



commune de **Jouars -
Pontchartrain**

Le Compte Administratif 2022

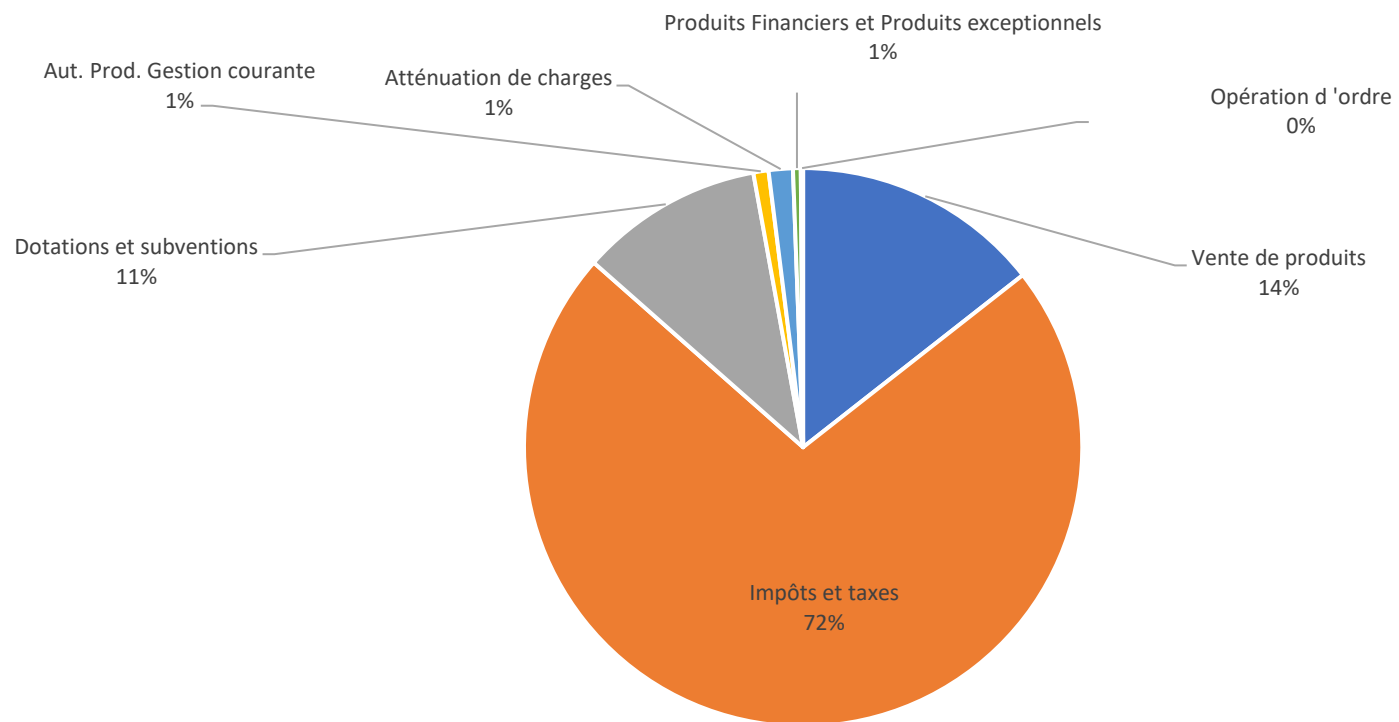
Conseil Municipal du 06 avril 2023



Section de fonctionnement – Recettes

RECETTES DE FONCTIONNEMENT en K€	CA 2022	En %	22/21	CA 2021	En %	21/20	CA 2020	En %
Vente de produits	968	14%	32%	733	11%	-3%	758 K€	12%
Impôts et taxes	4839	72%	1%	4 775	75%	3%	4 637 K€	73%
Dotations et subventions	714	11%	-6%	758	12%	-12%	849 K€	13%
Aut. Prod. Gestion courante	59	1%	37%	43	1%	-7%	46 K€	1%
Atténuation de charges	94	1%	0%	94	1%	27%	69 K€	1%
S-T Exploitation	6 674	99%	4%	6 403	96%	0,67%	6 360 K€	97%
Produits Financiers et Produits exceptionnels	30	1%	-83%	178	3%	24%	136 K€	2%
Opération d 'ordre	9	0%	-89%	84	1%	52%	40 K€	1%
Recettes de l'exercice	6 713	100%	1%	6 665	100%	2%	6 536 K€	100%
Excédent N-1 reporté	5279			3 001			1 967 K€	
TOTAL	11 992			9 665			8 503 K€	

