site internet SARL CLIKEO	5 000,00	6 760,00	11 760,00
2051 - 33	abonnement annuel PHOTOSHOP centre culturel		250,00	250,00
2051 - 33	abonnement annuel ADOBE centre culturel		144,00	144,00
	sous total chapitre 20	5 000,00	10 945,00	15 945,00
2115 - 020	acquisition bâtiment rue Collin d'Harleville		166 000,00	166 000,00
2128 - 020	destruction bâtiment rue Collin d'Harleville		114 000,00	114 000,00
2128 - 020	démolition bâtiment mitoyen Maunoury + diagnostic amiante		17 870,00	17 870,00
2128 - 64	crèche - clôture de séparation (payé en février 2023)		2 880,00	2 880,00
2128 - 822	travaux agrandissement du trottoir rue du Maréchal Maunoury		88 950,00	88 950,00
2128 - 823	aménagement du square Maunoury	20 000,00	99 740,00	119 740,00
2128 - 823	aménagement du square Maunoury - raccordement eau et électricité		3 579,00	3 579,00
2128 - 823	aménagement Bois de Bellevue mobiliers interactifs et pédagogiques		18 622,00	18 622,00
2128 - 823	aménagement terrain pétanque		10 000,00	10 000,00
2128 - 823	route de paris - pose potelets		924,00	924,00
2128 - 823	parking du Moulin suppression haie et installation garde corps		12 420,00	12 420,00
2128 - 833	fourniture et mise en place arbres suite coupe de l' aménagement route de Paris		4 000,00	4 000,00
2128 - 833	fourniture et mise en place plants de peupliers OS 36/2022 GUEUX J	1 360,00		1 360,00
2128 - 833	installation barrières en bois aux Diques		3 528,00	3 528,00
2128 - 833	fourniture et plantation aux Diques		10 000,00	10 000,00
2128 - 833	restructuration Chemin des Diques		3 216,00	3 216,00
21311 - 020	mairie - cloison isophonique entre passeports et accueil		1 656,00	1 656,00
21311 - 020	mairie - alarme incendie		2 020,00	2 020,00
21311 - 020	mairie - plan de sécurité		562,00	562,00
21311 - 020	mairie - réseau éclairage intérieur		10 000,00	10 000,00
21312 - 212	travaux sur bâtiments scolaires (fact CLOTURES 28 clôture/portail école Péguy)	10 766,00		10 766,00
21312- 212	travaux remplacement portes de garages école Collin d'Harleville		19 725,00	19 725,00
21312 - 212	école Collin d'Harleville - changement vide seau		1 815,00	1 815,00
21312 -212	école Collin d'Harleville - remplacement sol amianté		3 125,00	3 125,00
21312 - 212	école Collin d'Harleville - stores ou rideaux occultants 2 classes		2 579,00	2 579,00
21312 - 212	travaux de remplacement des fenêtres école maternelle J. Prévert		111 845,00	111 845,00
21312 - 212	école maternelle J. Prévert : carrelage - faïence sanitaires		10 871,00	10 871,00
21312 -212	école maternelle J. Prévert : ajout sirène		739,00	739,00
21312 - 212	école maternelle du Guéreau - changement cylindres		3 554,00	3 554,00
21312 - 212	continuité passage en LED bâtiments scolaires		3 304,00	3 304,00
21312 - 212	école primaire Péguy - création porte bibliothèque		1 170,00	1 170,00
21312 -212	école primaire Péguy - peinture une classe		2 773,00	2 773,00

