



Commune de
Plessé

BUDGET 2023
Rapport de présentation

CONSEIL MUNICIPAL DU 23 mars 2023

Table des matières

Introduction	3
Fonctionnement	3
Dépenses : 6 398 338,41 €.....	3
Recettes : 6 398 338,41 €.....	4
Investissement	5
Dépenses : 3 298 852,39 €.....	5
Recettes : 3 298 852,39 €.....	6
Les budgets annexes	8

Introduction

Dans un contexte d'inflation forte et de hausse des inégalités, sur fond de crise environnementale, la commune doit gérer une double exigence : maintenir son intervention pour la transition écologique et la justice sociale et garantir la pérennité de l'équilibre financier des comptes de la collectivité. Alors que la répartition des richesses se concentre de plus en plus entre quelques mains, les financements de la solidarité nationale et du service public sont constamment restreints.

Dans ce contexte, la commune de Plessé fait le choix fort de maintenir un service public de qualité pour toutes et tous et d'investir pour le bien commun : l'accès aux soins, la rénovation énergétique, l'accès à des logements moins chers et moins polluants, une alimentation de qualité...

Ces choix ont un coût. C'est pourquoi, au vu du contexte d'inflation et face à la baisse des dotations de l'Etat sur la dernière décennie, la collectivité a décidé, pour la première fois depuis plus de 20 ans, de relever les taux de la fiscalité locale. Ces recettes supplémentaires permettront le financement des services municipaux et des investissements pour l'avenir de la commune, car le service public, c'est notre patrimoine commun.

Fonctionnement

Dépenses : 6 398 338,41 €

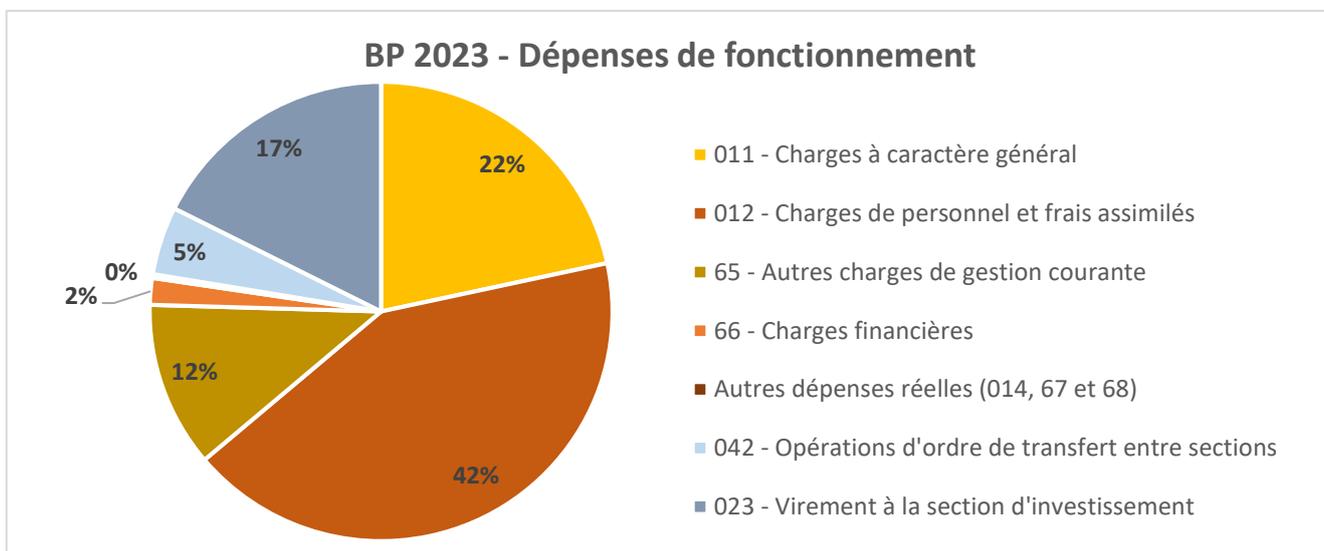
Le montant des dépenses réelles de fonctionnement dépasse de 30 000 € les prévisions du débat d'orientation budgétaire, notamment du fait de la reprise des dépenses de fonctionnement du budget annexe « Logements sociaux » (+5 000 €) et de l'augmentation de l'enveloppe des travaux en régie (+25 000 €).

