

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET PRINCIPAL 2023

Sommaire :

I. Eléments de contexte	2
A. Démographie	2
II. Priorités du budget.....	2
III. Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement.....	3
A. Section de Fonctionnement	3
1. Recettes de fonctionnement	3
2. Dépenses de fonctionnement	3
B. Section d'investissement.....	4
1. Recettes d'investissement	4
2. Dépenses d'investissement	4
IV. Montant du budget consolidé	7
V. Les crédits d'investissement pluriannuels	8
VI. Niveau d'endettement de la collectivité	9
VII. Capacité de désendettement	9
VIII. Niveau des taux d'imposition	9
IX. Principaux ratios	10
X. Effectifs de la collectivité et charges de personnel	10

INTRODUCTION

Conformément à l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant nouvelle organisation territoriale de la République (NOTRE) et à l'article L.2313 du code général des collectivités territoriales, « une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles » est jointe aux comptes administratifs et aux budgets primitifs afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Cette note répond donc à cette obligation pour la commune. Le Budget primitif retrace l'ensemble des prévisions de dépenses et de recettes de l'année 2023.

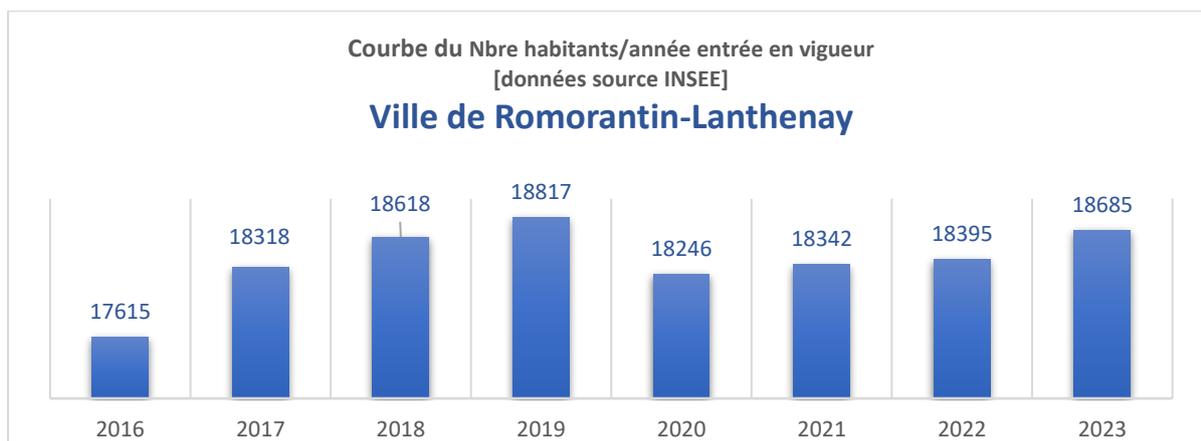
Le budget primitif 2023 sera présenté au conseil municipal du 12 avril 2023.

I. ELEMENTS DE CONTEXTE

A. Démographie

L'INSEE calcule au 1er janvier 2023, pour Romorantin-Lanthenay : 18 685 habitants, soit une augmentation de 290 habitants depuis les chiffres publiés par l'INSEE au 1er janvier 2022.

Croissance démographique de Romorantin-Lanthenay



II. PRIORITES DU BUDGET

Le budget primitif construit pour 2023 est un budget se préparant à une crise énergétique, avec d'une part la maîtrise des charges pour le fonctionnement, et d'autre part un étalement des grosses opérations d'investissements à venir.

Dans une grande prudence financière, il est élaboré avec :

- des recettes adaptées au contexte de la pandémie,
- une forte augmentation des coûts de l'énergie, avec une inflation qui augmente liée au contexte international.

III. RESSOURCES ET CHARGES DES SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT

L'année 2023 a été basée sur des estimatifs des dotations et de la notification de la fiscalité ainsi que des recettes de 2023 parfois difficiles à estimer suite aux années de crise liée à la COVID19 et l'augmentation de l'inflation subit par les ménages. La commune peut toutefois maintenir modérément sa politique d'investissement.