21312 - 212	école primaire Péguy - réfection électrique salle informatique		4 781,00	4 781,00
21312 - 212	travaux pavillon rue J. d'Ayen - clôture		1 317,00	1 317,00
21312 - 212	travaux bâtiments scolaires - réseau eau (eau tempérée écoles maternelles)		4 263,00	4 263,00
21318 - 020	autres bâtiments publics - remplacement toiture 2 place Aristide Briand		167 730,00	167 730,00
21318 - 020	autres bâtiments publics - remplacement VMC 2 place Aristide Briand		1 600,00	1 600,00
21318 - 020	autres bâtiments publics - aménagement appartement Collin pour stagiaire MSP		13 400,00	13 400,00
21318 - 020	autres bâtiments publics - changement pompe chauffage trésorerie		3 988,00	3 988,00
21318 - 020	bâtiments communaux - changement blocs de secours		3 168,00	3 168,00
21318 - 020	bâtiments communaux - mur ex restaurant chinois		3 019,00	3 019,00
21318 - 020	bâtiments communaux - Maunoury - réfection gouttières		9 002,00	9 002,00
21318 - 324	bâtiment presbytère - reprise réseau eau froide		2 193,00	2 193,00
21318 - 33	centre culturel - changement moteur VMC		1 382,00	1 382,00
21318 - 33	centre culturel - portes coupe feu		6 113,00	6 113,00
21318 - 33	salle M. Leblond - EP toiture		1 616,00	1 616,00
21318 - 512	autres bâtiments publics - aménagement studette MSP	20 093,00	12 569,00	32 662,00
21318 - 822	réfection du mur rue du Moulin		5 600,00	5 600,00
2135 - 026	signalétique cimetière	2 240,00	5 067,00	7 307,00
2135 - 026	cimetière création d'un ossuaire de 9m3		9 768,00	9 768,00
2135 - 026	cimetière création 2 nouvelles allées et emplacement colombarium		5 144,00	5 144,00
2135 - 33	centre culturel - alarme type 2B		6 989,00	6 989,00
2135 - 823	OS Cmeau tx branchement massif Trésorerie + OS 103/22 Elastisol reprise sol aire de jeux Miserette	25 541,00		25 541,00
2135 - 823	aire de jeux Bois Miserette - OS 10/2023 : jointure chemin jeux + pièces		2 077,00	2 077,00
2135 - 823	aire de jeux Bois Miserette - changement chaîne balançoire		913,00	913,00
2152 - 822	agrandissement du trottoir rue du Pont Rouge		6 420,00	6 420,00
2152 - 822	rue G. Raindre - caniveau et pose regard OS 69/2022 TP 28		11 184,00	11 184,00
2152 - 822	feux intelligents devis CITEOS		14 197,00	14 197,00
2152 - 822	travaux de VRD divers		30 000,00	30 000,00
21568 - 113	extincteurs bâtiments communaux		1 973,00	1 973,00
21578 - 112	signalisation service police municipale		1 450,00	1 450,00
21578 - 822	piste cyclable place de la Gare		11 262,00	11 262,00
21578 - 822	piste cyclable rue de la Ferté		4 000,00	4 000,00
21578 - 822	signalisation sens unique rue des Pressoirs		1 075,00	1 075,00
21578 - 822	signalisation sens unique rue Jean d'Ayen		2 000,00	2 000,00
21578 - 822	programme de signalisation routière - demande ST		6 500,00	6 500,00
21578 - 822	programme de signalisation - pochoirs écoles et voirie		1 852,00	1 852,00
2182 - 020	acquisition véhicules électriques pour services mairie et techniques		65 000,00	65 000,00
2183 - 020	matériel de bureau - ordinateur portable service technique + réserve informatique		1 750,00	1 750,00
2183 - 020	matériel de bureau - mairie tablettes BL enfance service scolaire		555,00	555,00
2183 - 112	matériel de bureau - service police municipale (téléphone et PDA)		1 550,00	1 550,00
2183 - 212	matériel de bureau - école Charles Péguy VPI et ordinateurs		6 562,00	6 562,00
2183 - 212	matériel de bureau - école Collin d'Harleville VPI + ordinateur		3 220,00	3 220,00
2183 - 212	matériel de bureau - école maternelle Jacques Prévert		845,00	845,00
2183 - 212	matériel de bureau - périscolaire Collin d'Harleville - borne WIFI		1 589,00	1 589,00