Répartition des ressources de fonctionnement 2022



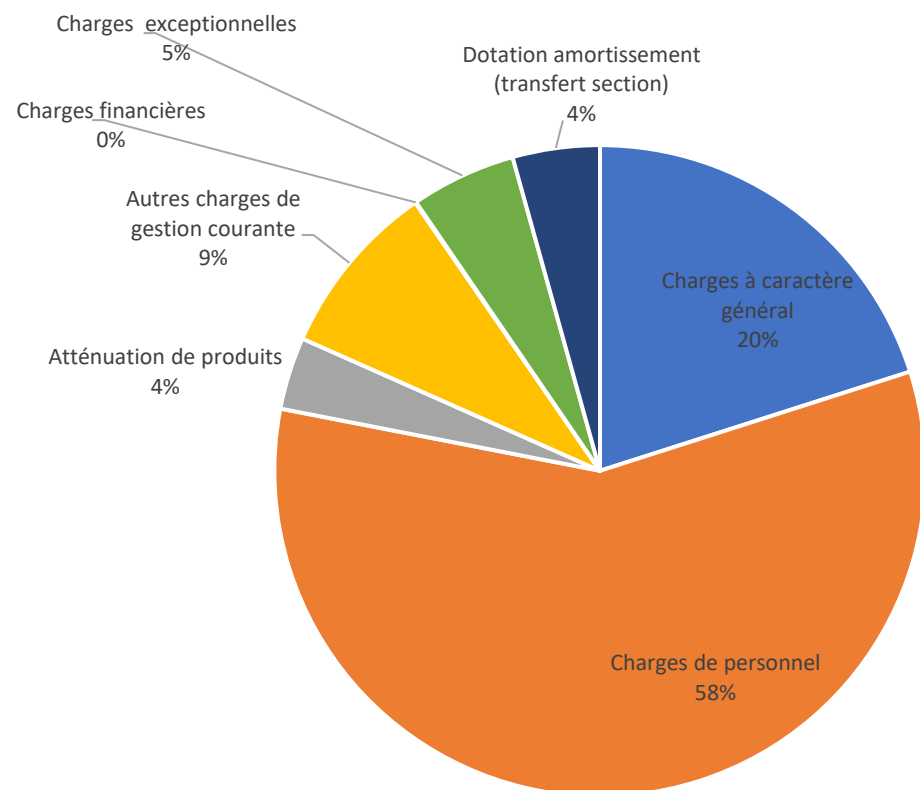
CA 2022 - Recettes de fonctionnement



Section de fonctionnement – Dépenses

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN K€	CA 2022	En %	22/21	CA 2021	En %	21/20	CA 2020	En %
Charges à caractère général	1290	20%	4%	1235	23%	12%	1 082 K€	23%
Charges de personnel	3726	58%	19%	3122	59%	5%	2 956 K€	64%
Atténuation de produits	231	4%	-22%	297	6%	-15%	341 K€	7%
Autres charges de gestion courante	562	9%	-15%	663	12%	62%	251 K€	5%
S-T Exploitation	5809	90%	9%	5317	94%	12,92%	4 629 K€	90%
Charges financières	3	0%	-40%	5	1%	-56%	9 K€	2%
Charges exceptionnelles	336	5%	2700%	12	3%		0 K€	
Dotations amortissement (transfert section)	278	4%	-17%	336	95%	-46%	492 K€	98%
Dépenses imprévues	0	0%	0%	0			0 K€	
S-T Financier	617	10%	75%	353	6%	-42%	501 K€	10%
TOTAL	6426	100%	13%	5669	100%	9%	5 130 K€	100%
Excédent de fonctionnement	257			996			1 405 K€	