Les prévisions budgétaires pour les charges à caractère général (chapitre 011) atteignent 1 383 316,00 €. Les hausses les plus notables sont prévues sur les dépenses d'énergie, au vu de l'évolution des prix, que les mesures d'économies mises en place depuis l'an dernier ne viennent que très partiellement compenser : 270 000 € pour l'électricité contre un réalisé de 152 000 € en 2022 (+78%) et 75 000 € pour le gaz contre un réalisé de 48 000 € en 2022 (+56 %).

En matière de personnel (chapitre 012), le budget est fixé au niveau de la cible du DOB, à 2 700 000 €, soit une augmentation de 5,4 % par rapport à 2022, pour tenir compte de la hausse du point d'indice de 2022 et des recrutements pour la restauration scolaire.

La prévision pour les autres charges de gestion courantes (chapitre 65) est fixée à 745 175,17 €, en baisse de 21 000 € par rapport à 2022, considérant notamment que des subventions exceptionnelles avaient été versées sur cet exercice pour combler le déficit d'exploitation de la SPL La Roche.

Enfin, les charges d'intérêt de la dette augmentent de 32 000 €, du fait de la reprise de l'emprunt de l'ancien budget annexe « Logements sociaux » (1 500 €) et du remboursement de l'emprunt d'1 million d'euros réalisé l'an dernier.



Dépenses de fonctionnement	6 398 338,41 €
<i>Réel</i>	4 965 496,17 €
014 - Atténuations de produits	5 000,00 €
011 - Charges à caractère général	1 383 316,00 €
012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 700 000,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	745 175,17 €
66 - Charges financières	120 005,00 €
67 - Charges spécifiques	10 000,00 €
68 - Dotations aux provisions et dépréciations	2 000,00 €
<i>Ordre</i>	307 175,86 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	307 175,86 €
023 - Virement à la section d'investissement	1 125 666,38 €

Recettes : 6 398 338,41 €

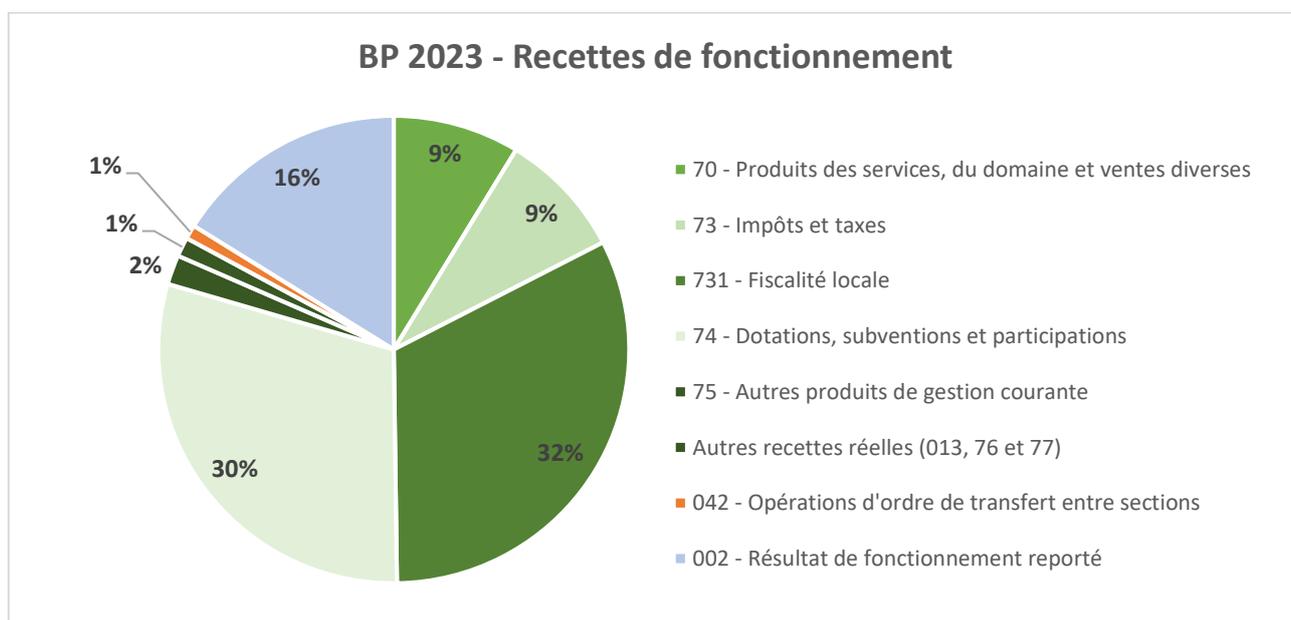
Les prévisions de recettes réelles de fonctionnement sont établies à 5 304 457,20 €, soit pratiquement le montant-cible du DOB (5 313 000 €).