2183 - 33	matériel de bureau - centre culturel - borne WIFI		500,00	500,00
2184 - 020	meublement pour services administratifs		1 000,00	1 000,00
2184 - 112	meublement pour service police municipale - vestiaire		260,00	260,00
2184 - 212	meublement pour école maternelle du Guéreau		788,00	788,00
2184 - 212	meublement pour école Collin d'Harleville - table béton pique-nique		1 742,00	1 742,00
2184 - 212	meublement pour école Jacques Prévert - tabourets et chaises		856,00	856,00
2184 - 212	meublement pour école Charles Péguy - bancs		1 200,00	1 200,00
2184 - 212	meublement aménagement périscolaire - école Péguy		3 000,00	3 000,00
2184 - 212	meublement pour école - vitrines pour les 4 écoles		700,00	700,00
2184 - 33	BC meublement IKEA entreprises - Centre culturel bibliothèque	357,00		357,00
2184 - 33	meublement centre culturel		2 080,00	2 080,00
2184 - 822	meublement de voirie		2 300,00	2 300,00
2188 - 020	matériel divers pour services administratifs		4 200,00	4 200,00
2188 - 020	BC berger levraut mise en place COMEDDEC service état civil	816,00		816,00
2188 - 020	matériel divers services techniques - service bâtiment + aspirateur		2 763,00	2 763,00
2188 - 112	radars pédagogiques		5 356,00	5 356,00
2188 - 112	matériels divers - service police municipale - sérigraphie + kit main libre + rampe		6 010,00	6 010,00
2188- 024	matériels divers - service événementiel - guirlandes extérieures + fanions		1 843,00	1 843,00
2188 - 020	matériels divers service police municipale et événementiel		300,00	300,00
2188 - 212	matériels divers pour les écoles (BC Wesco 1121€ et ADIS analyseurs d'air 2057€)	3 178,00		3 178,00
2188 - 212	matériels divers école maternelle du Guéreau		308,00	308,00
2188 - 212	matériels divers - école Péguy - plaques plexi		1 000,00	1 000,00
2188 - 212	appui vélos		2 000,00	2 000,00
2188 - 212	matériel divers - abris vélos pour école maternelle Prévert		4 000,00	4 000,00
2188 - 251	matériel de cuisine pour le restaurant scolaire		13 596,00	13 596,00
2188 - 251	matériel restaurant scolaire - changement régulateur OS 11/2023		601,00	601,00
2188 - 311	espace musical - instruments de musique		7 251,00	7 251,00
2188 - 33	matériels divers pour centre culturel (OS 50/2022 - BC Trente Février - BC créatif)	14 010,00	14 630,00	28 640,00
2188 - 414	tables de tennis de table - bois Miserette		3 000,00	3 000,00
2188 - 512	maison de santé - climatisation		5 000,00	5 000,00
2188 - 512	maison de santé - TKE gsm ascenseur OS 04/2022		847,00	847,00
2188 - 64	matériels divers pour crèche		160,00	160,00
2188 - 64	matériels divers pour la crèche - TKE gsm ascenseur OS 03/2022		940,00	940,00
2188 -64	matériels divers bâtiment crèche - boîtier ascenseur OS 117/2022		424,00	424,00
2188 - 822	matériels divers service voirie		1 000,00	1 000,00
2188 - 822	station de réparation vélos avec outils sur câble		4 000,00	4 000,00
2188 - 823	matériels divers service espaces verts		500,00	500,00
2188 - 823	matériel services techniques désherbeur		3 420,00	3 420,00
2188 - 823	services techniques - pièces détachées pour saleuse		3 000,00	3 000,00
2188 - 823	matériel divers - bâche camion espaces verts		1 630,00	1 630,00
	sous total chapitre 21	98 361,00	1 278 355,00	1 376 716,00

DEPENSES INVESTISSEMENT - DEPENSES PRINCIPALES AU 23				
		RAR 2022	BP 2023	TOTAL
imputation				
231521	zac du Bois de Sauny - mission accompagnement Chartres aménagement		31 200,00	31 200,00
231331	travaux Ecole Collin d'Harleville - bâtiment PEP 28	190 000,00	48 435,00	238 435,00
231537	travaux réhabilitation du lavoir	48 296,00	3 081,00	51 377,00
231541	3ème tranche marché reprise concessions cimetièrre		35 000,00	35 000,00
231555	Travaux voirie trottoirs - travaux Bellevue/Lecuyer	370 000,00	72 941,00	442 941,00
231557	Travaux aménagement de sécurité route de Paris	101 052,00		101 052,00
		709 348,00	190 657,00	900 005,00
TOTAL GENERAL CHAPITRES 20 21 ET 23		812 709,00	1 479 957,00	2 292 666,00

Estimation des recettes de subventions connues à ce jour, restes à réaliser inclus en investissement

RECETTES INVESTISSEMENT - RECETTES PRINCIPALES AU 13				
		RAR 2022	BP 2023	TOTAL
imputation				
1311-020	DETR 2020 - travaux 55 rue du Maréchal Maunoury	21 840,00		21 840,00
1311-212	DETR 2021 - travaux bâtiment PEP 28 + tx portail/clôture Péguy/Prévert	23 429,00		23 429,00
1311 - 212	DETR 2022 - travaux mur école Charles Péguy		2 800,00	2 800,00
1311-822	subvention PREFECTURE - étude Bourg Centre	9 202,00		9 202,00
1313-212	FDI - travaux bâtiment PEP 28 + tx portail/clôture Péguy/Prévert	19 497,00		
1313 - 512	FDI 2022 - travaux studette MSP		5 023,00	5 023,00
1313-822	FDI - travaux lavoir 11 727€ et travaux secteur Bellevue 25000€	36 727,00		36 727,00
	FDI 2022 - travaux rue Maurice Lecuyer		30 000,00	30 000,00
1313 - 822	FDI 2022 - aire de jeux Garenne et réfection aire de jeux bois Miserette		12 752,00	12 752,00
1313 - 833	CONSEIL DEPARTEMENTAL - subvention aménagement Dignes		9 121,00	9 121,00
1328-212	CAF - travaux bâtiment PEP 28	31 343,00		
1328 -212	CAF 2022 - aire de jeux école du Guéreau		2 558,00	2 558,00
1328 - 512	FDC 2022 - travaux studette MSP		5 023,00	5 023,00
1328-822	FONDS DE CONCOURS - travaux lavoir 10166€ et étude bourg Centre 5990€	16 156,00		16 156,00
1328 - 822	FONDS DE CONCOURS 2022 - travaux voirie trottoirs Allée de Bellevue		90 000,00	90 000,00
1328 - 822	FDC 2022 - création aires de jeux		10 000,00	10 000,00
	Total	158 194,00	167 277,00	325 471,00

