



Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

# Présentation du Budget 2023





Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



# Budget 2023

- Rappel objectifs financiers sur le mandat:  
« stabiliser les dépenses de fonctionnement à leur niveau de 2022, objectif qui ne sera pas atteint pour 2 motifs: prise en compte des hausses salariales dans les associations sous mandat et contexte général d'inflation »

**Fonctionnement: 8 403 634,68 €**

**Investissement: 3 489 685,19 €**

## Rappel Budget 2022

**Fonctionnement: 7 364 987,52€**

**Investissement: 3 163 811,54€**

# Budget 2023 Dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le



ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

CHAPITRES	BP 2022	REALISE 2022	variation BP/CA en %	Prévisionnel 2023
<b>Charges caractère général</b>	1 478 186,44 €	854 193,58 €	-42,21	<b>2 003 440,10 €</b>
<b>Charges de Personnel</b>	629 289,00 €	472 937,57 €	-24,85	<b>634 950,00 €</b>
<b>Autres charges de gestion courante</b>	3 656 288,48 €	3 630 310,23 €	-0,71	<b>3 891 619,82 €</b>
<b>Atténuation des produits</b>	1 166 466,00 €	1 133 405,04 €	-2,83	<b>1 139 364,00 €</b>
<b>Dépenses imprévues</b>	112 205,23 €			<b>0,00 €</b>
<b>Virement à Investissement</b>	0,00 €			<b>400 000,00 €</b>
<b>Frais financiers</b>	56 156,00 €	52 422,15 €	-6,65	<b>49 060,76 €</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	150,00 €	146,30 €	-2,47	<b>200,00 €</b>
<b>Amortissements+ provisions</b>	266 246,37 €	266 246,37 €	0,00	<b>285 000,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>7 364 987,52 €</b>	<b>6 409 661,24 €</b>	<b>-12,97</b>	<b>8 403 634,68 €</b>

Le budget 2023 intègre l'excédent cumulé de 2022 de **1 173 636,68€**, le budget devant être équilibré. Sans cet excédent, le budget s'élève à **7 229 998 €** soit une hausse par rapport au réalisé 2022 de **12,8%**.

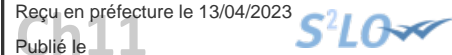
# Zoom sur: charges à caractère général

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



DESIGNATION	BUDGET 2023	Pour mémoire-réalisé 2022
Energie et fluides	103 500,00 €	73 938,46 €
Fournitures administratives et scolaires	13 200,00 €	8 284,64 €
Locations immobilières	50 000,00 €	53 177,32 €
Entretien de terrains	63 000,00 €	60 535,12 €
Entretien de bâtiments	70 000,00 €	60 551,12 €
Maintenance	55 000,00 €	42 403,37 €
Assurances	37 000,00 €	33 266,40 €
Etudes & recherches ( OPAH)	187 243,00 €	47 282,00 €
Autres frais divers	697 447,10 €	16 031,08 €
Honoraires	57 000,00 €	27 872,76 €
Divers	50 000,00 €	1 278,76 €
Imprimés, pub, telecom	24 700,00 €	11 473,04 €
Cotisations intercommunales	320 000,00 €	289 807,44 €
Remboursement communes	155 000,00 €	58 416,81 €
Autres frais divers	120 350,00 €	69 875,26 €

## Zoom sur les fluides : chapitre 11

	Réalisé 2022	Budget 2023	% d'évolution entre 2022 et 2023	Prévisions 2024	% d'évolution entre 2023 et 2024
ELECTRICITE	55 836,59	72 000,00	28,95	92 201,00	22,35
GAZ	6 990,82	6 500,00	136,02	34 419,00	52,06
	62 827,42	88 500,00	40,86	127 146,00	30,39

Electricité en 2025 : 121 500€

# Zoom sur charges de personnel Ch17

- Rémunérations nettes = 634 950 € (*pour rappel réalisé 2022: 472 937,57€*):
  - Personnel titulaire 240 000 € (*pour rappel réalisé 2022: 210 025,82 €*)
  - Personnel non titulaire 180 000 € (*pour rappel réalisé 2022: 125 745,23 €*)
  - Personnel mis à disposition : 35 000 € (*pour rappel réalisé 2022: 6 952,23 €*)
  - Cotisations diverses (URSSAF, caisses de retraite, pôle emploi ...) : 179 950 € (*pour rappel réalisé 2022: 130 214,29€*)
  