A. Section de Fonctionnement

1. Recettes de fonctionnement

Exercice	2023
Type de mouvement/Chapitre	Budget
Recettes	28 943 998,92 €
Réel	28 748 728,92 €
002 - RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	2 262 835,32 €
013 - ATTENUATION DE CHARGES	43 434,00 €
70 - PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE, VENTES DIVERSES	2 434 454,60 €
73 - IMPOTS ET TAXES	18 447 308,00 €
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	5 083 810,00 €
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	415 907,00 €
76 - PRODUITS FINANCIERS	3 600,00 €
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	57 380,00 €
Ordre	195 270,00 €
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	195 270,00 €

2. Dépenses de fonctionnement

Exercice	2023
Type de mouvement/Chapitre	Budget
Dépenses	28 943 998,92 €
Réel	25 557 598,92 €
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	7 086 535,92 €
012 - CHARGES DE PERSONNEL	15 766 958,00 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 214 295,00 €
66 - CHARGES FINANCIERES	460 150,00 €
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	27 500,00 €
68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	2 160,00 €
Ordre	3 386 400,00 €
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	1 770 000,00 €
042 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS	1 616 400,00 €

B. Section d'investissement

1. Recettes d'investissement

Exercice	2023		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre			
Recettes	412 435,18 €	10 519 091,15 €	10 931 526,33 €
Réel	412 435,18 €	5 131 691,15 €	5 544 126,33 €
001 – SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	0,00 €	1 821 880,75 €	1 821 880,75 €
024 - PRODUITS DES CESSIONS	0,00 €	114 548,00 €	114 548,00 €
10 - DOTATION, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	501 144,00 €	501 144,00 €
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	412 435,18 €	1 197 083,40 €	1 609 518,58 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	802 465,00 €	802 465,00 €
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 €	26 570,00 €	26 570,00 €
45 – OPERATION POUR LE COMPTE DE TIERS	0,00 €	668 000,00 €	668 000,00 €
Ordre		5 387 400,00 €	5 387 400,00 €
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 770 000,00 €	1 770 000,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		1 616 400,00 €	1 616 400,00 €
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		2 001 000,00 €	2 001 000,00 €

2. Dépenses d'investissement

Exercice	2023		
	Reports	Budget	Total prévu
Type de mouvement/Chapitre			
Dépenses	1 529 276,00 €	9 402 250,33 €	10 931 526,33 €
Réel	1 529 276,00 €	7 205 980,33 €	8 735 256,33 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	691 865,00 €	691 865,00 €
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	118 478,43 €	151 691,00 €	270 169,43 €
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES	48 547,45 €	170 000,00 €	218 547,45 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	889 162,73 €	1 189 396,00 €	2 078 558,73 €
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	473 087,39 €	1 252 994,00 €	1 726 081,39 €
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
45 – OPERATION POUR LE COMPTE DE TIERS VEFA POLE CITOYEN JEUNESSE	0,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €
OP 202201 - REHABILITATION EGLISE ST AIGNAN DE LANTHENAY	0,00 €	665 090,00 €	665 090,00 €
OP 202202 - GROUPE SCOLAIRE ST MARC ET GYMNASSE	0,00 €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €
OP 202203 - EGLISE ST ETIENNE NEF COTE OUEST	0,00 €	342 181,33 €	342 181,33 €
OP 202204 - REAMENAGEMENT DU QUARTIER DES FAVIGNOLLES	0,00 €	611 413,00 €	611 413,00 €
OP 202301 - POLE CITOYEN JEUNESSE	0,00 €	761 350,00 €	761 350,00 €
Ordre	0,00 €	2 196 270,00 €	2 196 270,00 €
040 - OPE.D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS		195 270,00 €	195 270,00 €
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES		2 001 000,00 €	2 001 000,00 €

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Ci-dessous la liste des principaux investissements prévus sur l'exercice pour un montant de 6 014 115 €, y compris les projets pluriannuels :