Fiscalité 2023

La capacité d'autofinancement nette représente nos ressources propres, mobilisables pour assurer le financement de nos investissements.

Nous la calculons en soustrayant nos dépenses de fonctionnement, sans les charges exceptionnelles et la dotation aux amortissements, au total de nos recettes de fonctionnement auxquelles sont retirés les revenus non pérennes comme le résultat de fonctionnement reporté.

Enfin, il ne nous reste plus qu'à enlever à ce résultat le remboursement du principal de notre dette.

Notre capacité d'autofinancement nette en 2022 s'élève à 828 978 euros.

Nous proposons de construire le budget 2023 avec des taux d'imposition identiques à ceux de 2022.

Rapport du Débat d'Orientation Budgétaire exercice 2023

Annexe à la délibération n°22.03.2023/014 du 22 mars 2023

Le Maire

Thomas LAFORGE



Balance générale

1 - 20000 - Commune de Maintenon / 1 - Commune de Maintenon - 200 / 2022

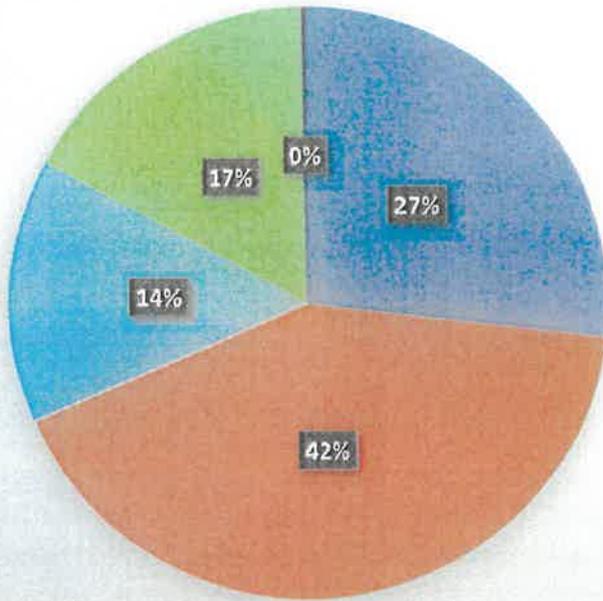
Critères de rédition :

Section / Sens	Budget Primitif	Budget Supplémentaire	Crédits de Reports	Décisions Modificatives	Total Budgetisé (A)	Engagé	Reste engagé (B1)	Liquidé (B2)	Total Réalisé (B) = (B1) + (B2)	Montant disponible = (A) - (B)
Investissement										
Dépense	2 147 316,30 €	0,00 €	125 704,00 €	0,00 €	2 147 316,30 €	774 278,20 €	0,00 €	770 342,78 €	770 342,78 €	1 376 973,52 €
Recette	2 147 316,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2 147 316,30 €	0,00 €	0,00 €	1 291 427,80 €	1 291 427,80 €	855 888,50 €
Excédent	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	521 085,02 €	521 085,02 €	
Déficit			125 704,00 €			774 278,20 €				
Fonctionnement										
Dépense	4 940 544,06 €	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €	4 955 544,06 €	455 858,55 €	0,00 €	4 403 319,24 €	4 403 319,24 €	552 224,82 €
Recette	4 940 544,06 €	0,00 €	0,00 €	15 000,00 €	4 955 544,06 €	0,00 €	0,00 €	5 444 022,21 €	5 444 022,21 €	-488 478,15 €
Excédent	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	1 040 702,97 €	1 040 702,97 €	
Déficit						455 858,55 €				
Résultat										
Excédent	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €		0,00 €	1 561 787,99 €	1 561 787,99 €	
Déficit			125 704,00 €			1 230 136,75 €				