- Créations d'emploi/ recrutements
  - Un agent en soutien à la DGS : tâches administratives
  
- Financements spécifiques (agents du service Famille - Vie Associative)
  - CD33 : 13 680€
  - CAF: 68 742 €

# Zoom sur charges de gestion courante Ch 65 (principaux postes)

DESIGNATION	BUDGET 2023	<i>Pour mémoire- réalisé</i> 2022
Indemnités des élus+ cotisations	91 475,00 €	86 935,67 €
TEOM	2 012 500,00 €	1 869 465,35 €
CIAS	193 722,82 €	182 676,71 €
Subvention fonctionnement aux organismes de droit privé	1 570 862,00 €	1 448 524,40 €
autres	23 040,00 €	42 708,10 €

# Subventions de fonctionnement aux organismes privés Associations mandataires

Envoyé en préfecture le 13/04/2023  
 Reçu en préfecture le 13/04/2023  
 Publié le  
 ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

	Désignation	Budget 2022	Proposition 2023
<b>Associations mandataires + 23000€</b>	La Ribambule	425 735	434 250
	Loisirs Jeunes en Créonnais	510 000	560 000
	Léo Lagrange	61 288	84 616
	La Cabane à projets	169 000	155 000
	Kaleïdoscope	80 500	80 500
	Terre et Océan	37 400	38 000
	Musique en Créonnais	40 800	40 250
	<i>Provision pour ajustement ALSH</i>	0	16 416
	<b><i>Sous total</i></b>	<b>1 324 723</b>	<b>1 409 032</b>

VOTE



# Subventions de fonctionnement aux organismes de droit privé

Envoyé en préfecture le 13/04/2023  
 Reçu en préfecture le 13/04/2023  
 Publié le  
 ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

	Désignation	Budget 2023	Budget 2022
Handicap	Uni.Ques	10 000	6 500
Actions culturelles + Coteac	Larural	38 700	19 200
	Centre de Monument Nationaux	4 500	
	COTEAC divers opérateurs		25 500
	Les Amis de l'Abbaye	1 000	1 000
	AGAP	4 000	4 000
	JOSEM	9 000	10 000
	La Soupape	1200	1 400
	Association des dirigeants territoriaux	100	100
	Petit bruits / plouf	1 000	1 000
	Manifestations culturelles	Salon du livre éphémère itinérant	
Larural - La traversée		3 000	3 500
Station vélo - les 20 ans			1 500
Silva Major- Festi musique		1 000	1 200
RockSchool Barbey - Ouvre la Voix		750	750
AGAP - Festi poterie		1 800	1 500
Lovein heart		1 000	1 000
AHB-RPG - Salon livre et patrimoine			1 500
Twirling Bâton			700
Sport	Cinéma Max linder- Festi film	2 500	0
	Football Club Créonnais	20 000	20 000
	Hand Ball Club	12 000	15 000
	Rugby Club de la Pimpine	8 000	10 000
	Echiquier club		2 000
	Jeunes Sapeurs Pompiers	1 800	1 200
<b>VOTE</b>	<b>Sous total</b>	<b>130 996</b>	<b>128 850</b>

# Cotisations intercommunales et concours

compte 6281

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



ORGANISMES	COTISATION 2022	COTISATION 2023
CNAS	2 257,80	3 000,00
Mission Locale des 2 Rives	2 887,92	2 857,68
Mission Locale Hauts de Garonne	22 093,50	22 491,30
C.A.U.E.	500,00	500,00
PETR	56 237,10	61 526,40
Entre Deux Mers Tourisme	87 000,00	87 000,00
Ass. Maires de Gironde	366	366
Ass. Maires de France		
A.D.C.F.	1 904,80	1 904,80
Eveil culturel	1 766,00	1 766,00
<b>SDEEG</b>		<b>5 000,00</b>
A URBA		50,00
ALEC		1 550,00
Syndicat Gironde Numérique	30 095,00	27 937,00
SYSDAU SCOT	18 327,00	18 612,00
INITIATIVE GIRONDE	1 500,00	1 500,00
SIETRA DE LA PIMPINE	29 265,00	38 045,00
SMER	30 573,49	31 640,00
IDDAC Gironde	460,00	460,00
CIDFF	9 050,00	9 900,00
ANDES		800,00
GIRONDE RESSOURCES	50,00	50,00
Club Entreprises Cœur Entre Deux Mers (CECEM)	500	500
<b>TOTAL</b>	<b>294 833,61</b>	<b>317 456,18</b>