Projet	Montant
Lancement de la construction du groupe scolaire St Marc	1 000 000,00 €
La poursuite du programme de rénovation du quartier des Favignolles	611 413,00 €
Lancement de la construction du Pôle Citoyen – Jeunesse aux Favignolles	1 111 350,00 €
L'aménagement d'un terrain multi-sports aux Favignolles	76 000,00 €
La poursuite du programme de réhabilitation de l'église St Etienne	342 181,00 €
La poursuite des travaux à l'église St Aignan et St Laurent de Lanthenay	665 090,00 €
L'aboutissement du programme de travaux d'éclairage public avec transformation progressive en LED	100 000,00 €
Divers travaux de voirie et d'urbanisation	683 500,00 €
La continuité du programme de subventions aux propriétaires de logements ou bailleurs	170 000,00 €
Les travaux d'accessibilité à l'école maternelle du Bourgeau	38 525,00 €
La mise en place d'un Contrat de Performance Energétique pour le marché de chauffage	44 660,00 €
Le renouvellement ou réhabilitation de plusieurs véhicules des Services Techniques	102 580,00 €
Différents travaux de mise aux normes dans les bâtiments publics	172 978,00 €
L'étude du schéma de déplacement relatif au centre-ville	49 950,00 €
L'engazonnement du terrain annexe au stade Tournefeuille	125 000,00 €
Renouvellement du matériel scénique et de projection de la Pyramide	58 952,00 €
Matériel pour les ateliers et l'entretien de la voirie	43 550,00 €
Autres Travaux et équipements pour les stades	28 900,00 €
Autres Travaux et équipements pour les gymnases	14 300,00 €
Matériel et travaux dans les écoles maternelles	43 525,00 €
Matériel et travaux dans les écoles élémentaires	57 600,00 €
Matériel et travaux dans les restaurants scolaires	29 000,00 €
Bornage de parcelles et alignements	50 000,00 €
Travaux au foyer SERRAULT	41 500,00 €
Réparation de la passerelle du square Ferdinand Buisson	100 000,00 €
Matériel pour le conservatoire de musique	10 652,00 €
Matériel et logiciels informatique pour les services	38 200,00 €
Travaux de rénovation du chauffage	97 560,00 €
Matériel et travaux sur les terrains et espaces verts	41 000,00 €
Matériel et Travaux divers dans les bâtiments	66 149,00 €

TRAVAUX EN REGIE

S'ajoute aux investissements, le matériel nécessaire pour réaliser des travaux en régie estimé à 130 000 € dont les points ci-dessous :

- Motorisation de stores ile de la motte
- Peintures des grandes portes des bâtiments scolaires
- Remplacement des éclairages en technologie LED dans les écoles maternelles
- Câblage téléphonique dans les écoles maternelles
- Travaux divers dans les écoles maternelles
- Travaux de peinture à l'école maternelle du mail de l'Hôtel Dieu
- Remplacement de la fontaine à mains à l'école Maternelle des tuileries
- Câblage téléphonique dans les écoles élémentaires
- Travaux divers dans les écoles élémentaires
- Remplacement des éclairages en technologie LED dans les écoles élémentaires
- Peintures diverses à l'école Maurice LECLERT
- Réparation de fuites de toiture à l'école élémentaire des tuileries
- Modernisation de la VMC dans le restaurant scolaires Emile MARTIN
- Installation de grooms pour la sécurisation des expositions au musée de Sologne
- Eclairage de la vitrines de la galerie des pilotes au musée MATRA
- Installation de détecteurs lumières dans les sas des toilettes à la Fabrique NORMANT
- Rénovation des peinture tribune Boulodrome
- Rénovation des murs et du portail Blancheland
- Installation de grilles de protection de la salle de boxe au gymnase Brossard
- Rénovation des peintures des murs extérieurs aux Gymnases Ladoumègue et Saint Martin
- Traçage du plateau au gymnase St Martin
- Remplacement des éclairages en technologie LED des vestiaires des gymnases
- Remplacement des éclairages en technologie LED salle St Barthélémy
- Installation d'horloges pour les éclairages des gymnases
- Rénovation des vestiaires au stade Herrero
- Rénovation des anciens vestiaires au stade Ladoumègue
- Rénovation des anciens vestiaires au stade Tournefeuille
- Rénovation des clôtures, Pare ballon au stades Herrero et Ladoumègue
- Rénovation des terrains extérieurs du tennis club
- Installation d'élingues sur le pourtour de la salle de Lanthenay
- Installation d'un portillon et grillage pour l'espace potager au multi accueil des Rossignols
- Remplacement des éclairages en technologie LED à l'Entracte
- Pose de carrelage extérieur "entrée des artistes" et "office" à la Pyramide
- Eclairage petite et grande salle de la Pyramide
- Réfection des plafonds sous verrière dans le hall après colmatage des infiltrations à la Pyramide
- Rénovation du revêtement du sol dans l'entrée des bureaux à la Pyramide
- Pose d'une clôture en panneaux béton pour la sécurisation du local VTT au Parc de Beauvais
- Réfection de tampons en voirie
- Réfection de coffrets électriques pour les journées gastronomiques
- Réfection des portails de la mairie

