



Résultats 2022- Budget 2023

Conseil municipal du 13 mars 2023

Présentation synthétique Résultats 2022- Budget 2023 Conseil municipal du 13 mars 2023



- 1- Présentation des 4 comptes administratifs du Budget
- 2- Débat
- 3- Élection du président de séance en vue du vote des CA
- 4- Présentation et vote des Budgets Primitifs 2023





Section de Fonctionnement

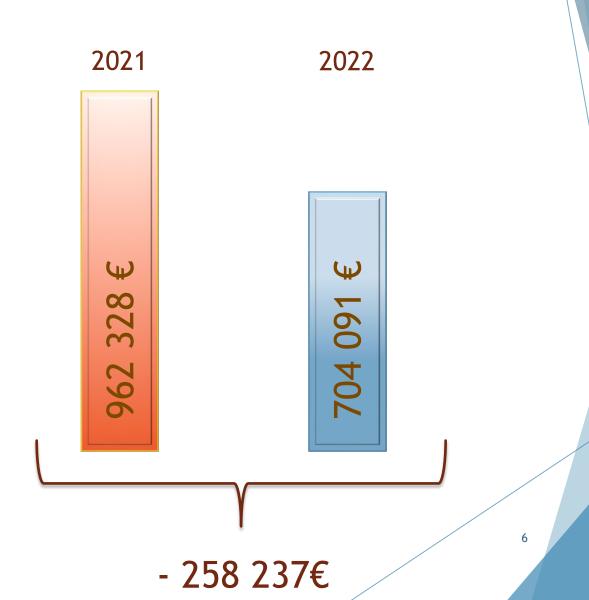


Section de Fonctionnement

Résultat : 704 091 €

C.A.2022 Budget Général Fonctionnement







Section de Fonctionnement

Dépenses

10 219 444 €

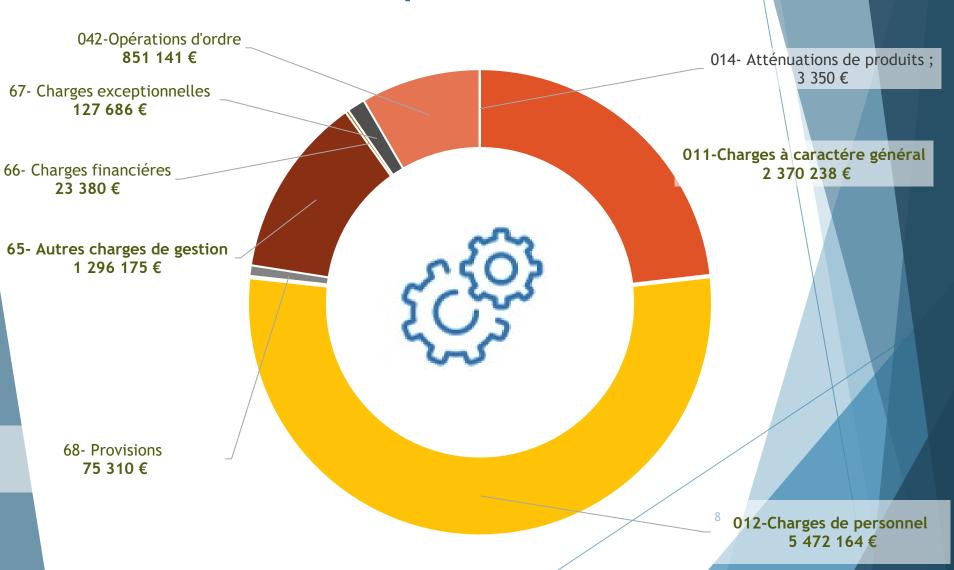
+ 9 %/2021

+ 847 038 €

Ville de FALAISE

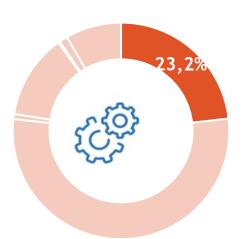
Fonctionnement

Dépenses : 10 219 444 €



Fonctionnement - Dépenses

Charges à caractère général : 2 370 238 € + 11% (+235 k€)



Principales évolutions à la baisse		
Baisse des travaux en régie (-15 k€) et des fournitures de petit équipement pour les véhicules (-8 k€) et pour les Services Techniques (-7 k€)	-	31 k€
Charges locatives de copropriété (appels exceptionnels en 2021 - travaux d'étanchéité (7,5 k€))	-	16 K€
La fin des dépenses liées à l'acquisition de gel hydroalcoolique et autres fournitures liées à la COVID	-	6 K€
Baisse des honoraires et des frais d'actes et de contentieux	-	6 K€

remboursement

d'Instruction du Sol (CDC)

du service

- 4K€

formations)

Principales évolutions à la hausse	
La reprise de la saison culturelle 2022	+ 160 k€
Les dépenses énergétiques (Gaz, Electricité, chauffage urbain) s'élèvent à 558 k€	+80 k€
Evolution des prix des produits alimentaires (+5 k€ soit 7 %) et d'entretien liée à l'inflation	+ 13 K€
La reprise des animations (Féériques, Foire d'Automne, Fête Nationale, chasse aux œufs de Pâques)	+25 k€
Le plan voirie : rénovation des trottoirs pour 60 k€ en 2022 (+15 k€) et l'augmentation du coût du traitement des déchets de la voirie (+15 k€)	+41 k€
La reprise des formations par les	

