



SAINT  
AUGUSTIN DES BOIS

BUDGET 2023

# ORDRE DU JOUR

- 1. Suivi de l'exécution du budget principal de l'exercice 2022**
  1. Pour rappel, retour sur quelques éléments clés du budget de l'exercice 2022
  2. Suivi de l'exécution de la section de fonctionnement du budget principal
  3. Suivi de l'exécution de la section d'investissement du budget principal
- 2. Budget 2023**
  1. Section de fonctionnement
  2. Section d'investissement
- 3. Conclusion**
  1. Résumé et évolution avec les années précédentes
- 4. Dette**
- 5. Focus Agents**

# **1. Suivi de l'exécution du budget principal de l'exercice 2022**

# **1.1 Pour rappel, retour sur quelques éléments clés du budget de l'exercice 2022**

## EN PRÉAMBULE, LE BUDGET PRIMITIF 2022 EN QUELQUES CHIFFRES

---

### LE BUDGET PRINCIPAL

Pierre angulaire des finances de Saint-Augustin, le budget principal est composé de deux sections, l'une de fonctionnement, l'autre d'investissement. Pour rappel sur une collectivité de notre strate, la section d'investissement doit être équilibrée mais plus d'obligation d'équilibrer la section de fonctionnement.

**Fonctionnement : 1,6M€ de dépenses**

**Fonctionnement : 2M€ de recettes**

**Investissement : 1,1M€ de dépenses et de recettes**

## **1.2 Suivi de l'exécution de la section de fonctionnement du budget principal**

# SUIVI DE L'EXECUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2022

Dépenses de fonctionnement	Crédits de l'exercice 2022	Réalisé exercice 2022	% réalisé / budget	Recettes de fonctionnement	Crédits de l'exercice 2022	Réalisé exercice 2022	% réalisé / budget
[011] Charges à caractère général	250 610,00	211 591,78	84%	[70] Produits de services, du domaine et ventes diverses	93 200,00	101 925,72	109%
[014] Atténuations de produits	404 700,00	394 048,00	97%	[73] Impôts et taxes	600 500,00	664 675,63	111%
[022] Dépenses imprévues	10 000,00	0,00	0%	[74] Dotations et participations	259 850,00	301 517,28	116%
[65] Autres charges de gestion courante	150 042,00	135 983,74	91%	[75] Autres produits de gestion courante	5 500,00	7 459,50	136%
				[77] Produits exceptionnels	10,00	1 514,98	15 150%
<b>Sous-total Dépenses de gestion courante :</b>	<b>815 352,00</b>	<b>741 623,52</b>	<b>92%</b>				
[66] Charges financières	61 000,00	54 514,05	89%				
[67] Charges spécifiques	1 000,00	630,00	63%				
[68] Dotat° provis° semi-budgétaires	1 000,00	0,00	0%				
<b>Total Dépenses réelles :</b>	<b>878 352,00</b>	<b>796 767,57</b>	<b>91%</b>	<b>Total Recettes réelles :</b>	<b>959 060,00</b>	<b>1 077 093,11</b>	<b>112%</b>
[023] Virement à la sect° d'invest.	685 108,00	-	-	[002] Résultat Fonctionnement reporté	1 079 044,47	1 079 044,47	
[042] Opérat° ordre transf. entre sect°	33 742,00	33 722,45	-				
<b>Total Dépenses opérations d'ordre :</b>	<b>718 850,00</b>	<b>33 722,45</b>	<b>-</b>				<b>-</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES CUMULÉES</b>	<b>1 597 202,00</b>	<b>830 490,02</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RECETTES CUMULÉES</b>	<b>2 038 104,47</b>	<b>2 156 137,58</b>	<b>-</b>

# SUIVI DE L'EXECUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2022

## Charges à caractère général [011]

Budgété

250 610€

Réalisé

211 592€  
(84%)

**Achats** (*fluides, carburant, alimentation, petit équipement etc.*), **services extérieurs** (*prestations de services, la maintenance, le nettoyage des locaux, etc.*)

## Dépenses imprévues [022]

**Dépenses imprévues**

Budgété

10 000€

Réalisé

0€  
(0%)

## Atténuations de produits [014]

Budgété

404 700€

Réalisé

394 048€  
(97%)

**Attribution de compensations** (*charges de personnels, compétences transférées, infogérance, services communs etc.*)

## Autres charges de gestion courante [65]

**Indemnités élus, contributions** versées au PETR du Segréen, ALSH, Fonds de concours Siéml, subventions aux assos, au CCAS, contribution OGEC etc.