Les prévisions pour les produits des services et du domaine (chapitre 70) sont fixées à 556 650 €, contre 586 000 € perçus en 2022, du fait notamment de prévisions très conservatrices sur les redevances liées à la restauration scolaire (232 000 € contre 272 000 € en 2022), par mesure de prudence.

Concernant la fiscalité, il est tablé sur une stabilité des recettes fiscales diverses (chapitre 73), les attributions de compensation et le FNGIR étant fixes d'une année sur l'autre et le FPIC étant généralement très stable. Seuls les droits de mutation peuvent varier en fonction de la dynamique du marché immobilier, il a été décidé de fixer la prévision à 280 000 €, équivalent à la recette 2022. La fiscalité locale (chapitre 731) sera beaucoup plus dynamique, avec la hausse des bases fiscales et des taux, avec un produit attendu de 2 070 300 €, contre 1 781 000 € en 2022 (+ 16 %).

1 903 680 € sont prévus pour les dotations et participations (chapitre 74), contre une recette de 1 949 000 € en 2022, en projetant une stabilité des différentes composantes de la dotation globale de fonctionnement (DGF) et considérant que la commune a touché en 2022 des subventions de fonctionnement exceptionnelles (recrutement d'un VTA, subvention pour le projet de restauration scolaire) et des dotations pour l'organisation des scrutins électoraux.

Les recettes du chapitre 75, autres produits de gestion courante, sont prévues à 130 500 € (+11 000 € par rapport à 2022), essentiellement du fait de l'intégration des loyers des logements sociaux au budget principal.



Recettes de fonctionnement	6 398 338,41 €
Réel	5 304 457,20 €
013 - Atténuations de charges	85 000,00 €
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	556 650,00 €
73 - Impôts et taxes	558 125,07 €
731 - Fiscalité locale	2 070 300,00 €
74 - Dotations et participations	1 903 680,00 €
75 - Autres produits de gestion courante	130 500,00 €
76 - Produits financiers	2,13 €
77 - Produits spécifiques	200,00 €
Ordre	62 340,00 €
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	62 340,00 €
002 - Résultat de fonctionnement reporté	1 031 541,21 €