+12 k€

agents (frais de mission et coût des

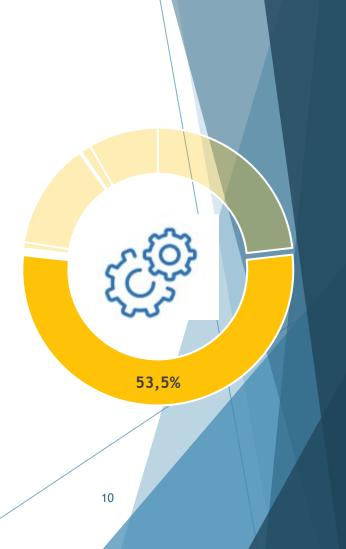
Fonctionnement - Dépenses

bâtiments

Charges de personnel 5 472 164 € +4,2 % (+222 K€)



Du fait de l'inflation, les charges de personnel ont connu de nombreuses revalorisations au cours de l'année 2022. Outre la revalorisation du SMIC à 3 reprises, le point d'indice de la fonction publique a été revue de 3,5 % au 1 ^{er} juillet 2022.	+ 80 k€
 Evolution de postes : Reclassement aux Ressources Humaines Création du poste d'animateur de la Microfolie Renfort du service Etat-civil (1/2 poste) Année complète recrutement à la Communication Transformation du poste d'ASVP en Policier Municipal 	+ 45 k€
Augmentation liée au recrutement 2021 DGS et chargé de Mission PVD	+ 26 k€
Validation de Service	+ 18 k€
Fin des CAE avec remplacement avec le relais notamment pour la restauration scolaire	+ 6 k€
Mise en place de l'action sociale (CNAS)	+ 38 k€
Remplacement congé maternité (Centre Socioculturel)	+ 18 k€
Impact de la réouverture des structures Centre de loisirs (primaire, maternelle et Local jeunes)	+ 46 k€
Remplacement et renfort au sein de l'entretien des	+ 24 k€

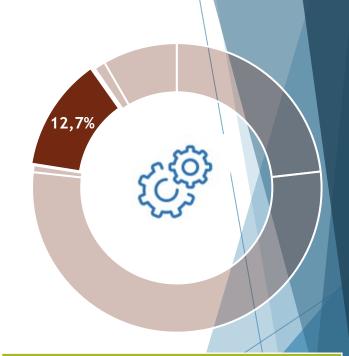


Fonctionnement - Dépenses

Charges de gestion courante 1 296 175 € +8,4 % +(100 K€)



Postes en hausse :	
Regroupement des dépenses liées au droit d'usage des logiciels (+ 10 k€) et aux maintenances logiciels (+ 23 k€) à la suite du changement d'affectation comptable de la maintenance informatique.	+ 33 k€
Subventions aux associations (315 k€)	+ 51 k€
Subvention au CCAS (272 k€)	+ 19 k€
Contribution au SDEC (175 k€) : augmentation liée au remplacement dans les gymnases des éclairages par le SDEC	+ 12 k€
Subvention Musée (108 k€) prévue pour tenir compte de l'entretien exceptionnel des automates	+ 13 k€
Subvention Château (141 k€) qui tient compte des jours des Médiévales 2022	+ 22 k€



Postes en ba	isse :		
Subvention (2 k€)	Cam	ping	- 42 k€
Subvention Tourisme (Fiancée de	(3	k€)	- 17 k€