Répartition des charges de fonctionnement 2022

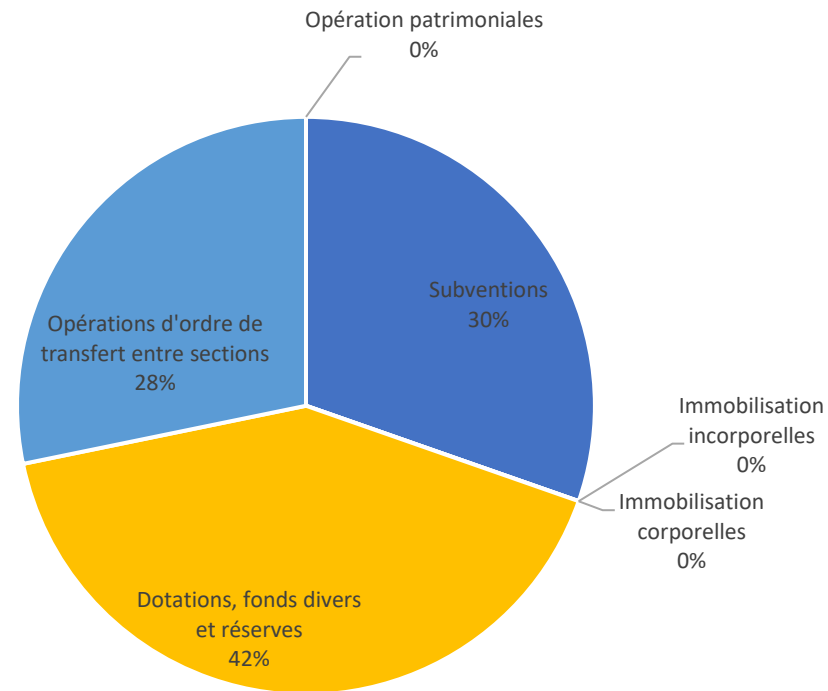


CA 2022 - Dépenses de fonctionnement

Section d'investissement – Recettes

RECETTES D'INVESTISSEMENT en K€	CA 2022	En %	22/21	CA 2021	En %	21/20	CA 2020	En %
Subventions	299	30%	75%	171	15%	-52%	355	8%
Immobilisation incorporelles	0	0%	0%	0		0%	2	0,05%
Immobilisation corporelles	0	0%	0%	0		0%	197	5%
Dotations, fonds divers et réserves	408	41%	-36%	637	56%	-79%	3 093	75%
Opérations d'ordre de transfert entre sections	278	28%	-17%	336	29%	-32%	492	12%
Opération patrimoniales	0		0%			0%	13	0,32%
TOTAL	985	100%	-14%	1 143	100%	-72%	4 151	100%