Arrondi à  
320 000€

# Reversements / prélèvements Ch14

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le



ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

Attributions de compensation	969 542,00 €
Prélèvement FNGIR	162 322,00 €
Autres reversements d'impôts	7 500,00 €

# Chapitres 66; 67; 68 /042

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le



ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

DESIGNATION	BUDGET 2023	<i>Pour mémoire-réalisé 2022</i>
Chapitre 66: Frais financiers= charges d'intérêts	49 060,76 €	52 422,15 €
Chapitre 67: intérêts moratoires, amendes, titres annulés	200,00 €	146,30 €
Chapitre 68/042: Amortissements & provisions	<b>285 000,00 €</b>	<b>266 246,37 €</b>
<i>Amortissements</i>	285 000,00 €	266 246,67 €

# Virement à l'investissement Ch 023

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



=> Virement prévu à l'investissement: 400.000€

Opération rendue possible du fait de la reconstitution sur l'exercice 2022 de la capacité d'autofinancement nette.

L'opération sera activée en fonction du déroulement du programme d'investissement et des besoins de couverture du fait du paiement des factures correspondant aux opérations.

=> La surveillance du PPI et de la trésorerie ( compte 515) sont les 2 outils de pilotage

# Budget 2023

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

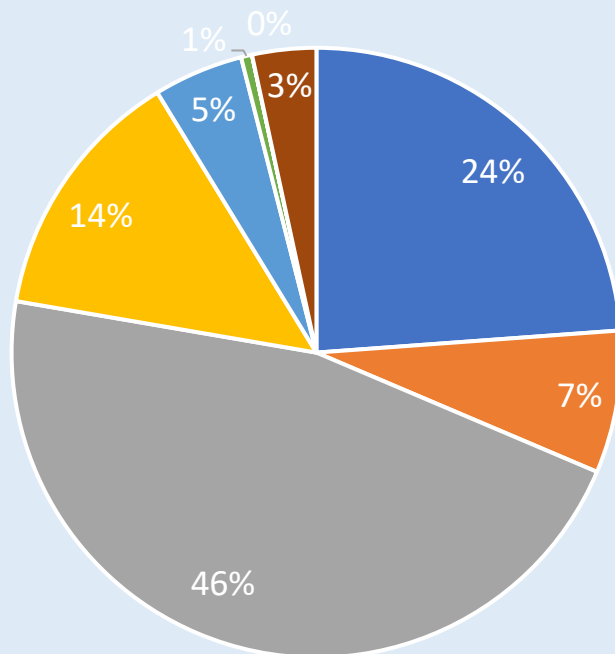
Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



## FONCTIONNEMENT - BUDGET 2023



- Charges caractère général
- Charges de Personnel
- Autres charges de gestion courante
- Atténuation des produits
- Virement à Investissement
- Frais financiers
- Charges exceptionnelles

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le



ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

## Les recettes de fonctionnement

# Evolution des taux d'imposition ménages et CFE (entreprises)

## évolution du taux des taxes

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
TH	4,76%	4,99%	4,99%	4,99%	4,99%	4,99%	4,99%
TFB	5,05%	5,30%	5,30%	5,30%	5,35%	7,35%	7,35%
TFNB	13,72%	14,39%	14,39%	14,39%	14,53%	16,53%	16,53%
CFE	28,78%	28,78%	28,78%	28,78%	28,78%	28,78%	28,78%

**En 2023, les communes et les EPCI peuvent à nouveau voter un taux de taxe d'habitation (TH).** Suite à la suppression totale cette année de la taxe d'habitation sur les résidences principales (THP), le taux de TH voté en 2023 s'appliquera uniquement à la taxation des résidences secondaires (THRS) et à celle des logements vacants (THLV) pour les collectivités l'ayant instituée.

