

Conseil municipal du 30 mars 2023

Note de synthèse

1/ Comptes administratifs 2022

- **Résultat 2022 : excédent de fonctionnement de 190 709,89 € .**
- Maintien de l'autofinancement à un très bon niveau.
- **Investissements** : en 2022, la Commune a réalisé tous budgets confondus (budget principal, budgets annexes Centre de Découverte, Service d'Eau, Hameau de Rozaven) 655 489,43 € d'investissements (travaux, équipements) / 609 962 € en 2021.
- **Le taux d'exécution budgétaire pour 2022 est de 91%**, c'est-à-dire que la Commune a réalisé 91% des dépenses inscrites au budget prévisionnel 2022.

2/ Affectation du résultat 2022

Proposition d'affectation du résultat 2022 (190 709, 89 €) :

- **Virement en investissement 2023 : 165 000 €**
- **Report en fonctionnement 2023 : 25 709,89 €**

3/ Budgets prévisionnels 2023

Le budget de la collectivité locale comprend :

- Le Budget principal
- 4 Budgets annexes :
 - Budget Service d'Eau
 - Budget Centre de Découverte
 - Budget Spanc (assainissement non-collectif)
 - Budget Hameau de Rozaven

■ Budget principal

Le budget de fonctionnement s'élève en prévision à 753 616,89 €.

Ce budget reconduit les actions de fonctionnement en cours : administration de la collectivité, gestion et entretien des équipements publics, entretien de la voirie et des espaces verts, programme enfance-jeunesse et programme loisirs-santé, service restauration scolaire, soutien à l'école, soutien au mouvement associatif, actions touristiques, etc.

Le budget d'investissement s'élève en prévision à 519 880,00 €

Le programme d'investissement comprend : les travaux/équipements sur bâtiments : Pôle Enfance (construction), mairie (travaux de peinture, changement de vélux), bibliothèque (réaménagement espace enfant), église (peinture, menuiserie, éclairage), cimetière (Jardin du Souvenir, réaménagement des allées); programme d'aménagements routiers (travaux de voirie, aménagement ouest du bourg, opérations de sécurisation routière, signalisation verticale et horizontale, plan de numérotation) ; base de loisirs (acquisition de jeux).

FONCTIONNEMENT

- Dépenses

- **Charges à caractère général (163 310€)**

Recherche de réduction de charges par des contrats adaptés, du suivi rigoureux de nos politiques d'achat et de consommation.

- **Charges de personnel (278 610€)**

Légères modifications de charges du personnel liées à l'évolution du coût de la vie.

- **Autres charges de gestion courante (123 105,00 €)**

Comparable à l'année 2022.

- **Charges financières (9 976,77 €)**

Charges financières équivalentes à l'année précédente.

- **Virement prévisionnel à l'investissement de 120 000 €**

- Recettes

- **Atténuation de charges (22 655 €)**

Montant comparable à 2022.

- **Vente de produits (42 500 €)**

Diminution de la facturation au budget annexe.

- **Impôts et taxes (279 545€)**

La proposition budgétaire 2023 présentée est établie **sans modification des taux de la fiscalité directe locale.**

- Le produit de la fiscalité directe locale inscrit (279 545 €) est établi avec les taux d'imposition (32,31 % pour le foncier bâti, 49,26 % pour le foncier non bâti, 11,99 % pour la taxe d'habitation -résidences secondaires) identiques à 2022.
- Forte augmentation du produit de la fiscalité direct locale (+ 30 000 €) en raison de la réévaluation des bases (+ 7,1 %) par l'État et du développement de la construction à Mahalon.
- Le produit fiscal de Mahalon est de **224 € par habitant**. A comparer avec la moyenne départementale : **337 € par habitant** (source: Direction des Finances Publiques 2021)
- Poids de la taxe additionnelle aux droits de mutation (65 000 €).
- **Dotations de l'Etat et participations (261 430 €)**
- Les notifications du montant 2023 des Dotations de l'Etat n'étant pas parvenues, prévisions comparables à 2022.

INVESTISSEMENT

- **Dépenses (519 880€)**

Le budget d'investissement 2023 comprend:

- Le programme d'aménagements routiers :
 - Travaux de voirie.

- Aménagement Ouest du bourg
 - Opérations de sécurisation routière à Landiduy.
 - Signalisation verticale et horizontale.
 - Plan de numérotation des maisons.
- Les travaux sur bâtiments :
 - Construction du Pôle Enfance
 - Travaux d'aménagement de la mairie (peinture, changement des lucarnes)
 - Travaux d'aménagement du cimetière (Jardin du Souvenir)
 - Travaux Bibliothèque (Espace Enfant)
 - Travaux sur église (peinture, menuiserie, éclairage).
 - Travaux sur autres bâtiments de la collectivité.
- Base de loisirs (installation de nouveaux jeux).

- **Recettes**

Le financement de l'ensemble des projets d'investissements est assuré par l'autofinancement et les produits d'investissement.

■ Budgets annexes

- **Budget Centre de Découverte**

Dernière tranche de travaux de structure et d'équipement pour répondre aux attentes des usagers : réfection des blocs sanitaires, acquisition de matériels pour un montant de 18 070,27 €
Coût global de l'opération : 78 000 € hors taxes.

- **Budget Service d'Eau**

En 2023, travaux sur réseaux (47 107,59 €)

- **Budget Hameau de Rozaven**

Fin des travaux de viabilisation et d'aménagements paysagers. Ventes de lots.

4 / Autres questions

■ Nouveaux tarifs SPANC 2023.

■ Questions et informations diverses