Répartition des ressources d'investissement

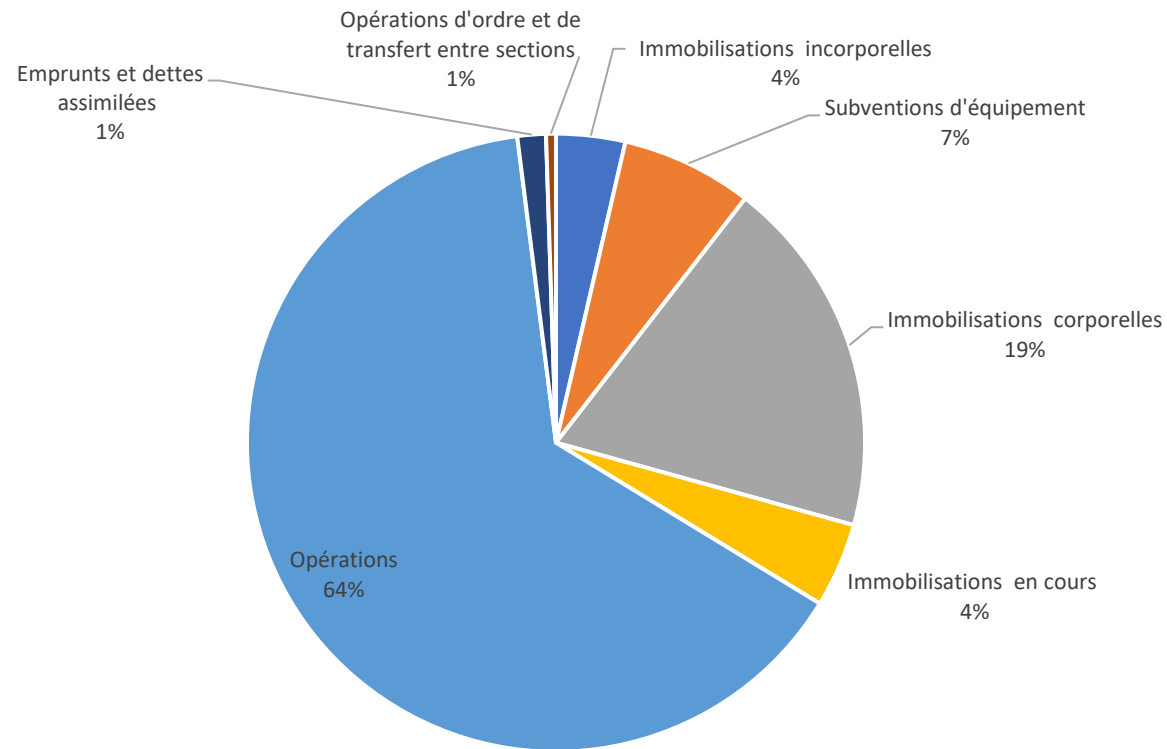


CA 2022 - Recettes d'investissement

Section d'investissement – Dépenses

DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN K€	CA 2022	En %	22/21	CA 2021	En %	21/20	CA 2020	En %
Immobilisations incorporelles	63	4	530%	10	1%	-71%	34	1%
Subventions d'équipement	120	7	71%	70	4%	94%	36	1%
Immobilisations corporelles	328	19	30%	252	14%	-38%	404	11%
Immobilisations en cours	77	4	196%	26	1%	-89%	247	6%
Opérations	1121	64	-15%	1 316	71%	-55%	2 940	77%
Dotations, fonds divers		0	0%	0		0%	18	0,47%
Emprunts et dettes assimilées	26	1	-74%	101	5%	0%	101	3%
Opérations d'ordre et de transfert entre sections	9	1	-89%	84	5%	110%	40	1%
Opérations patrimoniales		0	0%	0		0%	13	
TOTAL	1744	100	-6%	1 859	100%	-52%	3 834	100%

Répartition des charges d'investissement



CA 2022 - Dépenses d'investissement



Résultat de l'exercice 2022

	2022 BP + DM	Titres et Mdts émis	CA 2022	dont rattache à l'exercice	RAR	Total CA + RAR	Résultat Réel	Proposition d'affectation du résultat 2022
Dépenses	12 133 761,50	6 419 194,64	6 419 194,64					
Fonctionnement								
Recettes	6 854 915,79	6 676 310,98	6 676 310,98					
Résultat N-1	5 278 845,71		5 278 845,71					
Total recettes	12 133 761,50		11 955 156,69					
Résultat de fonctionnement		257 116,34	5 535 962,05			5 535 962,05	5 535 962,05	4 660 593,44
Dépenses	8 803 315,99	1 743 963,76	3 179 450,12		680 621,55	3 860 071,67		
Dont déficit investissement N-1	1 435 486,36		1 435 486,36					
Investissement								875 368,61
Recettes	8 803 315,99	984 736,22	984 736,22		1 999 966,84			
Réserves de fonct,N-1								
Excédent Invest,N-1			0,00					
Total recettes	8 803 315,99		984 736,22		1 999 966,84	2 984 703,06		
Résultat d'Investissement		-759 227,54	-2 194 713,90		1 319 345,29	-875 368,61		0,00

