



Mairie de Montrottier
Département du Rhône

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES BUDGETS PRIMITIFS 2023

BUDGET PRINCIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Libellés	Montants	Variation observée entre 2022 et 2023 (crédits ouverts au BP)
Chap. 011 – Charges à caractère général	473 650.00 €	+ 9.68 %
Chap.012 – Charges de personnel, frais assimilés	481 183.00 €	- 2.44 %
Chap.014 – Atténuations de produits	36 000.00 €	
Chap. 022 – Dépenses imprévues	60 000.00 €	+ 20 %
Chap.65 – Autres charges de gestion courante	157 404.94 €	+ 1.36 %
Chap.66 – Charges financières	23 000.00 €	-23.33 %
Chap.67 – Charges exceptionnelles	9 000.00 €	+ 125 %
Total des dépenses réelles	1 240 237.94 €	+ 3.32 %
Chap. 042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	168.00 €	-85.64 %
Total des dépenses d'ordre	168.00 €	-85.64 %
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023	1 240 405.94 €	+ 3.24 %

Explications principales à l'évolution des dépenses réelles prévisionnelles 2023 par rapport aux crédits ouverts au budget primitif 2022

Chap. 011 – Charges à caractère général	Hausse des prix ⇔ dépenses prévisionnelles réévaluées à la hausse : énergie, électricité, chauffage urbain, alimentation.
Chap.012 – Charges de personnel, frais assimilés	Prévision en baisse au regard de l'évolution du tableau des effectifs et de la mise à jour des carrières.
Chap.014 – Atténuations de produits	Maintien des prévisions associées aux montants à reverser à la CCMDL au titre de l'attribution de compensation négative.
Chap.022 – Dépenses imprévues	Augmentation corrélée à l'évolution des prévisions du chap.011.
Chap.65 – Autres charges de gestion courante	Subvention au CCAS (3000 €).
Chap.66 – Charges financières	Diminution des intérêts de la dette bancaire.
Chap.67 – Charges exceptionnelles	Annulation d'écritures sur exercices antérieurs.

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Libellés	Montants	Variation observée entre 2022 et 2023 (crédits ouverts au BP)
Chap. 013 – Atténuations de charges	12 000.00 €	- 45.21 %
Chap.70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses	90 000.00 €	+ 19.21 %
Chap.73 – Impôts et Taxes	642 974.00 €	+ 9.28 %
Chap.74 – Dotations et participations	290 274.00 €	- 0.46 %
Chap.75 – Autres produits de gestion courante	108 400.00 €	- 0.82 %
Chap.77 – Produits exceptionnels	1 000.00 €	- 75 %
Total des recettes réelles	1 144 648.00 €	+ 4.95 %
Résultat de fonctionnement reporté	95 757.94 €	- 13.61 %
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023	1 240 405.94 €	+ 3.24 %

	Explications principales aux variations observées entre les recettes réelles de fonctionnement 2022 et 2023
Chap. 013 – Atténuations de charges	Réajustement de la prévision à la baisse ⇒ assurance du personnel.
Chap.70 – Produits des services, du domaine et ventes diverses	Réajustement à la hausse des prévisions associées aux inscriptions à la cantine et à la garderie.
Chap.73 – Impôts et Taxes	<p>Réajustement des prévisions.</p> <p>⇒ Augmentation du taux de Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB) de + 2 % : 29.23 % / Taux de Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (TFPNB) inchangé : 43,35 % / Augmentation du taux de Taxe d'Habitation (TH) (sur les résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale) de + 1.70 % : 15.79 %.</p> <p>⇒ Produits fiscaux 2023 attendus suite au vote des taux :</p> <p>TFPB : 360 698 €</p> <p>TFPNB : 42 396 €</p> <p>TH (sur les résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale) : 18 584 €</p> <p>⇔ 421 678 €</p> <p>⇒ Effet du coefficient directeur : + 141 216 €</p> <p>Soit un produit prévisionnel de fiscalité directe locale de 562 894 €.</p> <p>⇒ Prévision prudente du produit de fiscalité indirecte.</p>
Chap.74 – Dotations et participations	Prévisions en légère baisse du produit issu de la DGF (dotation forfaitaire) et du fonds départemental de la taxe professionnelle. Baisse du produit de compensation versé par l'Etat au titre des exonérations de taxes foncières.
Chap.75 – Autres produits de gestion courante	Prévision en légère baisse : baisse du nombre de locations / Augmentation des recettes issues des charges locatives.
Chap.77 – Produits exceptionnels	Annulation de mandats sur exercices antérieurs (- 2000 €) / Absence de prévisions de produits exceptionnels divers.

SECTION D'INVESTISSEMENT

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Répartition des dépenses d'investissement inscrites au Budget Primitif 2023



LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Répartition des recettes d'investissement inscrites au Budget Primitif 2023



BUDGET ANNEXE – LOTISSEMENT MONTROTIER

PREVISIONS BUDGETAIRES 2023

	SECTION DE FONCTIONNEMENT		SECTION D'INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Prévisions de l'exercice 2023	30 787.18 €	30 787.18 €	355 020.63 €	355 020.63 €

Etat des dépenses réelles prévisionnelles de l'exercice 2023

Suite des frais d'études dans le cadre de la phase 2 de l'opération d'aménagement du lotissement de la Croix Matillon.

BUDGET ANNEXE – LOTISSEMENT LA MADELEINE

PREVISIONS BUDGETAIRES 2023

	SECTION DE FONCTIONNEMENT		SECTION D'INVESTISSEMENT	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Prévisions de l'exercice 2023	10 800.00 €	10 800.00 €	428 663.37 €	428 663.37 €

Etat des dépenses réelles prévisionnelles de l'exercice 2023 :

- Frais d'études,
- Remboursement de l'annuité d'emprunt.