Base : 771 241 € taux proposé par la DGFIP 4,99% soit un produit attendu de 38 485 € pour 2023



# Budget 2023 Recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

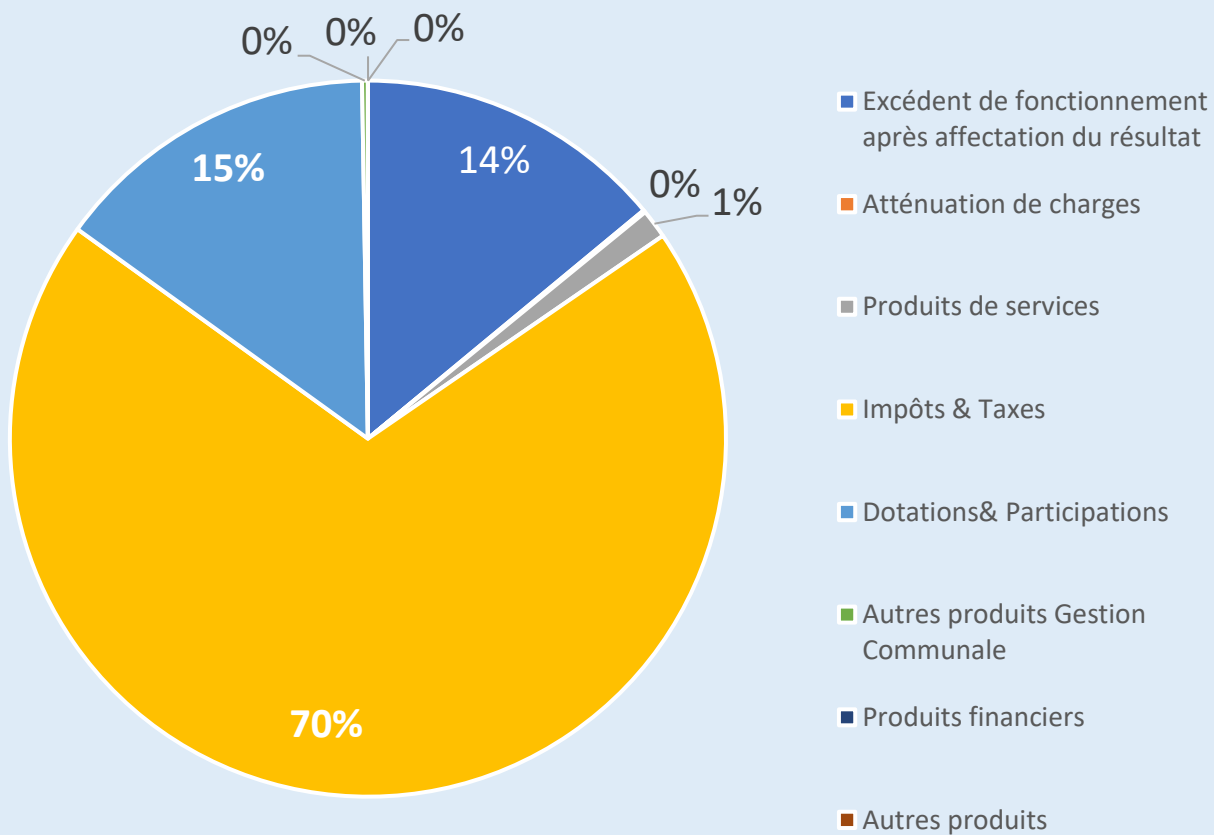
Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

Chapitre		BP 2022	REALISE 2022	%de variation entre BP et CA	BP 2023 prévisionnel	Variation CA2022/ BP 2023 en %
2	Excédent de fonctionnement après affectation du résultat	675 476,52	675 476,52	0%	1 173 636,68 €	73,75
13	Atténuation de charges	9 000,00	19 617,37	118%	9 000,00 €	-54,12
70	Produits de services	88 000,00	98 671,47	12%	110 000,00 €	11,48
73	Impôts & Taxes	5 384 720,00	5 512 051,79	2%	5 831 993,00 €	5,80
74	Dotations & Participations	1 178 191,00	1 231 680,29	5%	1 257 005,00 € *	2,06
75	Autres produits Gestion Communale	14 000,00	30 130,58	115%	22 000,00 €	-26,98
76	Produits financiers	0			0	
77	Autres produits	15 600,00	15 669,90	0,45%	0,00 €	-100,00
<b>TOTAL</b>		<b>7 364 987,52 €</b>	<b>7 583 297,92 €</b>	<b>2,96%</b>	<b>8 403 634,68 €</b>	<b>10,82</b>
<i>TOTAL SANS EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT</i>			<i>6 907 821,40 €</i>		<i>7 229 998,00 €</i>	<i>4,66</i>

(\*effet CAF)

## FONCTIONNEMENT - RECETTES 2023



# Produit de la fiscalité ménages et entreprises

Envoyé en préfecture le 13/04/2023  
 Reçu en préfecture le 13/04/2023  
 Publié le  
 ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