Investissement

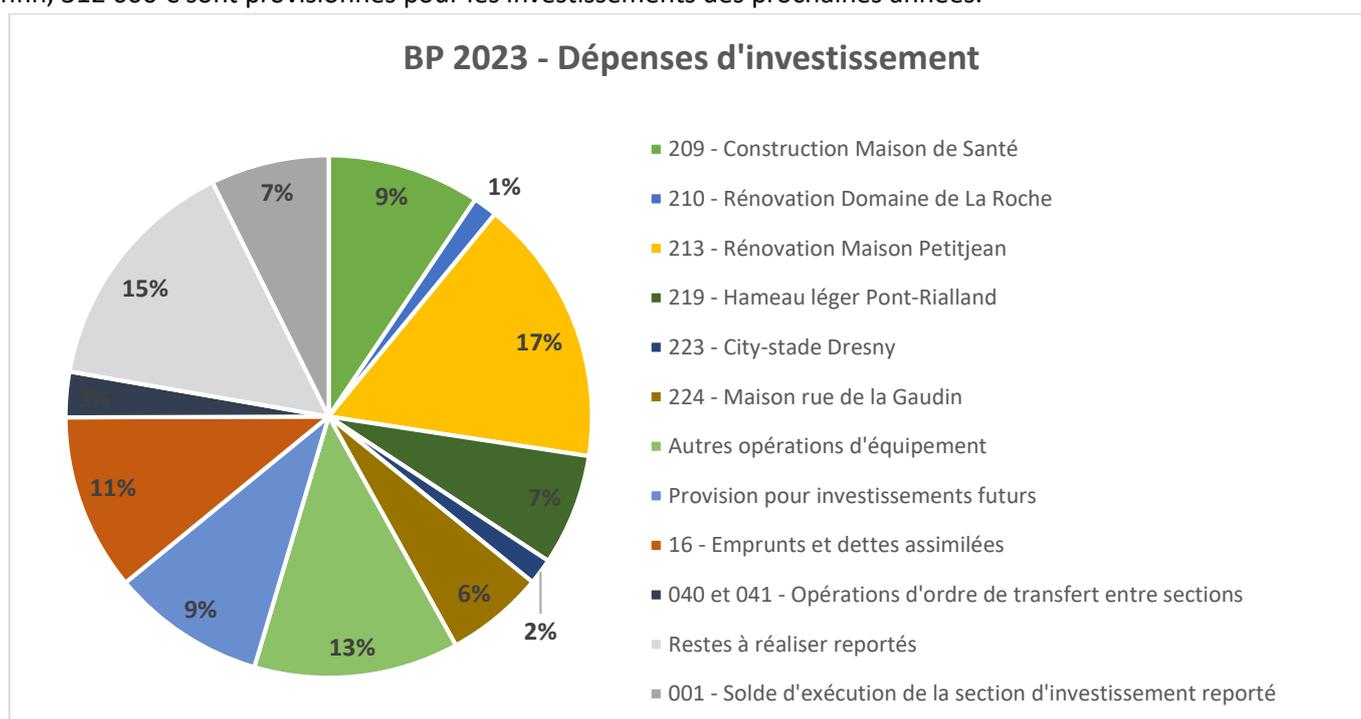
Dépenses : 3 298 852,39 €

Les principaux investissements prévus pour 2023 concernent les travaux de la Maison Petit-Jean (545 960 €), les études de maîtrise d'œuvre pour la Maison de santé (310 000 €), la première partie des travaux pour l'aménagement du hameau léger du Pont-Rialland (227 200 €), ainsi que l'acquisition de la Maison de la rue de la Gaudin (200 000 €).

Un total de 403 900 € est également prévu pour le renouvellement des équipements et les travaux divers d'aménagement, de construction et d'amélioration des espaces publics et du patrimoine communal, dont notamment :

- 50 000 € pour le plan annuel de renouvellement de la voirie communale (PAVC) ;
- 50 000 € pour l'achat de nouveaux équipements à la restauration scolaire ;
- 45 000 € pour le renouvellement des véhicules et équipements du CTM ;
- 37 340 € pour l'installation des pompes à chaleur au Zed et à la mairie ;
- 30 000 € pour les travaux dans les logements de la commune ;
- 25 000 € pour les éventuelles extensions de réseaux liées aux constructions de nouveaux logements.

Enfin, 312 000 € sont provisionnés pour les investissements des prochaines années.