IV. MONTANT DU BUDGET CONSOLIDE

Budget	Reports	BP	Prévu
BUDGET PRINCIPAL			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	28 943 998,92 €	28 943 998,92 €
Recettes	0,00 €	28 943 998,92 €	28 943 998,92 €
Investissement			
Dépenses	1 529 276,00 €	9 402 250,33 €	10 931 526,33 €
Recettes	412 435,18 €	10 519 091,15 €	10 931 526,33 €
BUDGET EAU			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	472 738,28 €	472 738,28 €
Recettes	0,00 €	472 738,28 €	472 738,28 €
Investissement			
Dépenses	112 632,78 €	496 270,16 €	608 902,94 €
Recettes	23 450,00 €	585 452,94 €	608 902,94 €
BUDGET ASSAINISSEMENT			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	1 080 943,91 €	1 080 943,91 €
Recettes	0,00 €	1 080 943,91 €	1 080 943,91 €
Investissement			
Dépenses	272 021,44 €	1 144 018,44 €	1 416 039,88 €
Recettes	0,00 €	1 416 039,88 €	1 416 039,88 €
IMMOBILIER D'ENTREPRISES			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	69 730,94 €	69 730,94 €
Recettes	0,00 €	69 730,94 €	69 730,94 €
Investissement			
Dépenses	0,00 €	290 311,72 €	290 311,72 €
Recettes	0,00 €	290 311,72 €	290 311,72 €
LOTISSEMENT ROMO 1			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Investissement			
Dépenses	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
Recettes	0,00 €	1 058 527,11 €	1 058 527,11 €
TOTAL GENERAL			
Fonctionnement			
Dépenses	0,00 €	31 625 939,16 €	31 625 939,16 €
Recettes	0,00 €	31 625 939,16 €	31 625 939,16 €
Investissement			
Dépenses	1 913 930,22 €	12 391 377,76 €	14 305 307,98 €
Recettes	435 885,18 €	13 869 422,80 €	14 305 307,98 €

V. LES CREDITS D'INVESTISSEMENT PLURIANNUELS

AP 202201 Réhabilitation de l'Eglise St Aignan et St Laurent de Lanthenay – tranche ferme

Montant TTC	Autorisation de Programme	Paiements 2022	Crédits de Paiement	
			2023	2024
Prévision Antérieure	684 000,00 €	143 335,00 €	534 505,00 €	6 160,00 €
Nouvelle situation	723 260,00 €	54 348,20 €	665 090,00 €	3 821,80 €

AP 202202 Construction du groupe scolaire St Marc et la rénovation du gymnase St Marc

Montant TTC	Autorisation de Programme	Paiements 2022	Crédits de Paiement			
			2023	2024	2025	2026
Prévision Antérieure	7 612 616,00 €	334 702,00 €	1 500 000,00 €	4 762 955,00 €	1 012 635,00 €	2 324,00 €
Nouvelle situation	7 612 616,00 €	334 499,70 €	1 000 000,00 €	5 176 000,00 €	1 000 000,00 €	102 116,30 €

AP 202203 Réhabilitation de la Nef de l'église St Etienne Côté Ouest – TC2

Montant TTC	Autorisation de Programme	Paiements 2022	Crédits de Paiement
			2023
Situation Antérieure	340 560,00 €	34 100,00 €	306 460,00 €
Nouvelle situation	359 760,00 €	17 578,67 €	342 181,33 €

AP 202204 Aménagement du quartier des Favignolles

Montant TTC	Autorisation de Programme	Crédits de Paiement			
		2023	2024	2025	2026
Création d'autorisation	8 046 000,00 €	611 413,00 €	1 000 000,00 €	3 000 000,00 €	3 434 587,00 €