Le Budget Primitif 2023



Principaux points de vigilance sur le budget 2023

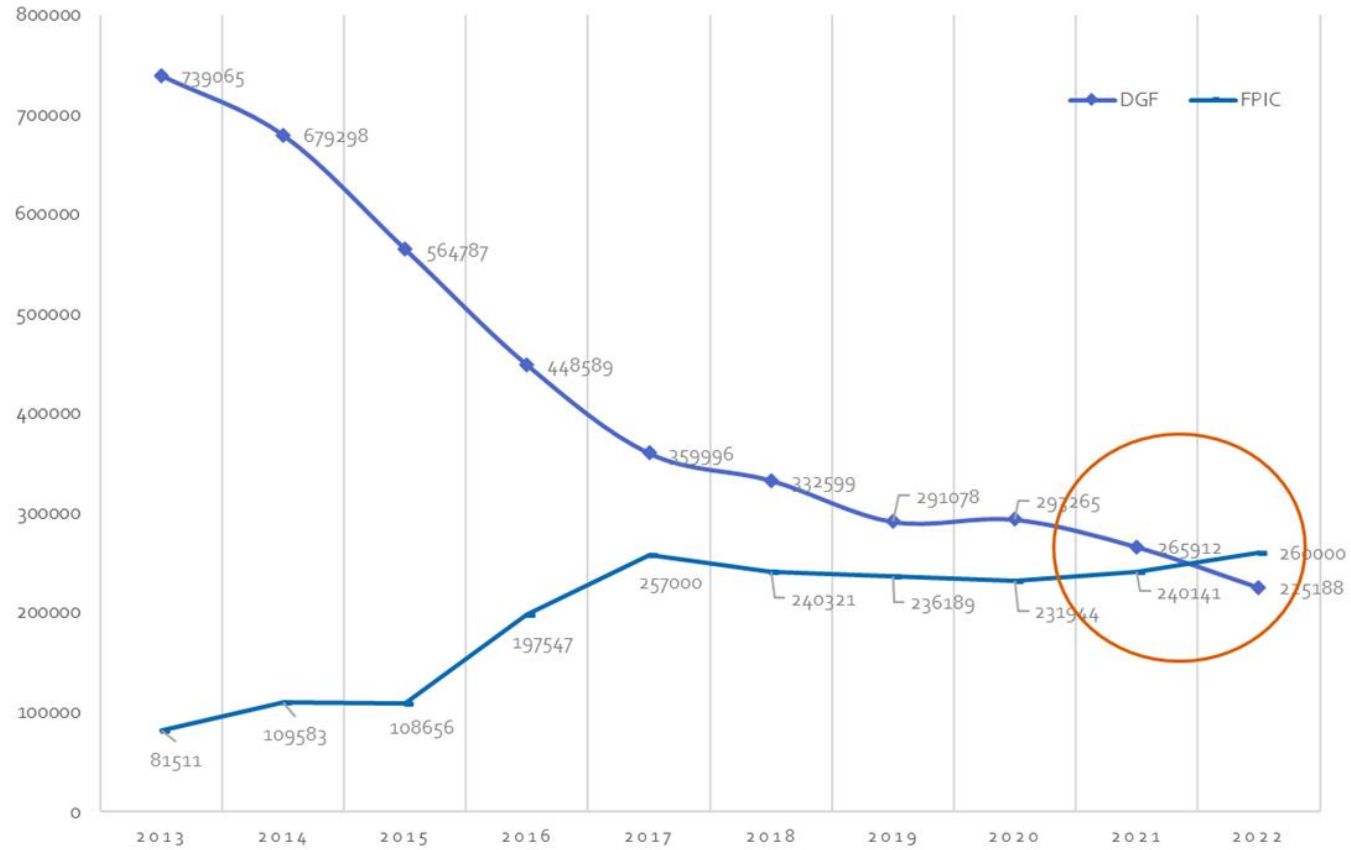
- Conjoncture inflationniste sévère, et fortes tensions sur les factures énergétiques,
- Dans un contexte des bâtiments communaux pour la plupart vétustes et d'absence de possibilité de régulation des installations,
- Conséquences directes :
 - L'attribution de compensation de la CCCY devient négative (- 355 k€),
 - La subvention Communale vers le budget annexe du CCAS augmente (+ 240 k€),
- Renforcement des effectifs à prévoir en « année pleine », avec une réévaluation du SMIC au 01/01/2023, soit une augmentation de la prévision budgétaire de 0,5 % (Prévu 23/prévu 22)
- Procédure de carencement en logements sociaux en raison du non-rattrapage des objectifs de la Triennale 2020 – 2022 : risque : + 600 k€,
- Volonté de maintenir :
 - Le budget de soutien des associations,
 - Le niveau actuel des taux d'imposition sur les taxes locales,
- Volonté de ne pas mobiliser le recours à l'emprunt pour les projets d'investissement 2023 et de mobiliser massivement les différentes subventions.

Fonctionnement - Recettes

Budget primitif 2023

RECETTES DE FONCTIONNEMENT en K€	BP 2023	En %	23/22	BP 2022	En %	22/21	2021
Vente de produits	926	8%	9%	852,3	7%	-4%	885,1
Impôts et taxes	5181	44%	5%	4 955,60	41%	8%	4 561,20
Atténuations de produits	59	1%	-47%	112,00	1%		
Dotations subventions	713	6%	7%	667,4	6%	-16%	797,2
Autres prod. gestion courante	55	0%	-48%	106,3	1%	136%	45
Recettes de gestion des services	6934	59%	4%	6 693,70	55%	5%	6 359,60
Produits exceptionnels	20	0%	-72%	72	1%	-57%	165
Total recettes réelles	6954	59%	3%	6 765,70	56%	4%	6 523,60
Opérations de transfert	95	1%	7%	89,1	1%	-21%	112
Total recettes d'ordre	95	1%	7%	89,1	1%	-21%	112
TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	7049	60%	3%	6 854,90	56%	3%	6 635,60
Excedent N-1 reporté	4661	40%	-12%	5 278,80	44%	76%	3 000,70
TOTAL DES RECETTES	11710	100%	-349%	12 133,70	100%	26%	9 636,30

EVOLUTION DES DOTATIONS ET PÉRÉQUATIONS



NB : à la date d'élaboration du budget primitif, le montant des dotations n'est pas encore communiqué.