Section de Fonctionnement

Recettes

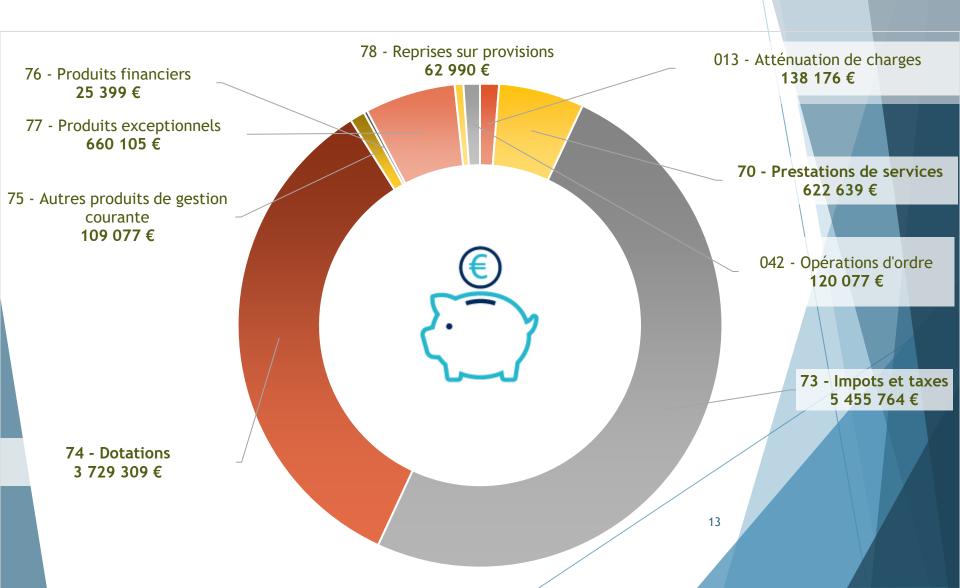
10 923 535 €

+ 588 801 €

Fonctionnement



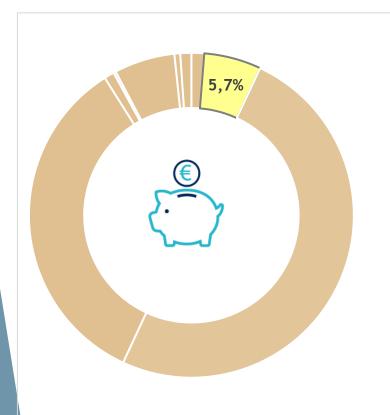
Recettes: 10 923 535 €



Fonctionnement - Recettes

Ventes prestations 622 639 € +11,5 % (+64 K€)





Produits des services en hausse du fait de
la reprise de l'activité en 2022 :

Coupe de bois : + 27 K€

Activités du Forum : + 6,3 K€

Centre de loisirs élémentaire :

+ 17.4 K€

Activité périscolaire : + 10 K€

Concessions dans les cimetières	- 11 K€
---------------------------------	---------

Mise à disposition de personnel : avec le départ de la Responsable de l'Urbanisme et le retour de l'ingénieur mis à disposition de la Communauté de Communes

Refacturation taxe foncière et frais par la Communauté de Communes

+ 60,7 k€

- 8,6 K€

+ 26 K€

Fonctionnement - Recettes Impôts et Taxes 5 455 764 € +1,7 % (+89 K€)



- 2 K€

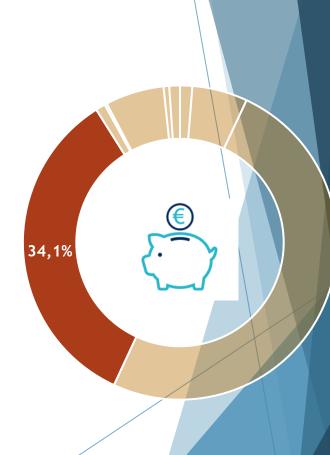
	 Impôts directs locaux : Taxe d'habitation sur les résidences secondaires en 2021 (61 688 €); Taxe foncière sur les propriétés bâties (3 525 657 €); Taxe foncière sur les propriétés non bâties (50 776 €) 	+	124 K€
	Taxe Locale sur la Publicité Extérieure (65 274 €)	+	- 3,8 K€
49,9%	Droits de mutation (total : 295 953 €), suite au ralentissement du marché de l'immobilier fin 2022 (impact droit d'usure sur l'obtention de prêts)		- 48 K€
	Attribution de compensation (1 113 652 €) stable par rapport au montant 2021		
	Redevance d'occupation du domaine public (45 559 €) (absence de droit de terrasse en 2021 mesure COVID)		12 K€

Taxe sur l'électricité (154 402 €)

Fonctionnement - Recettes Dotations 3 729 309 € +1,2 % (+42 K€)



Dotation Globale de Fonctionnement (2 757 026 €) dont :	+ 29 K€
Dotation forfaitaire	- 11 K€
Dotation de solidarité rurale	+ 37 K€
Dotation de solidarité urbaine	+ 9 K€
Dotation nationale de péréquation	- 5 K€
Compensation de l'Etat au titre des exonérations d'impôts	+ 4,6 K€
Subventions des partenaires :	- 20,6 K€
FCTVA dépenses de fonctionnement (FCTVA 2021 et 2022)	+ 28,7 K€
Compensation des contrats Aidés ou des apprentis par l'Etat (75,9 k€)	+ 15 K€



16



Section d'Investissement



Section d'Investissement

Dépenses 5 139 083 €

Dont:

• Réalisation des projets : 3 035 <mark>790 €</mark>

Autres dépenses : 2 103 293 €

C.A. 2022 Budget Général - Investissement Ville de Dépenses : 5 193 083 € Remboursement du capital de la dette 350 811€ Réalisation des projets Autres 335 295 € 3 035 790 € Écritures neutres 1 417 188 € 19



Section d'Investissement

Présentation du PPI par opération (2023)

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses 20-SERVICES ADMINISTRATIFS



156 199 € (dont)



Investissement - Dépenses

25-CIMETIERES

170 438 € (dont)