Budgété

150 042€

Réalisé

135 983€  
(91%)

## Charges financières & spécif. [66 & 67]

**Intérêts des emprunts contractés, titres annulés, etc.**

Budgété

62 000€

Réalisé

55 144€  
(89%)

## Dotations provisions [68]

Constitution de **provisions** pour les créances dites douteuses.

Budgété

1 000€

Réalisé

0€  
(0%)



# SUIVI DE L'EXECUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022

## Produits de services, du domaine et ventes diverses [70]

Budgété

93 200€

Réalisé

101 925€  
(109%)

**Redevances** accueil-périscolaire et restauration scolaire, cimetière, antenne relais, machine à pain, etc.

Budgété

600 500€

Réalisé

664 675€  
(111%)

## Impôts et taxes [73]

**Impôts, taxes et produits de la fiscalité locale**

Budgété

259 850€

Réalisé

301 517€  
(116%)

## Dotations et participations [74]

Dotation forfaitaire, DSR, DNP, etc.

Budgété

5 500€

Réalisé

7 459€  
(136%)

## Autres produits de gestion courante [75]

**Loyers** perçus vivéco, autour du sucre, ALSH, etc.

## **1.3 Suivi de l'exécution de la section d'investissement du budget principal**

# SUIVI DE L'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

Dépenses d'investissement	RAR 2021 à reporter & crédits de l'exercice 2022	Réalisé exercice 2022	% réalisé / budget	Recettes d'investissement	RAR 2021 à reporter & crédits de l'exercice 2022	Réalisé exercice 2022	% réalisé / budget
[20] Immobilisations incorporelles	67 206,88	25 832,38	38%	[13] Subventions d'investissement	85 773,00	13 080,90	15%
[204] Subventions d'équipement versées	19 000,00	11 263,00	59%				
[21] Immobilisations corporelles	561 021,40	117 203,71	21%	<b>Sous-total Recettes d'équipement :</b>	<b>85 773,00</b>	<b>13 080,90</b>	<b>15%</b>
[23] Immobilisations en cours	0,00	0,00	0%				
<b>Sous-Total Dépenses d'équipement et études :</b>	<b>647 228,28</b>	<b>154 299,09</b>	<b>24%</b>	[10] Dotations, fonds divers et réserves	26 000,00	30 712,46	118%
				[1068] Excédents de fct. capitalisés	214 213,29	214 213,29	100%
[16] Emprunts et dettes assimilées	187 000,00	185 747,52	99%	[16] Emprunts et dettes assimilés	0,00	350,00	350%
[27] Autres immobilisations financières	50,00	0,00	0%				
<b>Sous-Total Dépenses financières :</b>	<b>187 050,00</b>	<b>185 747,52</b>	<b>99%</b>	<b>Sous-total Recettes financières :</b>	<b>240 213,29</b>	<b>245 275,75</b>	<b>102%</b>
<b>Total Dépenses réelles :</b>	<b>834 278,28</b>	<b>340 046,61</b>	<b>41%</b>	<b>Total Recettes réelles</b>	<b>325 986,29</b>	<b>258 356,65</b>	<b>79%</b>
				[021] Virement de la sect° de fct.	685 108,00	-	-
[041] Opérat° patrimoniales	53 647,00	30 606,87		[040] Opérat° ordre transf. entre sect°	33 742,00	33 722,45	-
[001] Résultat d'investissement reporté	210 558,01	210 558,01	-	[041] Opérat° patrimoniales	53 647,00	30 606,87	-
Total dépenses opérations non budgétaires :	264 205,01	241 164,88	-	Total recettes opérations non budgétaires :	772 497,00	64 329,32	-
<b>TOTAL DES DÉPENSES CUMULÉES</b>	<b>1 098 483,29</b>	<b>581 211,49</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RECETTES CUMULÉES</b>	<b>1 098 483,29</b>	<b>322 685,97</b>	<b>-</b>

# SUIVI DE L'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2022

---

**23 541** RAR 2021 crédits 2022 pour l'acquisition d'un véhicule électrique ST  
€

**14 500** Crédits 2022 badges SDS  
€

Sans oublier les investissements réseau secondaire chauffage école, aménagement provisoire rue de Villemoisan....

