

Envoyé en préfecture le 06/04/2023

Reçu en préfecture le 06/04/2023

Publié le

ID : 064-216402370-20230405-2023_24-DE



Présentation brève et synthétique budget 2023

SOMMAIRE

Envoyé en préfecture le 06/04/2023

Reçu en préfecture le 06/04/2023

Publié le

S²LO

ID : 064-216402370-20230405-2023_24-DE

Budget principal

Contexte communal

Section de Fonctionnement

Subventions versées aux associations

Section d'Investissement

Détail des dépenses d'investissement

Etat de la dette

Budget annexe

Section de Fonctionnement

Section d'Investissement

Nota: les éléments de contexte, ratios,... ont été présentés lors du DOB

CM du 05/04/2023

Perte de ressources:

DGF: Passage de 459 009€ à 214 985€ (entre 2014 et 2023)

Diminution 2023/2022: 1 649€

Diminution affichée de : 244 024€ (-53%)

Perte cumulée de: 1 609 350€

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
459 009€	404 182€	347 811€	317 925€	283 980€	263 520€	251 752€	236 041€	216 634€	214 985€

Augmentation prévisionnelle des charges:

Energies, carburants, consommables et fournitures, prestations extérieures, ...

Régularisation situation chemin Capderou

Masse salariale: indemnités chômage, absences longue maladie, remplacements, augmentation possible du point en juillet...

Participation à la construction de logements sociaux, opération « Carré Verdé »

Budget principal - Fonctionnement

Pour mémoire, en remplacement de la THRP (Taxe Habitation Résidences principales), les communes percevront en 2023 la part départementale de TFB complétée ou diminuée par l'application du coefficient correcteur. Chaque commune pourra ensuite augmenter ou baisser son nouveau taux de TFPB (taux communal + taux départemental) et conserver le produit issu de cette augmentation.

Proposition des taux de TH, du foncier bâti et du non bâti pour 2023

	Bases réelles 2022	Bases 2023	Taux 2022	Proposition Taux 2023	Produits 2022	Produits 2023
TH	386 466	413 905	11,33 % (taux figé 2017)	11,33 %	43 786€	46 896€
TFB	5 331 509	5 733 000	27,82 % (dont 13,47 % CD)	27,82 % (dont 13,47 CD)	1 483 225€	1 594 921€
TFNB	36 564	38 300	36,18 %	36,18 %	13 210€	13 857€
					1 540 221€	1 655 674€

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget Primitif 2023		
	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
011 - Charges à caractère général	933 451,00		933 451,00
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	518 975,00		518 975,00
61 - SERVICES EXTERIEURS	305 908,00		305 908,00
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	100 518,00		100 518,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 050,00		8 050,00
012 - Charges de personnel et frais assimilés	1 797 726,51		1 797 726,51
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	15 200,00		15 200,00
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	53 000,00		53 000,00
64 - CHARGES DE PERSONNEL	1 729 526,51		1 729 526,51
014 - Atténuations de produits	42 900,00		42 900,00
65 - Autres charges de gestion courante	316 669,46		316 669,46
66 - Charges financières	22 722,30		22 722,30
67 - Charges spécifiques	6 000,00		6 000,00
68 - Dotations aux amortissements, aux dépréciations et	35 440,00		35 440,00
Total dépenses réelles	3 154 909,27		3 154 909,27
Total dépenses d'ordre	524 318,78		524 318,78
Total dépenses de fonctionnement	3 679 228,05		3 679 228,05

Repas RS, fluides, fournitures diverses

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget Primitif 2023		
	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	273 977,00		273 977,00
73 - Impôts et taxes	257 307,00		257 307,00
731 - Impositions directes	1 742 672,98		1 742 672,98
74 - Dotations et participations	320 598,00		320 598,00
75 - Autres produits de gestion courante	180 188,00		180 188,00
76 - Produits financiers	1,00		1,00
77 - Produits spécifiques	570,00		570,00
013 - Atténuations de charges	51 704,50		51 704,50
002 - Excédent de fonctionnement reporté	761 168,57		761 168,57
Total recettes réelles	3 588 187,05		3 588 187,05
Total recettes d'ordre	91 041,00		91 041,00
Total recettes de fonctionnement	3 679 228,05		3 679 228,05