COMPTE ADMINISTRATIF 2022 - ROB 2023

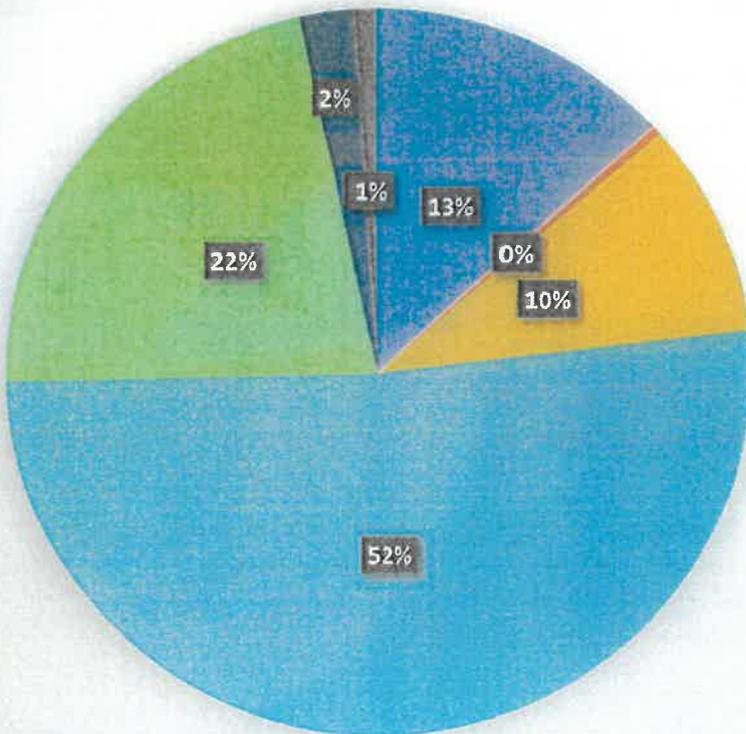
FONCTIONNEMENT		Alloué 2022	Emis 2022	RAR 2022
RECETTES	002	résultat fonctionnement reporté	720 625,87	720 625,87
	013	atténuation charges	14 943,41	21 257,15
	042	opé d'ordre de transfert entre sections	69,30	69,30
	70	produits des services	355 929,00	521 036,72
	73	impôts et taxes	2 731 891,00	2 810 472,27
	74	dotations, subventions et participations	1 039 958,00	1 190 330,46
	75	autres produits de gestion courante	92 127,48	134 596,05
	76	produits financiers		68,10
	77	produits exceptionnels		53 682,19
	78	reprises sur amortissements et provisions		
		Total des recettes	4 955 544,06	5 452 138,11
DEPENSES	011	charges à caractère général	1 382 633,00	1 182 149,89
	012	charges de personnel et frais assimilés	1 835 000,00	1 834 879,97
	022	Dépenses imprevues	0,00	
	023	virement à la section Investissement	122 294,96	
	042	opé d'ordre de transfert entre sections	582 634,45	635 414,45
	65	autres charges de gestion courante	793 340,20	736 388,26
	66	charges financières	14 486,67	14 486,67
	67	charges exceptionnelles	225 154,78	
		Total des dépenses	4 955 544,06	4 403 319,24
		Résultat de fonctionnement		1 048 818,87
INVESTISSEMENT		Alloué 2022	Emis 2022	RAR 2022
RECETTES	001	excédent d'investissement	224 983,17	224 983,17
	021	virement de la section fonctionnement	122 294,96	
	023	immos en-cours		
	024	produit des cessions	7 020,00	
	040	opé d'ordre de transfert entre sections	582 634,45	635 414,45
	10	dotations, fonds divers et réserves	210 749,00	230 169,36
	13	subventions d'investissement	340 501,00	200 860,75
	16	emprunts et dettes assimilées	659 133,72	0,07
	23	immo en-cours		
	45	comptabilité distincte rattachée		
		Total des recettes	2 147 316,30	1 58 194,00
DEPENSES	001	solde exécution section investissement	69,30	69,30
	040	opé d'ordre de transfert entre sections	127 890,00	6 365,14
	10	dotations, fonds divers et réserves	81 000,00	80 948,00
	16	emprunts et dettes assimilées	18 653,00	1 452,35
	20	immo incorporelles	743 555,00	360 324,30
	21	immo corporelles	1 176 149,00	321 183,69
	23	immo en-cours		
	26	participations et créances rattachées à des participations		
	27	autres immobilisations financières		
	45	comptabilité distincte rattachée		
		Total des dépenses	770 342,78	812 709,00
		Résultat d'investissement	521 085,02	-654 515,00
			-133 429,98	