## **2. Budget 2023**

## **2.1 SECTION DE FONCTIONNEMENT**

# INSCRIPTIONS DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT 2023

Dépenses de fonctionnement	Crédits de l'exercice 2023	Recettes de fonctionnement	Crédits de l'exercice 2023
[011] Charges à caractère général	261 980,00	[70] Produits de services,	99 000,00
[014] Atténuations de produits	432 700,00	[73] Impôts et taxes	692 300,00
[022] Dépenses imprévues	10 000,00	[74] Dotations et participations	286 010,00
[65] Autres charges de gestion courante	161 206,00	[75] Autres produits de gestion courante	6 000,00
		[77] Produits exceptionnels	0,00
<b>Sous-Total Dépenses de gestion courante :</b>	<b>865 886,00</b>	[78] Reprises sur amortissements et provisions	0,00
[66] Charges financières	62 000,00		
[67] Charges spécifiques	2 500,00		
[68] Dotat° provis° semi-budgétaires	1 000,00		
<b>Total Dépenses réelles :</b>	<b>931 386,00</b>	<b>Total Recettes réelles</b>	<b>1 083 310,00</b>
[023] Virement à la sect° d'invest.	339 021,00	<i>[002] Résultat Fonctionnement reporté</i>	797 376,94
[042] Opérat° ordre transf. entre sect°	35 979,00		
<b>TOTAL DES DÉPENSES CUMULÉES</b>	<b>1 306 386,00</b>	<b>TOTAL DES RECETTES CUMULÉES</b>	<b>1 880 686,94</b> - -

# INSCRIPTIONS DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023

---

Budgété  
261 980€

## Charges à caractère général [011]

**Achats** (*fluides, carburant, alimentation, petit équipement etc.*), **services extérieurs** (*prestations de services, la maintenance, le nettoyage des locaux, etc.*)

Budgété  
10 000€

## Dépenses imprévues [022]

**Dépenses imprévues**

Budgété  
432 700€

## Atténuations de produits [014]

**Attribution de compensations** (*charges de personnels, compétences transférées, infogérance, services communs etc.*)

Budgété  
161 206€

## Autres charges de gestion courante [65]

**Indemnités élus, contributions** versées au PETR du Segréen, Chaufferie bois, ALSH, Fonds de concours Siéml, subventions aux assos, au CCAS, contribution OGEC etc.

Budgété  
64 500€

## Charges financières & spécif. [66 & 67]

**Intérêts des emprunts contractés, titres annulés, etc.**

Budgété  
1 000€

## Dotations provisions [68]

Constitution de **provisions** pour les créances dites douteuses.



# INSCRIPTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2023

---

Budgété

99 300€

## Produits de services, du domaine et ventes diverses [70]

**Redevances** accueil-périscolaire et restauration scolaire, cimetièrre, antenne relais, machine à pain, etc.

Budgété

612 300€

## Impôts et taxes [73]

**Impôts, taxes et produits de la fiscalité locale**

Budgété

285 210€

## Dotations et participations [74]

Dotation forfaitaire, DSR, DNP, etc.