Ecriture d'ordre Art 023 : 418 565,91€ (art 021 Invest recettes)
Ecritures d'amortissements : 105 752,87€

Attribution de compensation
FNGIR

TH+TF+TFNB, Taxe élec, Droits de mutation

DGF, DSR, FCTVA, CAF

Vente terrain rue des cèdres (Pédiatres), revenu des immeubles

Ecriture d'ordre : Heures des travaux en régie

Budget principal - Subventions aux associations

Subventions	Budget Primitif 2023	
	Propositions nouvelles	Var./ N-1
6574 - Subv.fonct.aux asso.&autres pers. de droits privé	39 950,00	
ART'GELOS	400,00	
1ère tranche	400,00	
BANQUE ALIMENTAIRE BEARN SOULE	800,00	
1ère tranche	800,00	
Centre Social Cap De Tout	5 000,00	
1ère tranche	5 000,00	
ECOLE DE MUSIQUE	17 000,00	
1ère tranche	17 000,00	
FNACA	250,00	
1ère tranche	250,00	
GELOS EN MUSIQUES	3 000,00	
1ère tranche	3 000,00	
MAIRIE DE GELOS	7 000,00	
2ème tranche	7 000,00	
USVG	6 500,00	
1ère tranche	6 500,00	
TOTAL DES SUBVENTIONS	39 950,00	

Provision pour Comité des fêtes, divers si besoin

Budget principal - Investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
16 - Emprunts et dettes assimilés	134 362,05		134 362,05
204 - Subventions d'équipement versées	26 382,89		26 382,89
21 - Immobilisations corporelles	698 110,94		698 110,94
Total dépenses réelles hors opérations	858 855,88		858 855,88
240 - MATERIEL SCOLAIRE	4 340,00		4 340,00
459 - MATERIEL ECLAIRAGE PUBLIC	35 000,00		35 000,00
488 - ACCESSIBILITE TRANCHE 1	160 000,00		160 000,00
518 - Projet Hameau	430 000,00	1 123 734,77	1 553 734,77
533 - VOIRIE	511 600,00		511 600,00
Total dépenses opérations d'invest.	1 140 940,00	1 123 734,77	2 264 674,77
Total dépenses d'ordre	91 041,00		91 041,00
Total dépenses d'investissement	2 090 836,88	1 123 734,77	3 214 571,65

Remboursements du capital des emprunts

Participation au financement de la création de logements sociaux, opération « Carré verdé »

Ecriture d'ordre : Heures des travaux en régie

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget Primitif 2023		
	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
001 - Excédent d'investissement reporté	1 367 868,36		1 367 868,36
10 - Dotations, fonds divers et réserves	78 000,00		78 000,00
13 - Subventions d'investissement reçues	6 859,29		6 859,29
16 - Emprunts et dettes assimilés	200,00		200,00
27 - Autres immobilisations financières	76,22		76,22
Total recettes réelles hors opérations	1 453 003,87		1 453 003,87
518 - Projet Hameau	732 484,00	504 765,00	1 237 249,00
Total recettes opérations d'invest.	732 484,00	504 765,00	1 237 249,00
Total recettes d'ordre	524 318,78		524 318,78
Total recettes d'investissement	2 709 806,65	504 765,00	3 214 571,65

Subventions projet Hameau (solde versements)

Préfecture de Région: 307 453€
Préfecture des Pyrénées Atlantiques: 323 738€
Agglomération: 486 268€
Conseil Départemental: 119 790€

Ecriture d'ordre Art 021 : 418 565,91€ (art 023 Fnt dépenses)
Ecritures d'amortissements : 105 752,87€

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Budget Primitif 2023		
	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales
Solde d'investissement	618 969,77	-618 969,77	