DEPENSES FONCTIONNEMENT EMIS 2022



- 011 charges à caractère général
- 012 charges de personnel et frais assimilés
- 022 Dépenses imprévues
- 023 virement à la section investissement
- 042 opé d'ordre de transfert entre sections
- 65 autres charges de gestion courante
- 66 charges financières
- 67 charges exceptionnelles

RECETTES FONCTIONNEMENT EMIS 2022

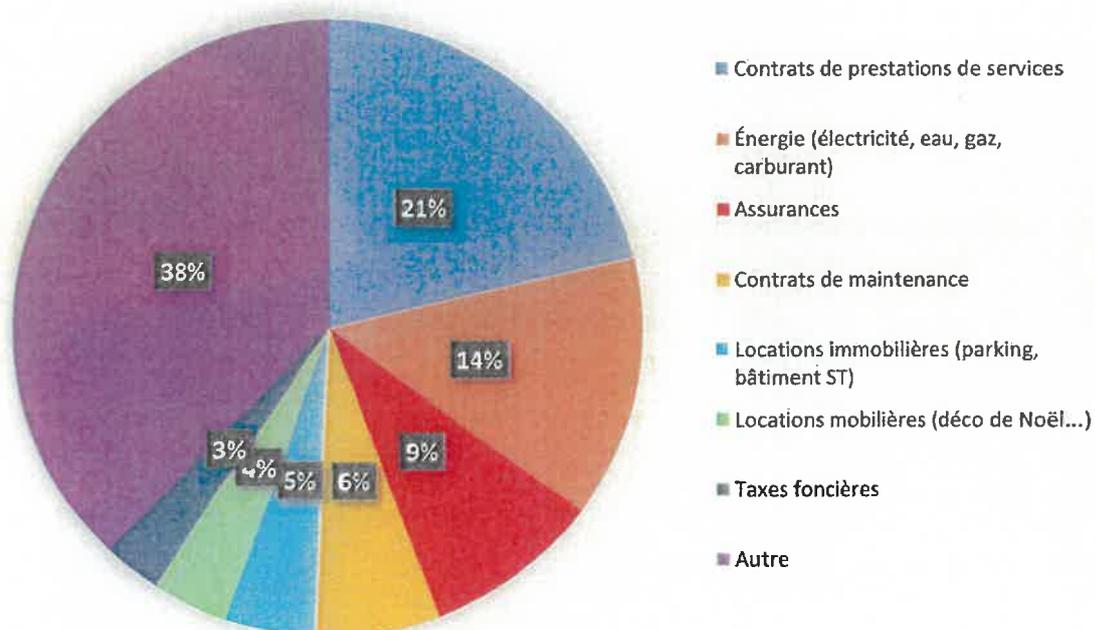


- 002 résultat fonctionnement reporté
- 013 atténuation charges
- 042 opé d'ordre de transfert entre sections
- 70 produits des services
- 73 impôts et taxes
- 74 dotations, subventions et participations
- 75 autres produits de gestion courante
- 77 produits exceptionnels

Charges à caractère général - exercice 2021

TOTAL	1 049 768,00 €
Contrats de prestations de services	224 000,00 €
Énergie (électricité, eau, gaz, carburant)	144 000,00 €
Assurances	96 000,00 €
Contrats de maintenance	68 000,00 €
Locations immobilières (parking, bâtiment ST)	49 000,00 €
Locations mobilières (déco de Noël...)	42 000,00 €
Taxes foncières	31 000,00 €
Autre	395 768,00 €