Budgété

6 000€

## Autres produits de gestion courante [75]

**Loyers** perçus vivéco, autour du sucre, ALSH, etc.

## **2.2 SECTION D'INVESTISSEMENT**

# INSCRIPTION DES DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

Dépenses d'investissement	RAR 2022 à reporter & crédits de l'exercice 2023	Recettes d'investissement	RAR 2022 à reporter & crédits de l'exercice 2023
[20] Immobilisations incorporelles (dont RAR)	72 862,29	[13] Subventions d'investissement (dont RAR)	130 982,00
[204] Subventions d'équipement versées	5 500,00		
[21] Immobilisations corporelles (dont RAR)	534 864,81	<b>Sous-total Recettes d'équipement :</b>	<b>130 982,00</b>
<b>Sous-total Dépenses d'équipement :</b>	<b>613 227,10</b>	[10] Dotations, fonds divers et réserves	24 900,00
		[1068] Excédents de fct. capitalisés	528 270,62
[16] Emprunts et dettes assimilées	187 350,00		
[27] Autres immobilisations financières	50,00	<b>Sous-Total Recettes financières :</b>	<b>553 170,62</b>
<b>Sous-Total Dépenses financières :</b>	<b>187 400,00</b>		
<b>Total Dépenses réelles :</b>	<b>800 627,10</b>	<b>Total Recettes réelles :</b>	<b>684 152,62</b>
		[021] Virement de la sect° de fct.	339 021,00
[041] Opérat° patrimoniales	77 963,00	[040] Opérat° ordre transf. entre sect°	35 979,00
[001] Résultat d'investissement reporté	258 525,52	[041] Opérat° patrimoniales	77 963,00
<i>Total dépenses opérations non budgétaires :</i>	<i>336 488,52</i>	<i>Total recettes opérations non budgétaires :</i>	<i>452 963,00</i>
<b>TOTAL DES DÉPENSES CUMULÉES</b>	<b>1 137 115,62</b>	<b>TOTAL DES RECETTES CUMULÉES</b>	<b>1 137 115,62</b> - -

# INSCRIPTION DES DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT 2023

---

278 239  
€

RAR 2022 et crédits 2023 pour la rénovation de l'épicerie

72000  
€

Crédits 2023 Aménagement parking SDS + accessibilité PA ALEOP

47 000  
€

RAR 2022 et crédits 2023 Robot tonte + système  
régulation bâtiments

23 400  
€

RAR 2022 et crédits 2023 allée et parking cimetière

Sans oublier les investissements pour l'aménagement de la cour de l'école, vitrine réfrigérée Vivéco etc.

## LE BUDGET PRIMITIF 2023 EN QUELQUES CHIFFRES

---

### LE BUDGET PRINCIPAL

Pierre angulaire des finances de Saint-Augustin, le budget principal est composé de deux sections, l'une de fonctionnement, l'autre d'investissement.

Pour rappel sur une collectivité de notre strate, la section d'investissement doit être équilibrée mais plus d'obligation d'équilibrer la section de fonctionnement.

**Fonctionnement : 1,3M€ en dépenses**

**Fonctionnement : 1,9 M€ en recettes**

**Investissement : 1,1M€ en dépenses et recettes**

# **3. CONCLUSION**

## **3.1 Résumé et évolution avec les années précédentes**

# Résumé et évolution avec les années précédentes

Le CA 2022 montre un excédent de fonctionnement d'environ 800K€ qui est obligatoirement injecté en recettes de fonctionnement sur le BP 2023.

BP2023 : un excédent d'environ 575K€ qui permet d'envisager les investissements des années futures pour la commune.

BUDGET PRINCIPAL		2022	2021	2020	2019	2018	2017
INVESTISSEMENT	DEPENSES N (sans 001)	370 653,48	449 442,26	345 218,46	319 999,20	252 766,50	220 658,57
	RECETTE N	322 685,97	240 575,47	149 109,67	741 618,31	232 502,81	45 407,56
	RESULTAT N (Recettes-Dépenses)	-47 967,51	-208 866,79	-196 108,79	421 619,11	- 20 263,69	- 175 251,01
	EXCEDENT N-1 (résultat antérieur reporté au 001 en RI)	0,00	0,00	194 417,77		27 433,00	
	DEFICIT N-1 (résultat antérieur reporté au 001 en DI)	210 558,01	1 691,02	0,00	227 201,34	181 741,59	6 490,58
	RESULTAT N à reporter sur N+1 (sur Art. 001 en DI) (DI si négatif; RI si positif)	-258 525,52	-210 557,81	-1 691,02	194 417,77	- 229 438,28	- 181 741,59
	RAR DEPENSES N	338 727,10	89 428,28	22 317,94	34 785,36	1 886,56	25 587,04
	RAR RECETTES N	68 982,00	85 773,00	20 892,82	20 892,82	8 250,00	8 250,00
	RESULTAT NET (= Résultat N - RAR dépenses + RAR recettes)	-528 270,62	-214 213,09	-3 116,14	180 525,23	- 223 074,84	- 199 078,63
	AFFECTATION RESULTAT - Besoin de financement	-528 270,62	-214 213,09	-3 116,14		- 223 074,84	- 199 078,63
FONCTIONNEMENT	DEPENSES N (dt rattachement)	830 490,02	771 752,58	801 300,87	968 265,38	627 559,43	548 284,01
	RECETTE N (dt rattachement) (sans 002)	1 077 093,11	1 021 746,90	1 087 750,52	989 792,76	1 007 052,70	963 367,71
	RESULTAT N (Recettes - Dépenses)	246 603,09	249 994,32	286 449,65	21 527,38	379 493,27	415 083,70
	EXCEDENT N-1 (résultat antérieur reporté au 002 en RF)	1 079 044,47	1 043 263,44	759 929,93	738 402,55	530 481,05	314 475,98
	DEFICIT N-1 (résultat antérieur reporté au 002 en DF)						
	RESULTAT NET (= Résultat N + Excédent n-1)	1 325 647,56	1 293 257,76	1 046 379,58	759 929,93	909 974,32	729 559,68
	RESULTAT A AFFECTER au 1068 en RI (Si résultat Investissement en déficit)	-528 270,62	-214 213,09	-3 116,14	0,00	- 223 074,84	- 199 078,63
	RESULTAT N à reporter sur N+1 (sur Art. 002 en RF)	797 376,94	1 079 044,67	1 043 263,44	759 929,93	686 899,48	530 481,05
TOTAL GENERAL FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT	1 067 122,04	1 082 699,95	1 044 688,56	954 347,70	680 536,04	547 818,09	