Impôts ménages		
	Taux	Prévu
TFB	7,35%	1 074 644
TFNB	16,53%	97 362
TH(fract TVA)		1 037 836
tax add FNB		33 259
rôle supplémentaire		20 000
TH RS		38 485 €
<b>TOTAL</b>		<b>2 301 586 €</b>

Taxes ménages	
GEMAPI	68 685
TEOM	2 012 500
<b>TOTAL TAXES</b>	<b>2 081 185</b>
<b>TOTAL CONTRIBUTION MENAGES</b>	<b>4 382 771 €</b>

Hors TEOM: **2 370 271 €**

Impôts entreprises		
	Taux	Prévu
CFE	28,78%	467 099
CVAE		385 478
TASCOM		157 692
IFER		87 857
<b>TOTAL</b>		<b>1 098 126 €</b>

Taxes entreprises	
Taxe de séjour	45 000
<b>TOTAL CONTRIBUTION ENTREPRISES</b>	<b>1 143 126 €</b>

\* En 2023 suppression de 50% de la CVAE pour les Ets, la moitié est compensée via les douzièmes

# Dotations et subventions ( Fonctionnement)

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



Dotations & subventions Etat	
	Prévu
Dot. Groupement	413 374
Dot. Compens Grpt	337 971
DGD	
Subv. Etat	201 940
Compens TP CFE	105 000
Compens TF	1 000
Compens TH	
FC TVA	
<b>Total</b>	<b>1 059 285</b>
<i>En 2022 : 887 333€</i>	

subventions CD 33	
	Prévu
Sub Dpt	48 110
FD TP	6 000
<b>total</b>	<b>54 110</b>

Subventions autres organismes	
	Prévu
ANAH, MSAP,CARSAT	56 507,00
Participation C.A.F. MSA	82 422,00
<b>TOTAL</b>	<b>138 929,00</b>

# Points d'attention sur les recettes de fonctionnement

## • FPIC

- Fonds de péréquation horizontale: 450 K€ pour communes et EPCI
- Budget 2023 CDC : 293 103 € *Chiffre provisoire*
- Répartition de droit commun: 30% pour l'EPCI (150 k€)
- Régime dérogatoire en Créonnais: fléchage 143 k€ pris sur la part des communes
  - => annuité de l'emprunt de 2M€=>103 137 €
  - => annuité du Fonds de concours Val de Verra 26,8 K€
  - => OPAH 10 k€
- Proposition 2023
  - => reconduction des dispositions antérieures

# Budget 2023: dépenses d'investissement non affectées

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



	<b>RAR</b>	<b>Nouvelles dépenses 2023</b>	<b>BUDGET 2023</b>
Remboursement dette capital		257 221,62	257 221,62
Subvention d'équipement	71 000,00	0	71 000,00
Participation SDIS		26 710,00	26 710,00
Fonds de concours - plan Haut Méga		26 876,00	26 876,00
Fonds de concours - CREON		308 500,00	308 500,00
Fonds de concours - PETR		26 720,00	26 720,00
	<b>71 000,00</b>	<b>646 027,62</b>	<b>717 027,62</b>