MATERIELS ET EQUIPEMENTS

9 849 €

AMENAGEMENTS

130 863 €

REPRISE DE CONCESSIONS

29 727 €

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses

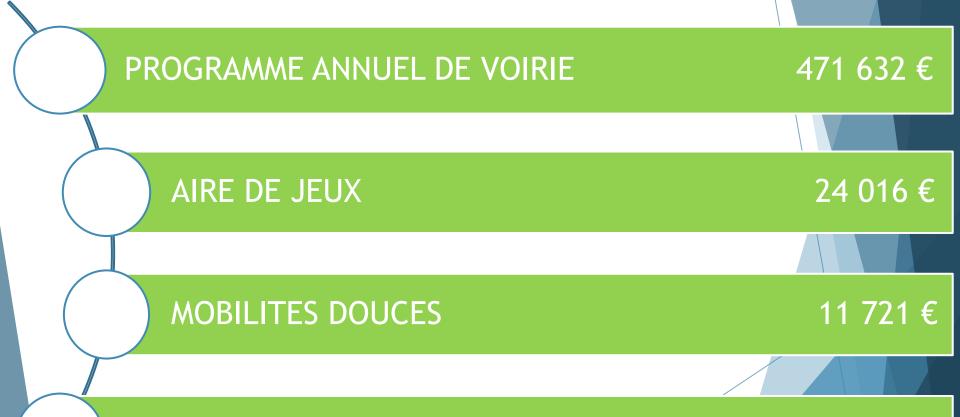
FALAISE

9 137 €

30-ENVIRONNEMENT CADRE DE VIE

PLAN D'EAU VAL D'ANTE

520 441€ (d



C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses 35-ECLAIRAGE PUBLIC







96 124 €

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses **40-ENSEIGNEMENT**



353 048 €

ECOLE CHARLOTTE HERPIN

302 876 €

TRAVAUX DANS LES ECOLES

22 875 €

MOBILIERS ET EQUIPEMENTS NUMERIQUES

7 359 €

EQUIPEMENTS RESTAURATION SCOLAIRE

19 938 €

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses 45-EQUIPEMENTS SPORTIFS

Ville de FALAISE

790 951€ (dont)

STADE DE GUIBRAY

732 577 €

TRAVAUX DANS LES GYMNASES

28 592 €

SECURISATION PAS DE TIR A L'ARC

18 828 €

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses 50-PATRIMOINE HISTORIQUE

Ville de FALAISE

23 724 €

BATIMENT ACCUEIL CHÂTEAU

17 700 €

VIEUX LAVOIR

3 480 €

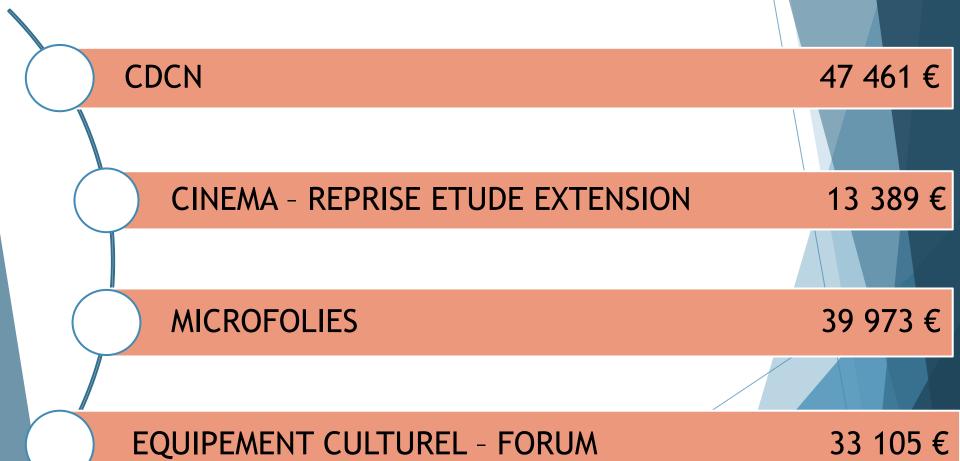
PORTE SAINT NICOLAS

2 544 €

C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses **60-EQUIPEMENT CULTUREL**