Évolution des taux communaux

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Taxe d'habitation	10,71 %	10,71 %	12,15 %	12,15 %	12,15 %	12,15%			
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	10,71%	10,71%	12,15%	12,15%	12,15%	12,15%	12,15%	12,15%	12,15%
Taxe foncière bâti	17,58 %	17,58 %	19,94 %	19,94 %	19,94 %	19,94%	31,52 %*	31.52 %	31.52 %
Taxe foncière non bâti	74,50 %	74,50 %	84,48 %	84,48 %	84,48 %	84,48%	84,48 %	84,48%	84,48%
Taxe d'enlèvement des Ordures Ménagères			5,80%	5,80%	5,80%	5,80%	5,84%	5,84%	5,84%
Produit du coefficient correcteur								536 956,00 €	578 864,00 €

*Correspondant à l'addition du produit de TF communal et du produit de TF départemental. (31,52 = 19,94 (ancien taux communal) + 11,58 (ancien taux départemental))

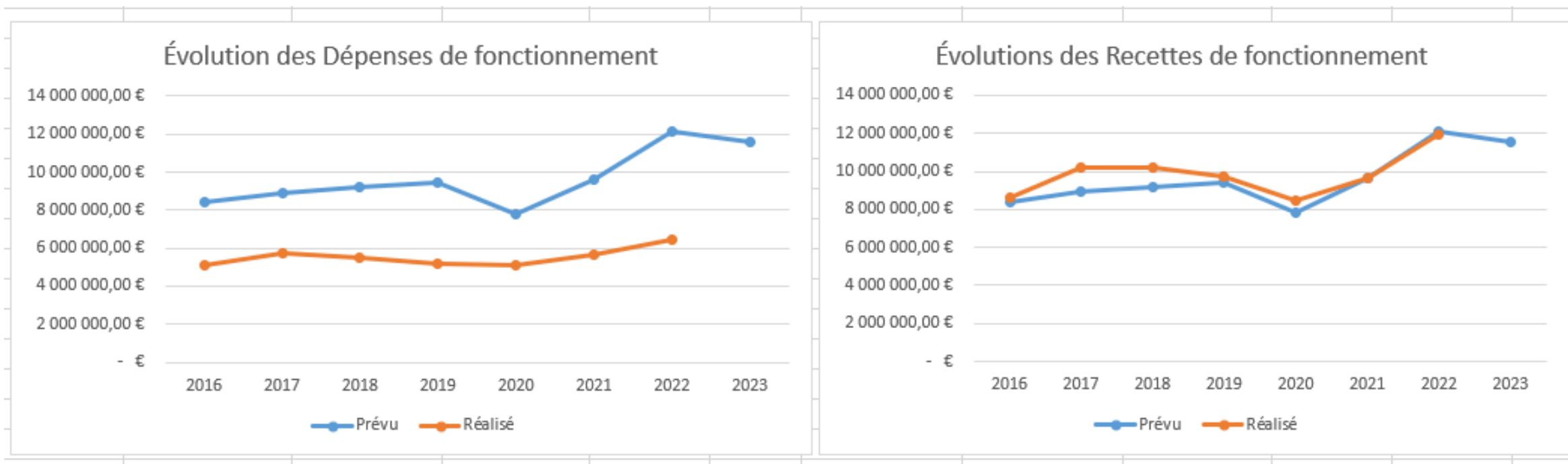
Fonctionnement – Dépenses

Budget primitif 2023

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN K€	BP 2023	En %	23/22	BP 2022	En %	22 / 21	BP 2021
Charges à caractère général	1 649	14%	3%	1 601,60	13%	16%	1 378,60
Charges de personnel	4 260	36%	1%	4 237,70	35%	30%	3 272,30
Atténuations de produits	1216	10%	137%	260	2%	-12%	296,5
Autres charges de gest. cour.	650	6%	27%	511,1	4%	-23%	710,9
Dépenses de gestion de service	7 775	66%	9%	6 610,40	54%	17%	5 658,30