# Budget 2023: dépenses d'investissement par opérations

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

Publié le

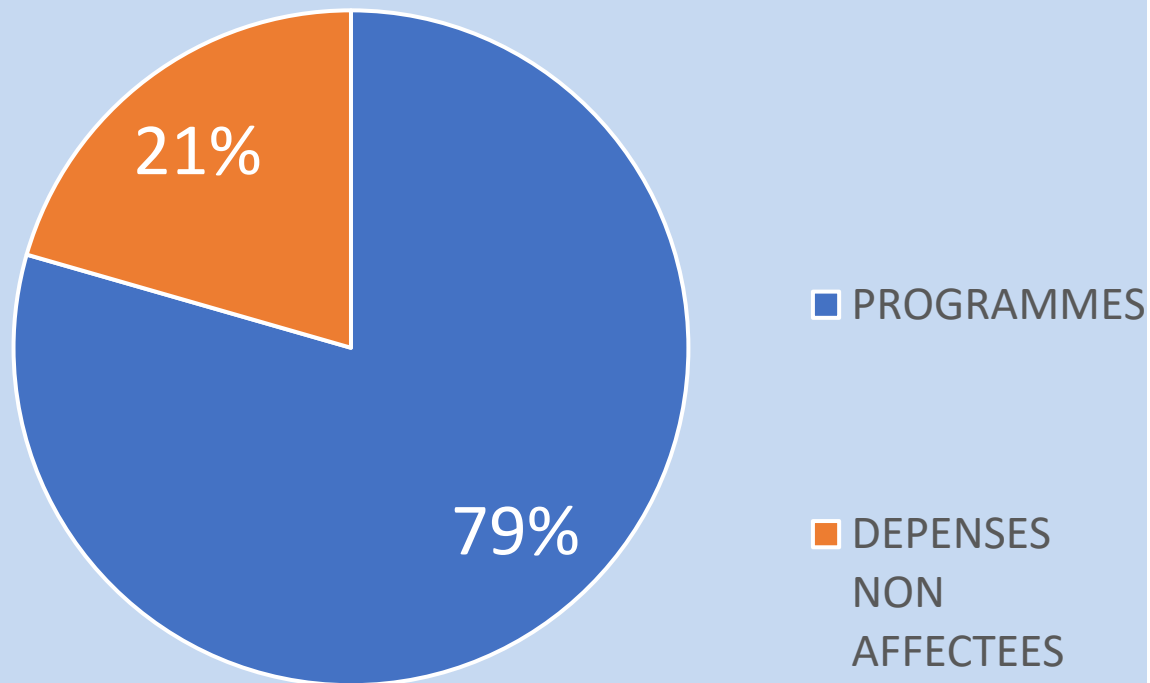


ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE

PROGRAMMES 2023	RAR	TOTAL NOUVELLES DEPENSES	TOTAL BUDGET 2023
Crèches intercommunales		140 619,00	140 619,00
Matériel & équipements divers	5 000,00	20 000,00	25 000,00
Travaux bâtiments CCC		2 000,00	2 000,00
Maison du patrimoine		14 000,00	14 000,00
Trésor Public		5 000,00	5 000,00
Salle multisports	20 000,00	20 000,00	40 000,00
PCAET - Cadastre solaire		12 120,00	12 120,00
Tourisme, valorisation patrimoine, signalétique		2 000,00	2 000,00
Communication digitale		20 000,00	20 000,00
OPAH	10 000,00	0,00	10 000,00
Plaine de foot interco	10 000,00	92 520,00	102 520,00
Centre socio culturel interco France Services	654 957,55	171 800,00	826 757,55
Ecole de musique interco		120 000,00	120 000,00
PLUI	150 000,00	20 000,00	170 000,00
Siège CCC		270 000,00	270 000,00
Opérations foncières et immobilières		1 012 641,02	1 012 641,02
<b>TOTAL programmes</b>	<b>849 957,55</b>	<b>1 922 700,02</b>	<b>2 772 657,57</b>

# Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2023





# Budget 2023: recettes d'investissement

RESULTAT DE CLOTURE 2022	1 823 232,14
AMORTISSEMENTS	285 000,00
VIREMENT DU FONCTIONNEMENT	400 000,00
FC TVA	138 500,00
<b>Total</b>	<b>2 646 732,14</b>