134 378 €



C.A. 2022 Budget Général Investissement - Dépenses

65-URBANISME

782 135 €

RENOVATION DES HALLES ET ILOT HALLES

749 102 €

AMELIORATION HABITAT

11 100 €

FONDATION DU PATRIMOINE

10 000 €

ENEDIS BRANCHEMENT PC

9 202 €

Investissement - Dépenses

75- ENFANCE ET JEUNESSE

8 351€





7 751 €

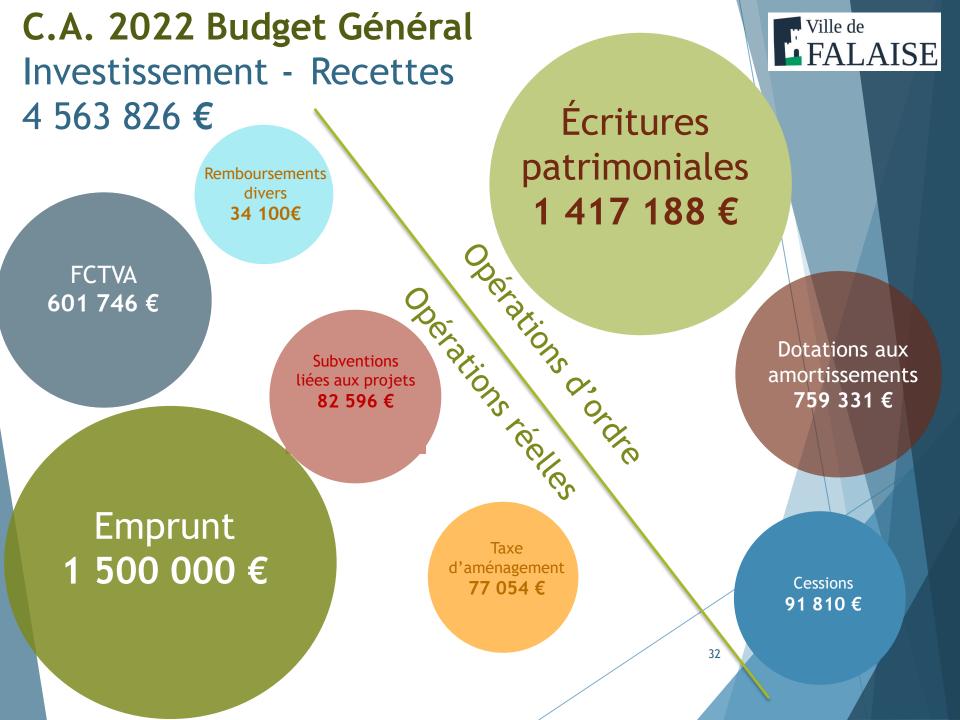
MULTI ACCUEIL

600 €



Section d'Investissement

Le financement de l'investissement

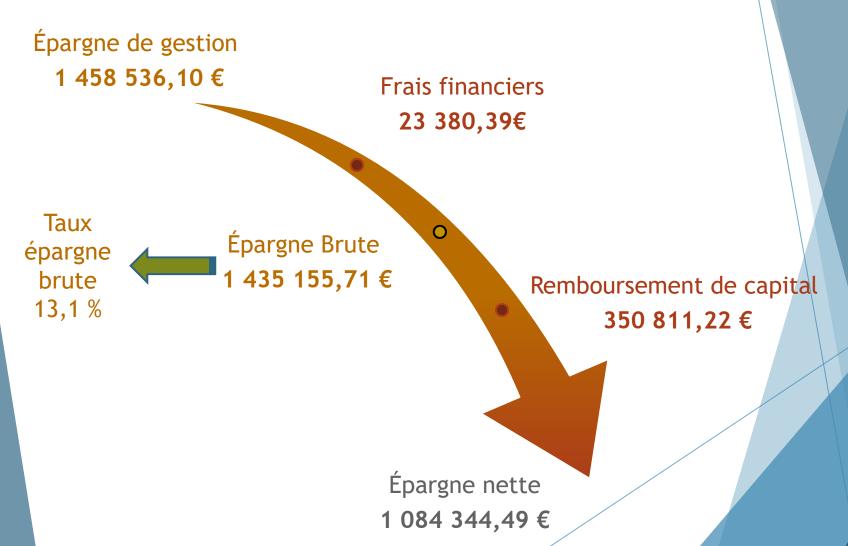




Compte Administratif 2022 Budget Général De l'épargne de gestion à l'épargne nette

C.A. 2022 - Budget Général De l'épargne de gestion à l'épargne nette (dont produits de cession)