Total	Resultat NET Fonctionnement	574 300,94
-------	-----------------------------	------------

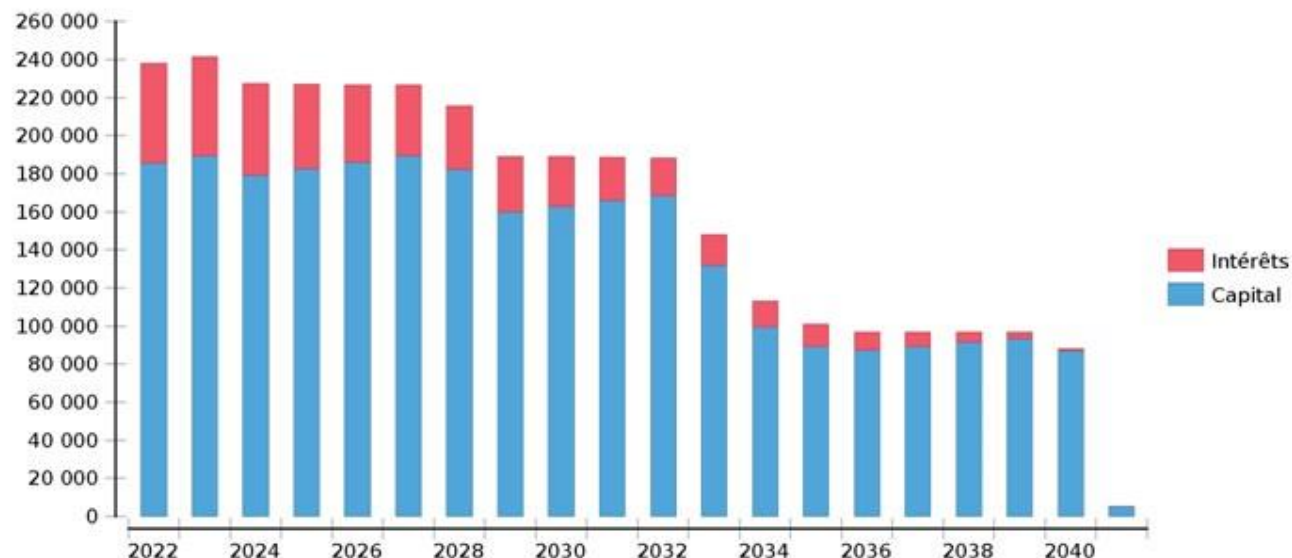


# 4. DETTE

# BUDGET ET ETAT DES FINANCES 2022

## Profil d'extinction de la dette de la comn

Flux de remboursement



- L'année financière de 2022 a été conforme à la prévision globalement.
- **La situation de risque vis-à-vis des emprunts est désormais connue et stable.** Elle commande d'investir les excédents acquis sans avoir recours à l'emprunt ce qui conduirait à une dégradation certaine.