# Budget 2023: recettes d'investissement – subventions

Envoyé en préfecture le 13/04/2023

Reçu en préfecture le 13/04/2023

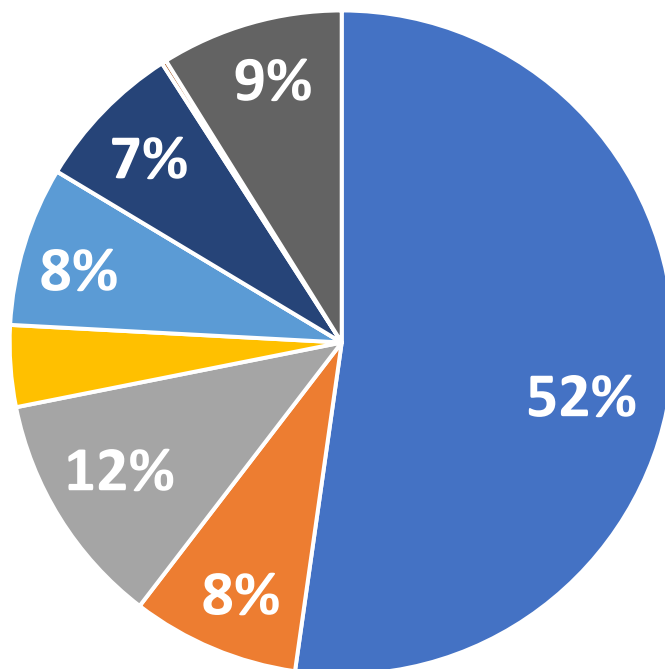
Publié le

ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



<b>SUBVENTIONS==&gt; PROGRAMMES</b>	<b>Etat</b>	<b>CAF</b>	<b>CD 33</b>	<b>AUTRES: LEADER/FAFA /CDNS....</b>	<b>COMMUNES</b>	<b>RAR Recettes</b>	<b>TOTAL Subventions</b>
MA MADIRAC 3 PTIT TOURS		3 484,00				15 000,00	18 484,00
MA LA TOUPIE BARON		14 309,00				1 456,00	15 765,00
MA MAISON DE LISE LORIENT		29 831,00				6 300,00	36 131,00
MA CREON- PIROUETTE		39 785,00				757	40 542,00
SALLE MULTISPORTS				8 000,00			8 000,00
CAP	309 650,05	160 000,00	254 381,00				724 031,05
<b>TOTAL programmes</b>	<b>309 650,05</b>	<b>247 409,00</b>	<b>254 381,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 513,00</b>	<b>842 953,05</b>

## Recettes d'investissement 2023



■ Excédents d'investissement capitalisés

■ Amortissements

■ Virement de la section de fonctionnement

■ FC TVA

■ CAF

■ COMMUNES

■ CD 33

■ Fonds EU - LEADER FEDER

■ ETAT ( DETR DSIL FV)

■ Emprunts


## PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT

2022	2023	2024	2025	2026	2027
------	------	------	------	------	------

<b>Opérations financières</b>		<b>633 528</b>	<b>291 900</b>	<b>265 304</b>	<b>247 126</b>	<b>133 825</b>
Invts Infrastructures		224 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Immeuble CAP		820 000		485 000		
Immeuble MEC		108 800	652 440			
Giratoire Lycée		283 500				
espace communautaire			200 000			
Plaine de foot		102 500				
vestiaires féminines foot				200 000		
SIEGE CDC		100 000	750 000	0		
GIRONDE NUMERIQUE		26 876	26 876	26 876	26 876	26 876
PLUI & PLH		170 000	100 000	100 000		
Etude mobilité		15 000				
TOURISME -signal		2 000	5 000	5 000		
Comm. Digitale		20 000	3 500	3 500		
PCAET		12 000				
<b>TOTAL</b>		<b>2 518 204</b>	<b>2 129 716</b>	<b>1 185 680</b>	<b>374 002</b>	<b>260 701</b>

Tableau emplois / Ressources

Envoyé en préfecture le 13/04/2023  
 Reçu en préfecture le 13/04/2023  
 Publié le  
 ID : 033-243301215-20230411-210423B-DE



	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>EMPLOIS</b>						
Opérations financières	0	633 528	625 000	500 000	500 000	500 000
Investissements foncier (lycée, MEC, CAP)	0	108 800	0	485 000		0
Invt constructions aménagements, équipements	145 000	1 530 000	1 622 440	220 000	20 000	20 000
numérique	26 876	26 876	26 876	26 876	26 876	26 876
immo incorporelles	249 000	219 000	105 500	105 500	2 000	2 000
<b>TOTAL</b>	<b>420 876</b>	<b>2 518 204</b>	<b>2 379 816</b>	<b>1 337 376</b>	<b>548 876</b>	<b>548 876</b>

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>RESSOURCES</b>						
CAF nette (autofinancement)	40.000	260 000	500 000	250 000	250 000	250 000
Subventions	641 045	910 936	331 000	80 000	0	0
contribution communes CDC (FPIC)	143 189	143 000	143 000	143 000	143 000	143 000
FCTVA	80 000	138 500	286 906	283 451	53 395	3 609
Amortissements	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000	270 000
Trésorerie disponible	3 003 850	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
virement du Fctnt		400 000				
Crédits			350 000			
<b>TOTAL</b>	<b>1 134 234</b>	<b>2 622 436</b>	<b>2 380 906</b>	<b>1 526 451</b>	<b>1 216 395</b>	<b>1 166 609</b>
<b>Besoin - / excédent +</b>	<b>713 358</b>	<b>104 232</b>	<b>1 090</b>	<b>189 075</b>	<b>667 519</b>	<b>617 733</b>