Charges financières	4	0%	29%	3,1	0%	46%	4,9
Charges exceptionnelles	17	0%	86%	330,9	3%	2605%	12,7
Dotations aux provisions	0	0%		87	1%		0
Dépenses imprévues	300	3%	100%	150	1%	50%	99,7
Total des dépenses réelles	8 096	69%	13%	7 181,40	59%	24%	5 775,70
Virement à la section d'inv.	3 264	28%	-31%	4 570,40	38%	32%	3 460,50
Opérations de transfert	350	3%	-8%	381,8	3%	-5%	400
Total des prélèvements	3 614	31%	-30%	4 952,30	41%	28%	3 860,50
TOTAL DES DEPENSES	11 710	100%	-5%	12 133,70	100%	26%	9 636,30



Evolution de la prévision budgétaire en fonctionnement depuis 2016



Les grands équilibres du BP 2023

Investissement – Recettes

RECETTES D'INVESTISSEMENT en K€	BP 2023	%	23/22	BP 2022	%	22/21	BP 2021	%
Subventions d'investissement	3156	31%	84%	1 719,80	20%	-9%	1 888,70	28%
Dotations, fonds divers et réserves	1838	18%	89%	974,2	11%	19%	821,5	12%
Immobilisations corporelles	200	2%	-77%	876	10%		0	0%
Produits de cessions	1510	15%	655%	200	2%		0	0%
Virement de la section de fonctionnement	3263	32%	-29%	4 570,40	52%	27%	3 595,10	54%
Opérations de transfert d'ordre	350	3%	-8%	381,8	4%	-5%	400	6%
Total général	10317	100%	18%	8 722,40	100%	30%	6 705,30	100%

Les grands équilibres du BP 2022

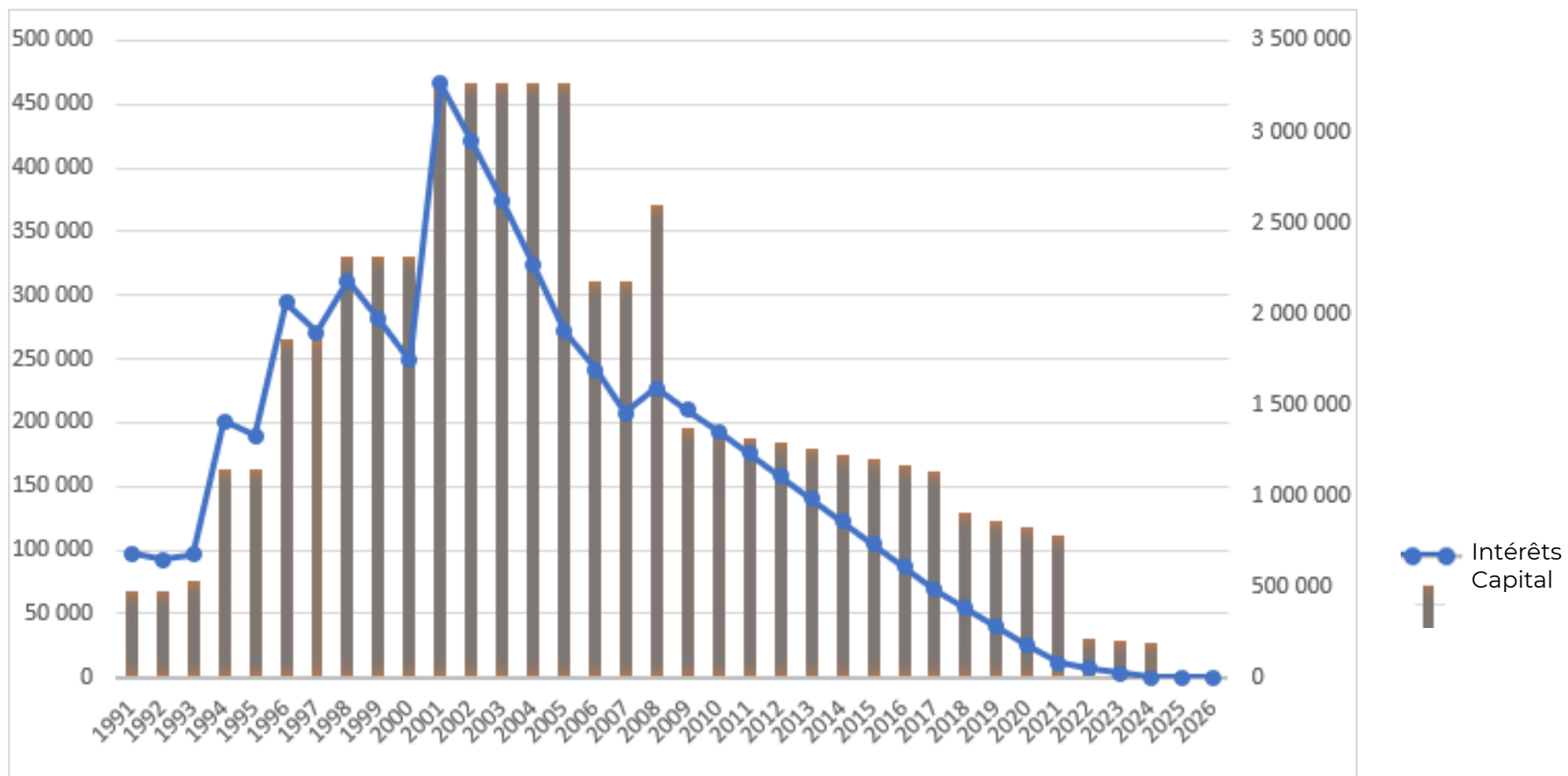
Dépenses d'investissement – Hors opération