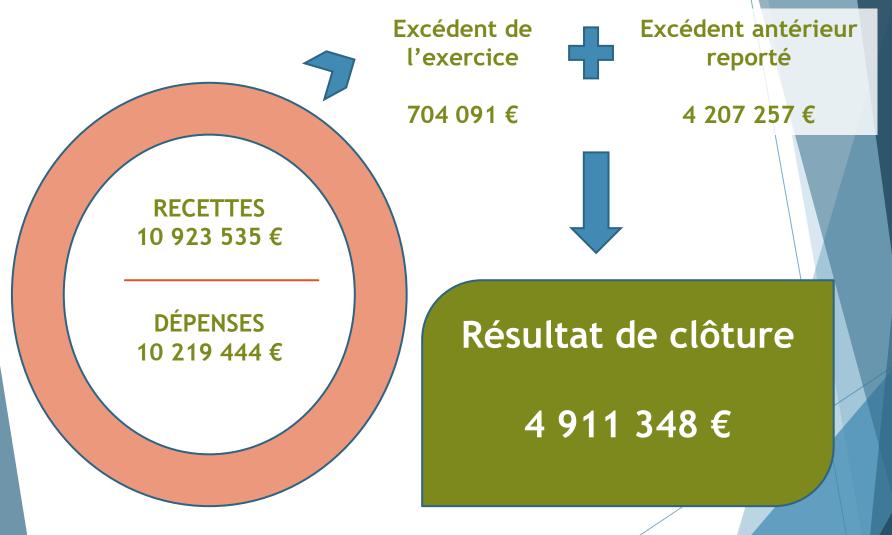




Affectation des résultats

Résultat - Fonctionnement

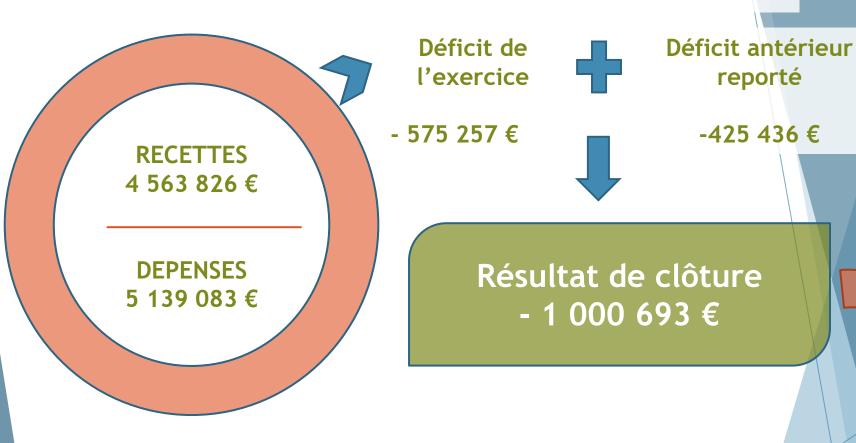




C.A. 2022 Budget Général

Résultat - Investissement





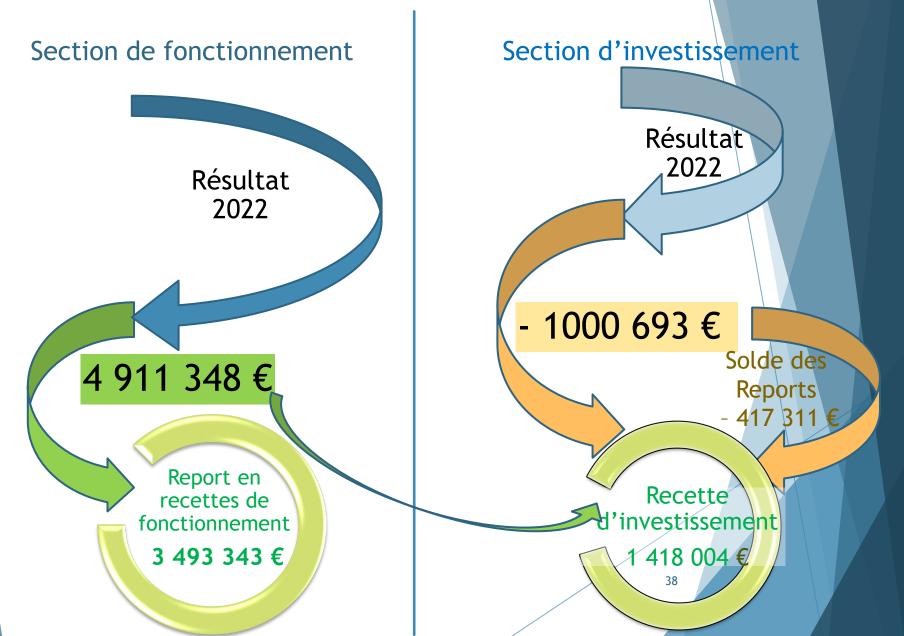
Solde de financement - 1 418 004 € R.A.R. Recettes 1 981 435 €



C.A. 2022 Budget Général

Affectation des résultats







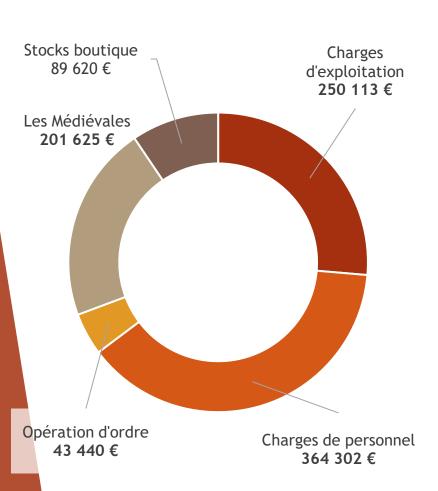
Compte Administratif 2022 Budget Annexe Château Guillaume Le Conquérant

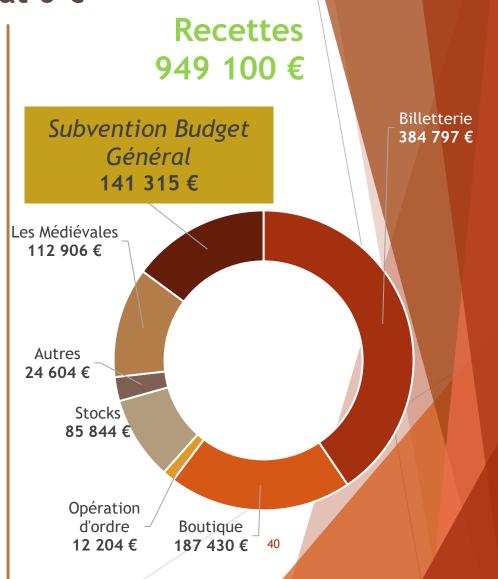
C.A. 2022 B.A. Château Guillaume Le Conquérant Fonctionnement