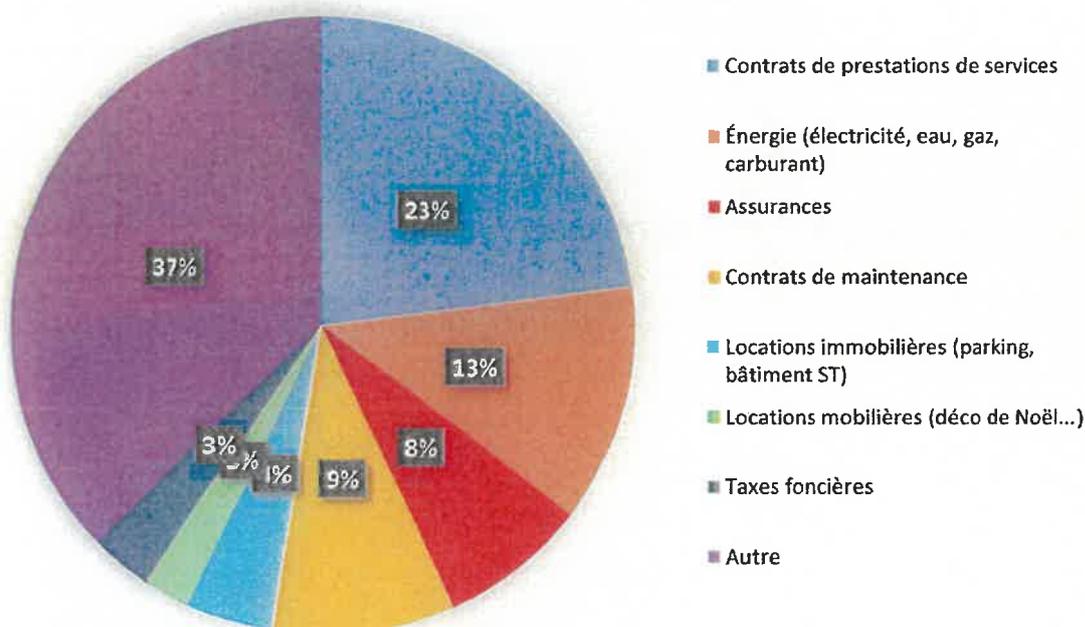
Charges à caractère général



Charges à caractère général - exercice 2022

TOTAL	1 182 149,00 €
Contrats de prestations de services	271 694,00 €
Énergie (électricité, eau, gaz, carburant)	148 303,00 €
Assurances	91 321,00 €
Contrats de maintenance	108 974,00 €
Locations immobilières (parking, bâtiment ST)	52 504,00 €
Locations mobilières (déco de Noël...)	29 063,00 €
Taxes foncières	38 228,00 €
Autre	442 060,00 €

Charges à caractère général



Echéancier chronologique**1 - 20000 - Commune de Maintenance**

Budget : Tous les budgets - Période : du 01/01/2023 au 31/12/2023 - Sans prise en compte des emprunts simulés.

Commune de Maintenance - 200

Date d'échéance	Code et objet de l'emprunt	Organisme Prêteur	Nature de taux	Dette en Capital au 1er Janvier	Montant échéance	Dont capital	Dont intérêts	Dont frais et commissions
16/07/2023	10000079156 - Emprunt pour travaux Maison de Santé et Mise aux normes	CREDIT AGRICOLE	Fixe	640 000,00 €	93 568,00 €	80 000,00 €	13 568,00 €	0,00 €
	Total Commune de Maintenance - 200 juillet 2023				93 568,00 €	80 000,00 €	13 568,00 €	0,00 €
	Total Commune de Maintenance - 200 2023				93 568,00 €	80 000,00 €	13 568,00 €	0,00 €
	Total Commune de Maintenance - 200				93 568,00 €	80 000,00 €	13 568,00 €	0,00 €

Etat par prêteur Exercice 2023

1 - 20000 - Commune de Maintenon

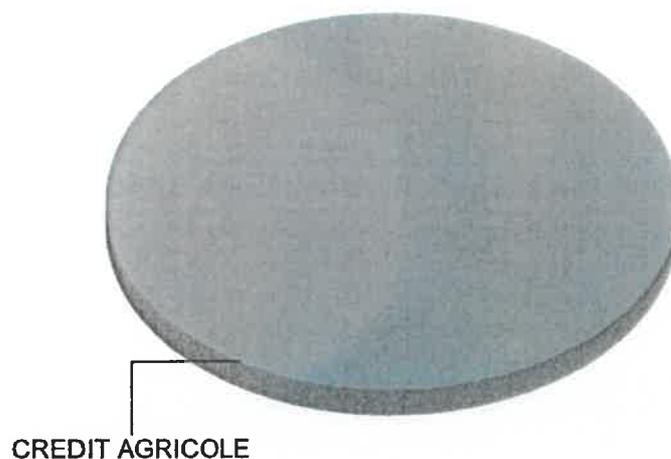
Budget : Tous les budgets - Exercice : 2023 - Sans prise en compte des emprunts simulés.