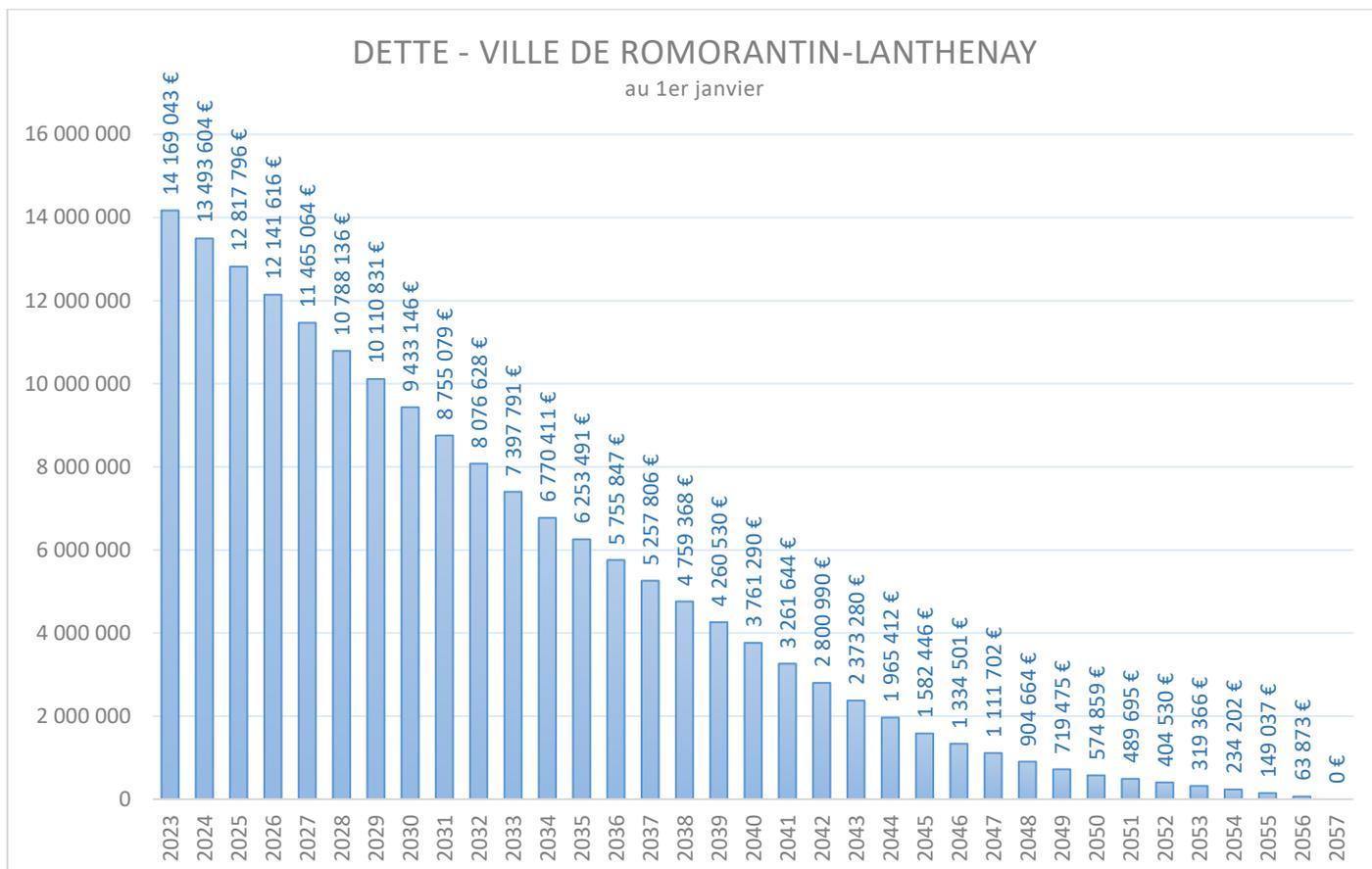
AP 202301 Construction du Pôle citoyen - jeunesse

Montant TTC	Autorisation de Programme	Crédits de Paiement		
		2023	2024	2025
Création d'autorisation	3 060 000,00 €	1 111 350,00 €	1 895 735,00 €	52 915,00 €

VI. NIVEAU D'ENDETTEMENT DE LA COLLECTIVITE

En 2023, la commune prévoit un recours à l'emprunt de 800 000 € pour financer son programme d'investissement.