Détail des dépenses d'investissement

Dépenses	Propositions nouvelles	Reports	Propositions globales
240 - MATERIEL SCOLAIRE	4 340,00	0,00	4 340,00
21831 - Matériel informatique scolaire	3 280,00		3 280,00
21841 - Matériel de bureau et mobilier s	500,00		500,00
2188 - Autres immobilisations corporelle	560,00		560,00
459 - MATERIEL ECLAIRAGE PUBLIC	35 000,00	0,00	35 000,00
21534 - Réseaux d'électrification	35 000,00		35 000,00
488 - ACCESSIBILITE TRANCHE 1	160 000,00	0,00	160 000,00
21311 - Bâtiments administratifs	160 000,00		160 000,00
518 - Projet Hameau	430 000,00	1 123 734,77	1 553 734,77
2313 - Constructions	430 000,00	1 123 734,77	1 553 734,77
533 - VOIRIE	511 600,00	0,00	511 600,00
2152 - Installations de voirie	511 600,00		511 600,00
TOTAL OPERATIONS	1 140 940,00	1 123 734,77	2 264 674,77
20422 - Bâtiments et installations	26 382,89		26 382,89
2112 - Terrains de voirie	32 305,00		32 305,00
2118 - Autres terrains	22 206,00		22 206,00
2128 - Autres agencements et aménagemen	80 010,00		80 010,00
21311 - Bâtiments administratifs	268 225,00		268 225,00
21312 - Bâtiments scolaires	80 300,00		80 300,00
21314 - Bâtiments culturels et sportifs	31 000,00		31 000,00
21316 - Equipements du cimetière	2 155,00		2 155,00
21318 - Autres bâtiments publics	110 120,00		110 120,00
2152 - Installations de voirie	8 961,13		8 961,13
2158 - Autres install., matériel et outillag	146 049,81		146 049,81
21611 - Biens sous-jacents	5 320,00		5 320,00
21848 - Autres matériels de bureau et mo	2 500,00		2 500,00
TOTAL NON INDIVIDUALISE	815 534,83	0,00	815 534,83
TOTAL EQUIPEMENT (20,21,23)	1 956 474,83	1 123 734,77	3 080 209,60
1641 - Emprunts en euros	111 967,21		111 967,21
165 - Dépôts et cautionnements reçus	200,00		200,00
16876 - Autres établissements publics I	22 194,84		22 194,84
TOTAL DEPENSES FINANCIERES	134 362,05	0,00	134 362,05
TOTAL INVESTISSEMENT	2 090 836,88	1 123 734,77	3 214 571,65

Eclairage terrain foot

ADAP Mairie

Réfection voirie

Rue du Béarn Impasse des Pyrénées
Chemin Chatieu
Chemin Capderou

Participation « Carré verdé »

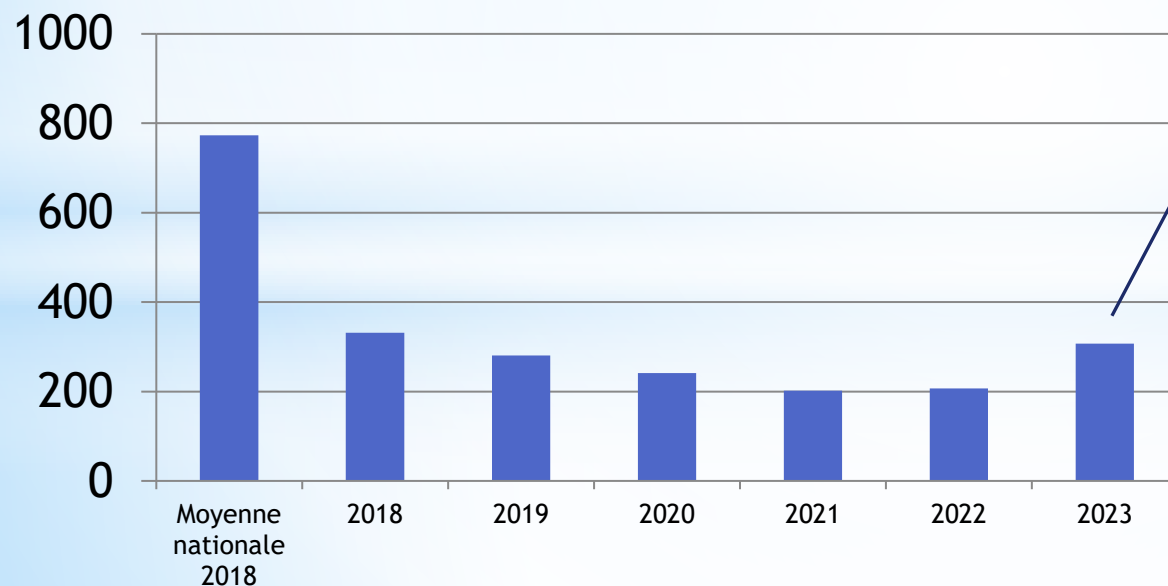
Acquisition terrain Rue Pierre Mounaud, voirie Capderou