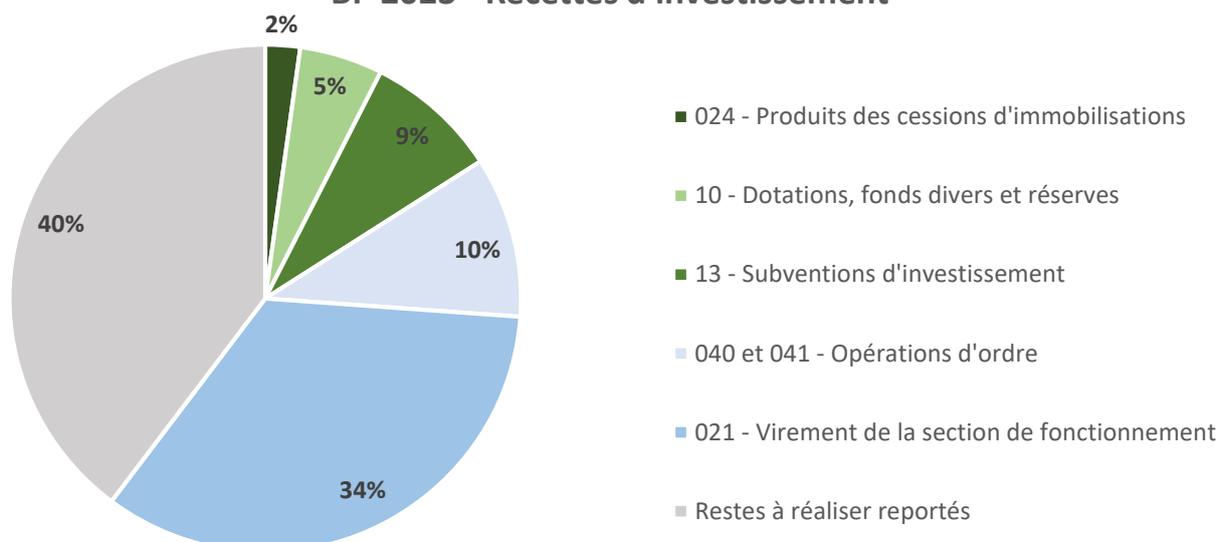


Dépenses d'investissement	3 298 852,39 €
Réel	2 472 463,40 €
16 - Emprunts et dettes assimilées	360 000,00 €
Dépenses d'équipement	1 800 000,00 €
140 - Plan d'Aménagement Voirie Communale - Travaux Voirie	60 000,00 €
141 - Restaurant Scolaire - Equipements	70 400,00 €
142 - Accessibilité	10 000,00 €
143 - Espaces publics : équipements et petits aménagements	99 900,00 €
144 - Bâtiments : petits aménagements & rénovations	52 140,00 €
145 - CTM Equipements - Atelier	45 000,00 €
146 - Equipements informatique	5 000,00 €
147 - Services divers équipements	21 060,00 €
148 - Ecoles - Equipements	10 400,00 €
149 - Logements - Equipements et travaux	30 000,00 €
209 - Construction Maison de Santé	310 000,00 €
210 - Rénovation Domaine de La Roche	48 760,00 €
213 - Rénovation Maison Petitjean	545 960,00 €
216 - Zone sport-loisirs Pont-Rialland	1 300,00 €
219 - Hameau léger Pont-Rialland	227 200,00 €
220 - Végétalisation cours d'écoles	1 900,00 €
223 - City-stade Dresny	53 000,00 €
224 - Maison rue de la Gaudin	200 000,00 €
225 - Plan vélo - Plessé - Le Dresny	7 980,00 €
Provision pour investissements futurs	312 463,40 €
Ordre	92 668,92 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	62 340,00 €
041 - Opérations patrimoniales	30 328,92 €
Restes à réaliser reportés	493 540,10 €
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	240 179,97 €

Recettes : 3 298 852,39 €

L'essentiel des recettes d'investissement provient des subventions (1,6 millions d'euros, reporté des exercices précédents et nouvelles prévues pour cette année confondues) et des excédents de fonctionnement cumulés (1,1 million d'euros). Les autres financements comprennent notamment les amortissements (307 000 €) et le fonds de compensation de la TVA (153 000 €).

BP 2023 - Recettes d'investissement



Recettes d'investissement	3 298 852,39 €
Réel	525 043,00 €
024 - Produits des cessions d'immobilisations	72 465,00 €
10 - Dotations, fonds divers et réserves	173 510,00 €
13 - Subventions d'investissement	279 068,00 €
Ordre	337 504,78 €
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	307 175,86 €
041 - Opérations patrimoniales	30 328,92 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	1 125 666,38 €
Restes à réaliser reportés	1 310 638,23 €

Les budgets annexes

Budget annexe lotissement Malagué 2			
Fonctionnement	Dépenses	Recettes	Solde
Réel	282 634,94 €	40 010,00 €	-242 624,94 €
Ordre	289 182,47 €	289 182,47 €	0,00 €
Total sur exercice	571 817,41 €	329 192,47 €	-242 624,94 €
Reports N-1 (002)		242 624,94 €	242 624,94 €
Total général	571 817,41 €	571 817,41 €	0,00 €
Investissement	Dépenses	Recettes	Solde
Réel	- €	289 182,47 €	289 182,47 €
Ordre	289 182,47 €	289 182,47 €	0,00 €
Total sur exercice	289 182,47 €	578 364,94 €	289 182,47 €
Reports N-1 (001)	289 182,47 €	- €	-289 182,47 €
Total général	578 364,94 €	578 364,94 €	- €

Budget annexe SVI			
Fonctionnement	Dépenses	Recettes	Solde
Réel	453 900,00 €	533 000,00 €	79 100,00 €
Ordre	110 098,95 €		-110 098,95 €
Total sur exercice	563 998,95 €	533 000,00 €	-30 998,95 €
Reports N-1 (002)	- €	30 998,95 €	30 998,95 €
Total général	563 998,95 €	563 998,95 €	0,00 €
Investissement	Dépenses	Recettes	Solde
Réel	249 200,36 €	1 200,00 €	-248 000,36 €
Ordre	- €	110 098,95 €	110 098,95 €
Total sur exercice	249 200,36 €	111 298,95 €	-137 901,41 €
Reports N-1 (001)	- €	137 901,41 €	137 901,41 €
Total général	249 200,36 €	249 200,36 €	- €