Le ratio par habitant qui mesure l'en-cours de la dette au 1^{er} janvier est de 758,31 €/habitant. Il reste inférieur à celui du niveau national (862 €/habitant) pour la même strate de population.



VII. CAPACITE DE DESENDETTEMENT

Au 1^{er} janvier 2023 nous pouvons constater une Epargne Brute (CAF Brute) de 143,99 €/h permettant un désendettement théorique sur 5,35 ans.

VIII. NIVEAU DES TAUX D'IMPOSITION

Conformément à ce qui avait été prévu lors des orientations du débat des orientations budgétaires, et en accord avec la commission Finances, ne souhaitant pas augmenter les taux communaux, les taux retenus sont de :

	Bases 2023 estimées	Taux 2023	Produits 2023 estimés
Taxe d'Habitation (hors résidence principales et locaux vacants)	1 239 938 €	25,43 %	315 316 €
Taxe Foncière sur le Bâti	21 829 000 €	56,30 %	12 289 727 €
Taxe Foncière sur le Non-Bâti	114 700 €	65,50 %	75 129 €
Compensation de l'Etat			1 171 325 €
Total BP 2021			13 851 497 €

IX. PRINCIPAUX RATIOS

Informations financières – ratios	Valeurs	Moyennes nationales de la strate
Dépenses réelles de fonctionnement/population	1359 €/h.	1071 €/h.
Produit des impositions directes/population	741 €/h.	596 €/h.
Recettes réelles de fonctionnement/population	1417 €/h.	1272 €/h.
Dépenses d'équipement brut/population	415 €/h.	292 €/h.
Encours de dette/population	758 €/h.	862 €/h.
DGF/population	204 € /h	173 €/h.
Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	61,69 %	61 %
Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct.)	98,5 %	91 %
Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	29,3 %	23 %
Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement	53,5 %	68 %

X. EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE ET CHARGES DE PERSONNEL

Les effectifs de la commune se répartissent comme suit au 31 décembre 2022 :

AGENTS TITULAIRES en effectifs pourvus (en équivalent temps plein)				
	CATEGORIES			
	A	B	C	TOTAL
FILIERE ADMINISTRATIVE	12,60	14,80	51,11	78,51
FILLIERE TECHNIQUE	1,00	2,00	206,85	209,85
FILIERE SOCIALE	4,00	0,00	6,66	10,66
FILIERE MEDICO SOCIALE	1,00	5,60	0,80	7.40
FILIERE SPORTIVE	0,00	7,00	0,00	7,00
FILIERE CULTURELLE	2,00	14,60	4,90	21,50
FILIERE ANIMATION	0,00	1,00	7,00	8,00
FILIERE POLICE	0,00	1,00	1,00	2,00
dont EMPLOIS FONCTIONNELS	1,80	0,00	0,00	1,80
TOTAL GENERAL				
HORS EMPLOIS FONCTIONNELS	22,40	46,00	278,32	346,72

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31 DECEMBRE 2022

(en équivalent temps plein)

	CAT A	CAT B	CAT C	TOTAL
COLLABORATEUR DE CABINET	1,00	0,00	0,00	1,00
CHARGE DE MISSION SECTEUR ADMINISTRATIF	5,00	0,00	0,00	5,00
CHARGE DE MISSION SECTEUR SPORTIF	1,00	0,00	0,00	1,00
ATTACHE DE CONSERVATION DU PATRIMOINE	1,00	0,00	0,00	1,00
DIETETICIEN HORS CLASSE	0,50	0,00	0,00	0,50
REDACTEUR	0,00	1,00	0,00	1,00
ASSISTANT ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE PAL 1ERE CLASSE	0,00	2,35	0,00	2,35
ASSISTANT ENSEIGNEMENT ARTISTIQUE	0,00	1,30	0,00	1,30
ADJOINT TECHNIQUE	0,00	0,00	10,06	10,06
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL 1ERE CLASSE	0,00	0,00	0,50	0,50
ADJOINT ADMINISTRATIF	0,00	0,00	1,00	1,00
ADJOINT D'ANIMATION	0,00	0,00	2,63	2,63
AGENT SOCIAL	0,00	0,00	2,00	2,00
TOTAL GENERAL	8,50	4,65	16,19	29,34