Résultat 0 €





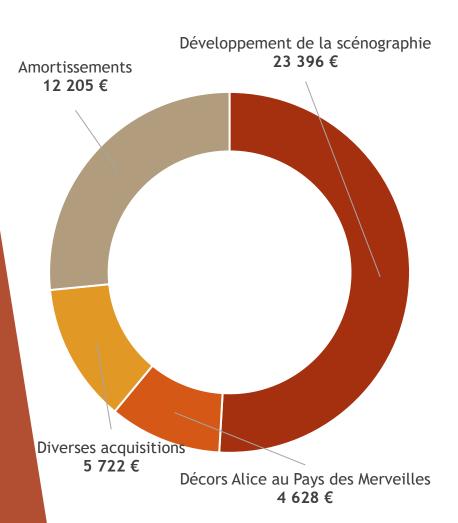


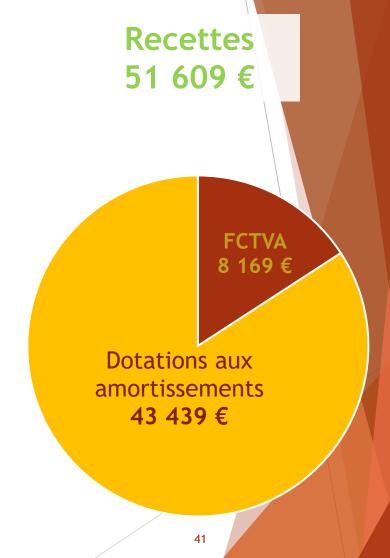
C.A. 2022 B.A. Château Guillaume Le Conquérant Investissement



Résultat + 5 658 €







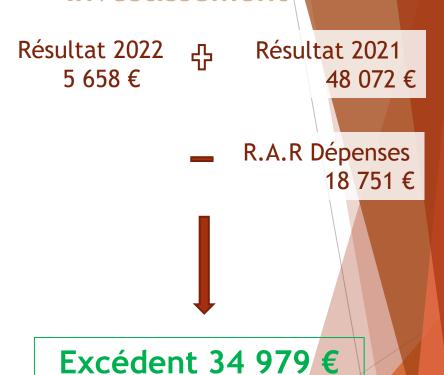
C.A. 2022 B.A. Château Guillaume Le Conquérant Affectation des résultats



Fonctionnement



Investissement





Compte Administratif 2022 Budget Annexe Musée des Automates

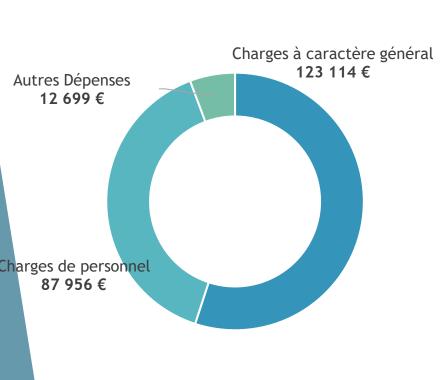
C.A. 2022 B.A. Musée des Automates Fonctionnement

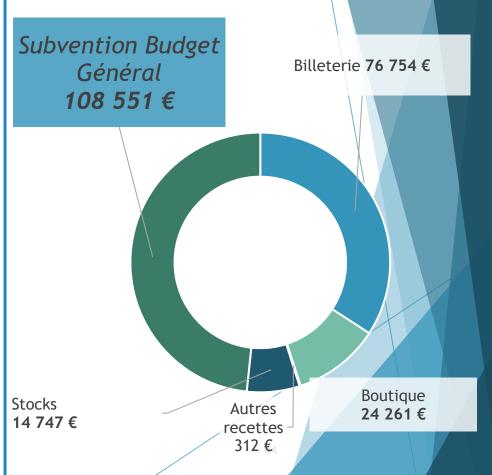
Ville de FALAISE



Recettes 224 625 €

Résultat + 855 €





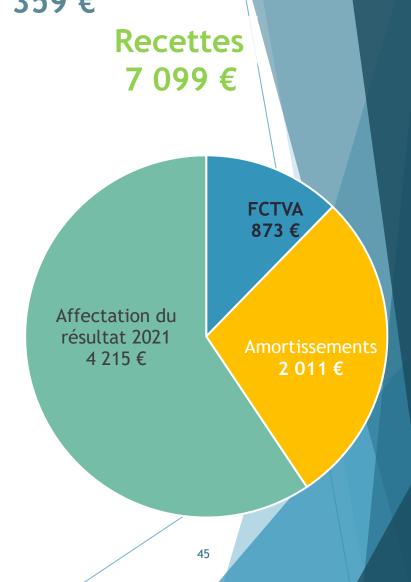
C.A. 2022 B.A. Musée des Automates Investissement



Résultat 3 359 €

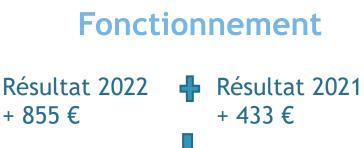
Dépenses 3 740 €

Modernisation système de diffusion	2 598 €
Achat de licence Microsoft	906 €
Renouvellement extincteur	236 €



C.A. 2022 B.A. Musée des Automates Affectation des résultats





Excédent 1 289 €



Affectation de l'excèdent de fonctionnement 1 289€

Excédent de fonctionnement reporté 433 €

Couverture du besoin de financement de l'investissement 856 €



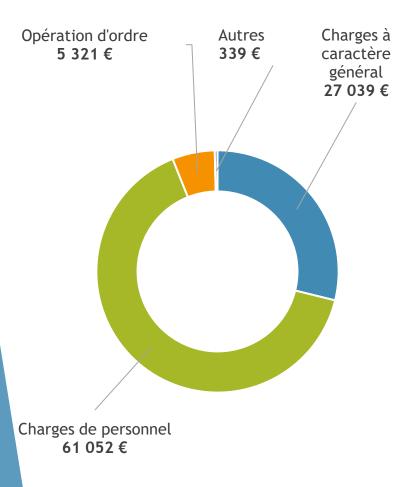
Compte Administratif 2022 Budget Annexe Camping du Château