Opération	DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN K€	BP 2023	%	23/22	BP 2022	%	22/21	BP 2021	%
	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	2195	21%	53%	1 435,60	16,50%	81%	795,2	11,90%
	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	95	1%	7%	89,1	1,00%	178%	32	0,50%
	10 – Dotations, fonds divers et réserves				0	0,00%	-100%	5	0,10%
	16 - Emprunts et dettes assimilées	26	0%	1%	25,8	0,30%	-74%	101	1,50%
	20 - Immobilisations incorporelles	136	1%	-36%	212,5	2,40%	148%	85,6	1,30%
	204 - Subventions d'équipement versées			-100%	120	1,40%		0	0,00%
	21 - Immobilisations corporelles	1017	10%	57%	649,6	7,40%	-18%	792,8	11,80%
	23 - Immobilisations en cours	413	4%	-35%	640,3	7,30%	176%	231,7	3,50%
	020 - Dépenses imprévues (investissement)			-100%	21,7	0,20%		0	0,00%
	Total des dépenses hors opération	3882	38%	22%	3 194,60	36,00%	57%	2 038,40	30,40%

Dépenses d'investissement - Les opérations

N°13	Centre Culturel Frontenac	8	0%	-2%	8,2	0,10%	-5%	8,6	0,10%
N°14	Eglise de Jouars	6	0%	-86%	43,5	0,50%	-72%	156,1	2,30%
N°15	Gai Relais	139	1%	-61%	355,9	4,10%	-73%	1 313,40	19,60%
N°17	Accessibilité handicapé	0	0%		0	0,00%	-100%	40	0,60%
N°18	Foncier	1520	15%	69%	900	10,30%	14%	790	11,80%
N°21	Voiries	804	8%	20%	672,6	7,70%	364%	145	2,20%
N°50	Crèche multi-accueil	320	3%	-3%	330	3,80%		0	6,00%
N°51	Parc de loisirs	1823	18%	41%	1 290,70	14,80%	269%	350	5,20%
N°52	Voies douces	598	6%	54%	387,6	4,40%	-57%	903,4	13,50%
N°53	Rénovation centre de loisirs JP3 incendié	7	0%	-97%	274,6	3,10%	-8%	300	4,50%
N°54	Aire de Jeux dans les Hameaux	50	0%		0	0,00%	-100%	50	0,70%
N°55	Cimetière	20	0%	-60%	50	0,60%	-43%	88	1,30%
N°56	Equipements techniques				0	0,00%	-100%	23	0,30%
N°57	Gymnase Phélyppeaux	396	4%	-62%	1 049,30	12,00%	241%	308	4,60%
N°58	Renaturation du bois de Bienval								
N°59	Rénovation stade de la Bonde	600	6%						
N°60	Parc de la médiathèque	69	1%						
N°61	Agrandissement JP3	60	1%						
N°123	Vidéoprotection	15	0%	-91%	165	1,90%	81%	91,3	1,40%
Total des dépenses		10317	100%	18%	8 722,40	100%	30%	6 705,40	

Pour mémoire : Endettement



QUESTIONS