Capital restant dû au 31/12/2022: 1 162 407,07€

Capacité de désendettement:

- Encours de la dette au 31/12/2022 / Recettes réelles de fonctionnement: 0,39 an
- Encours de la dette au 31/12/2022 / Excédent de fonctionnement 2022: 1,52 an

Encours de la dette en €/habitant



Emprunt de 500 000€
contracté en 2022

Budget annexe - Fonctionnement

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles
013	Atténuations de charges			
70	Produits des services, domaine et vent	135 951,86		140 000,00
74	Subventions d'exploitation			
75	Autres produits de gestion courante			
Total des recettes de gestion des services		135 951,86	0,00	140 000,00
76	Produits financiers			
77	Produits exceptionnels			16 436,87
78	Reprises sur amortissements, dépréc. &			
Total des recettes réelles d'exploitation		135 951,86	0,00	156 436,87
042	Opé. ordre transfert entre sections (2)			
043	Opé. ordre intérieur de la sect. d'exp.(
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00	0,00
TOTAL		135 951,86	0,00	156 436,87

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE 0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES 0,00

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles
011	Charges à caractère général	68 016,00		63 896,00
012	Charges de personnel et frais assimilé	78 635,00		81 348,25
014	Atténuations de produits			
65	Autres charges de gestion courante	83,50		100,00
Total des dépenses de gestion des services		146 734,50	0,00	145 344,25
66	Charges financières			
67	Charges exceptionnelles			1 032,04
68	Dotations aux amortissements, dépréc.			177,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	2 320,00		
022	Dépenses imprévues	85,45		1 000,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		149 139,95	0,00	147 553,29
023	Virement à la section d'investissement (
042	Opé. d'ordre transfert entre sections (2)	831,05		905,82
043	Opé. d'ordre intérieur de la sect. d'exp			
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		831,05	0,00	905,82
TOTAL		149 971,00	0,00	148 459,11

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE 7 977,76

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES 7 977,76

Total 156 436,87€
Equilibre budgétaire

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés (sf 165)			
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles			
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (sf 106)			
106	Réserves	1 400,00		
165	Dépôts et cautionnements reçus			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
Total des recettes financières		1 400,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers			
Total des recettes réelles d'invest.		1 400,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement			
040	Opé. d'ordre de transferts entre sections	831,05		905,82
041	Opérations patrimoniales			
Total des recettes d'ordre d'invest.		831,05	0,00	905,82
TOTAL		2 231,05	0,00	905,82

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE	+	2 567,74
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	2 567,74

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2022	Propositions nouvelles
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	2 831,05		3 473,56
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
Total des opérations d'équipement		2 831,05	0,00	3 473,56
Total des dépenses d'équipement		2 831,05	0,00	3 473,56
10	Dotations, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement reçues			
16	Emprunts et dettes assimilés			
18	Compte de liaison : affectation (BA, régie)			
26	Participations et créances ratt. à des particip.			
27	Autres immobilisations financières			
020	Dépenses imprévues	138,60		
Total des dépenses financières		138,60	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers			
Total des dépenses réelles d'invest.		2 969,65	0,00	3 473,56
040	Opé. d'ordre de transfert entre sections			
041	Opérations patrimoniales			
Total des dépenses d'ordre d'invest.		0,00	0,00	0,00
TOTAL		2 969,65	0,00	3 473,56

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE	+	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	=	0,00

Total 3 473,56€
Equilibre budgétaire