# 5. FOCUS AGENTS

# FOCUS AGENTS – SAINT-AUGUSTIN-DES-BOIS

---

2022

12 AGENTS

10,83 AGENTS ETP

2023

13 AGENTS

11,83 AGENTS ETP

Admin

2 AGENTS ETP

ST

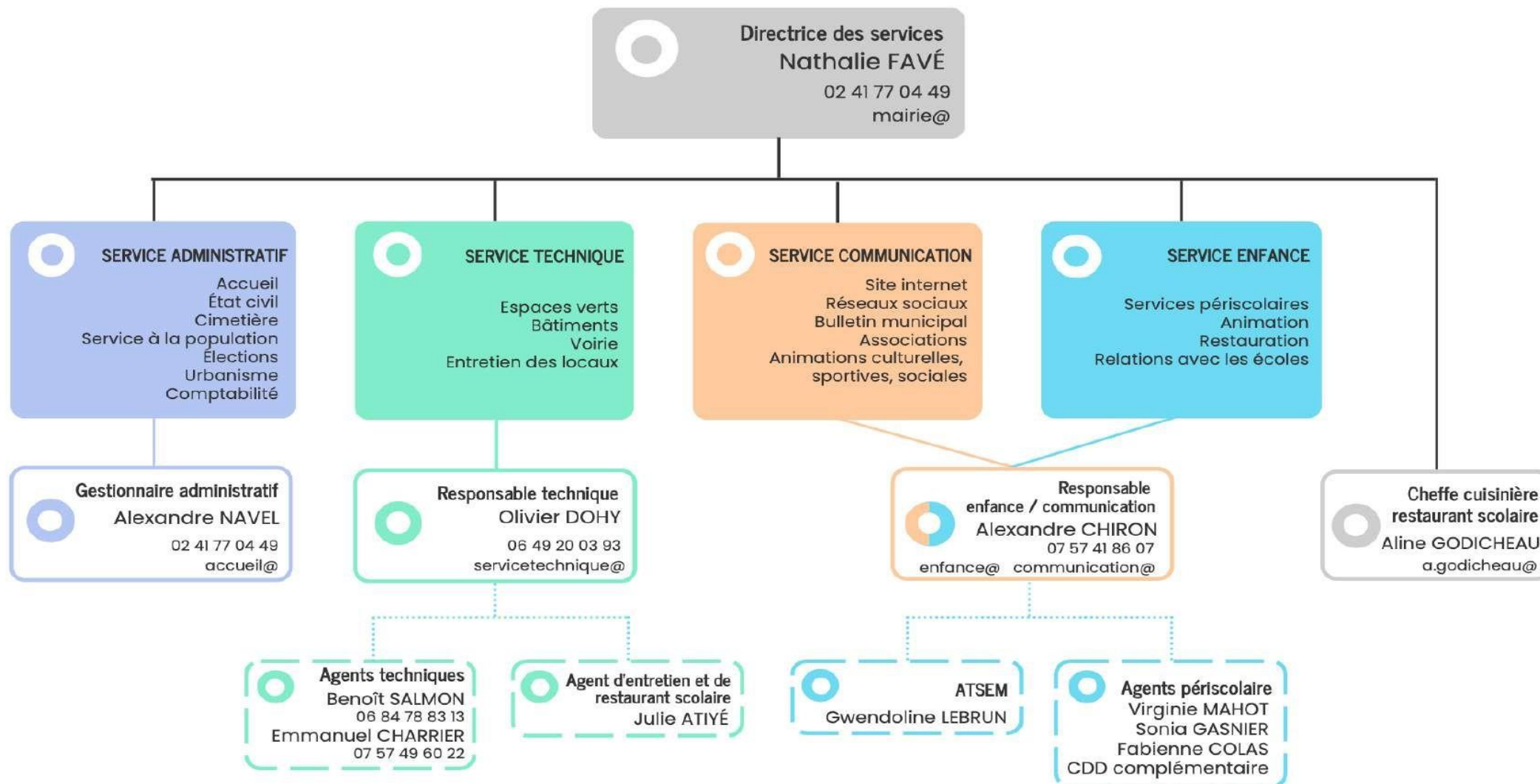
4 AGENTS dont poste entretien – 3,77 ETP

Enfan.

6 AGENTS – 5,06 ETP

Cuisinier

1 AGENT ETP



# Organigramme année scolaire 2022/2023