Commune de Maintenon - 200

CREDIT AGRICOLE

Code de l'emprunt	Objet de l'emprunt	N° contrat	Montant du contrat	Dette en Capital au 1er Janvier	Montant des échéances pour l'exercice
10000079156	Emprunt pour travaux Maison de Santé et Mise aux normes Maison	10000079156	1 200 000,00 €	640 000,00 €	93 568,00 €
Total CREDIT AGRICOLE			1 200 000,00 €	640 000,00 €	93 568,00 €
Total Commune de Maintenon - 200			1 200 000,00 €	640 000,00 €	93 568,00 €

Répartition des échéances par prêteur pour l'exercice 2023



■ CREDIT AGRICOLE	93 568,00 €	100,0%
Total :	93 568,00 €	100,0%

Annexe n°1 – budget de fonctionnement

Rapport d'orientations budgétaires

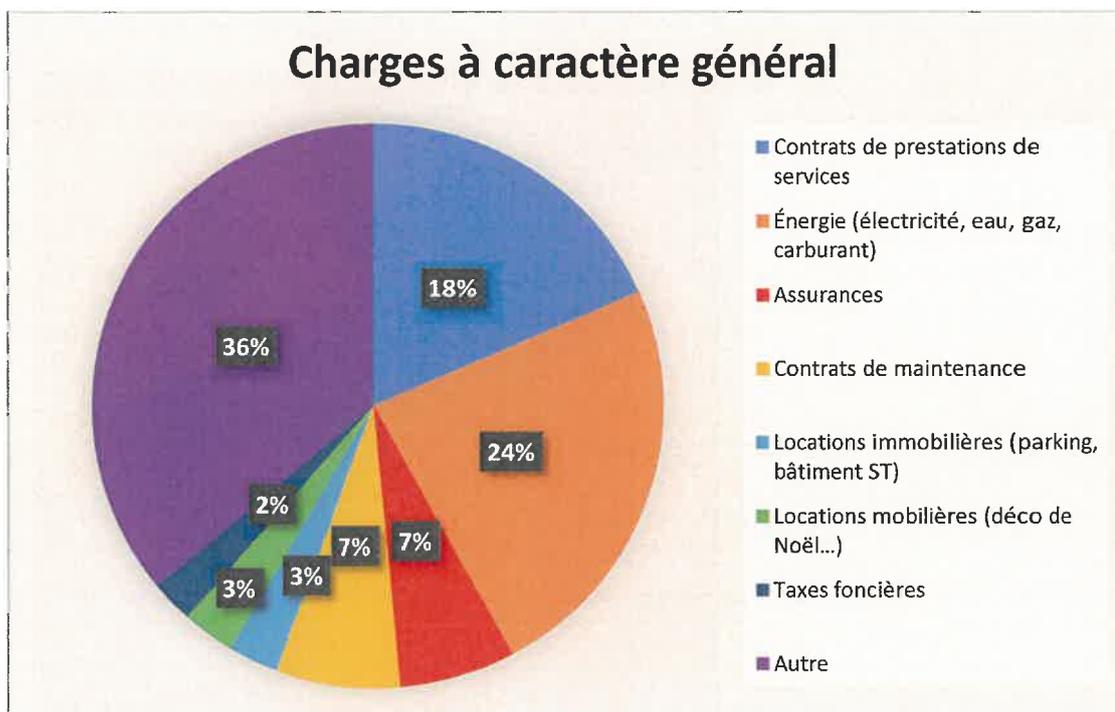
Voici les grands points à prendre en compte pour la construction de notre budget de fonctionnement

2023 :

- La probabilité d'une augmentation forte de notre poste énergétique qui passerait, au niveau du gaz et de l'électricité, de 125 000€ à 375 000€
- Une évolution des charges salariales qui resterait limitée du fait de la poursuite du transfert de la gestion de la pause méridienne à PEP 28. La somme inscrite à ce chapitre ne sera guère supérieure à 2022 soit 1 866 000€
- La poursuite des tensions inflationnistes sur l'ensemble de nos contrats
- Le souhait de protéger le pouvoir d'achat des familles en gardant des tarifs stables, comme par exemple ceux de la cantine et du périscolaire
- Des bases qui progressent de 7.50%, ce qui occasionne, en conservant les mêmes taux, 220 000€ de recettes supplémentaires

estimation Charges à caractère général - exercice 2023

TOTAL	1 703 490,00 €
Contrats de prestations de services	313 545,00 €
Énergie (électricité, eau, gaz, carburant)	404 710,00 €
Assurances	109 596,00 €
Contrats de maintenance	120 819,00 €
Locations immobilières (parking, bâtiment ST)	50 000,00 €
Locations mobilières (déco de Noël...)	51 860,00 €
Taxes foncières	41 000,00 €
Autre	614 460,00 €



Evolution chapitre 012 : charges de personnel et frais assimilés

exercice 2020	1 735 652,00 €
exercice 2021	1 813 461,00 €
exercice 2022	1 834 879,00 €
estimation exercice 2023	1 866 000,00 €