C.A. 2022 B.A. Camping du Château **Fonctionnement**

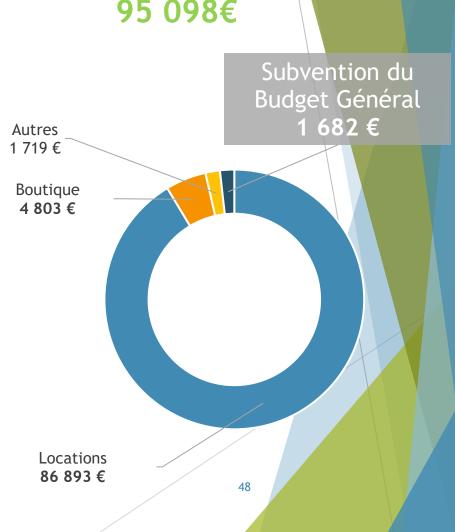


Résultat équilibré









C.A. 2022 B.A. Camping du Château Investissement



Résultat -2 335 €

Dépenses 7 656 €		

Travaux d'aménagement : Fin des travaux du	2 624 €
Camping MO	2 024 0
Borne de vidange camping-car	2 494 €
	020.6
Broyeur Remorque et accessoire	920 € 513 €
Equipements divers : Machine à café accueil Matériel informatique et licence	315 € 790 €



C.A. 2022 B.A. Camping du Château Affectation des résultats





Aucun résultat à reporter

Investissement



Excédent 34 644€

Report en Recettes d'investissement 2023

4 645 €

C.A. 2022 Budget général et Budgets Annexes



Ouverture des débats

Élection du président de séance (Art L2121-14 CGCT)

Retrait du Maire

Mise au vote des 4 comptes administratifs



De la M14 à la M57 : un changement de périmètre

Objectifs:

- ▶ Une consolidation simplifiée des budgets des collectivités locales (la même norme entre le bloc communal, les départements et les régions);
- Un rapprochement de la comptabilité publique vers la comptabilité privée;
- La certification des comptes et la possibilité de financement sur les marchés

Plusieurs impacts:

- Classement des dépenses et des recettes dans des chapitres différents;
- ▶ Mise en place de l'amortissement au prorata temporis ;
- ► Fongibilité des crédits.



Budget Primitif 2023 Budget Général Section de Fonctionnement

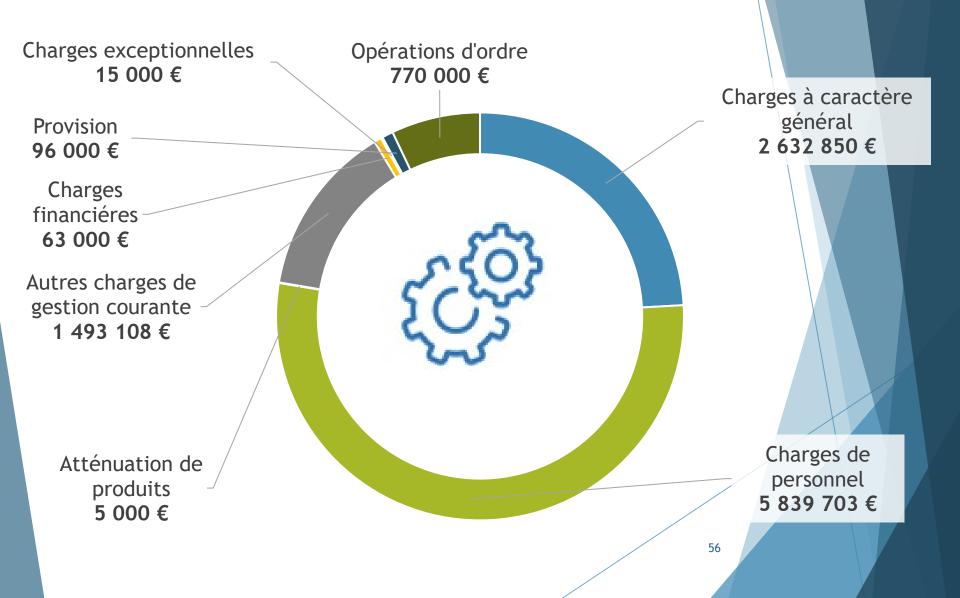
14 255 615 €



Budget Primitif 2023
Budget Général
Section de Fonctionnement
Dépenses de fonctionnement

Fonctionnement - Dépenses exécutoires (10 914 660,75 €)





Fonctionnement - Dépenses



Charges à caractère général 2 632 850 € + 11,1 % (+262 K€)



Fonctionnement - Dépenses



Charges de personnel 5 839 703 € + 6,7 % (+ 367 K€)

Variation de la masse salariale

Fonctionnement - Dépenses



Autres charges de gestion courante 1 493 108 € + 5,2 % (74 k€)

- +55,9 k€ contribution au SDEC essentiellement du fait de l'augmentation du prix de l'électricité
- + 65,6 k€ subvention d'équilibre du CCAS
- +14,8 k€ subvention d'équilibre du Camping
- +98,9 k€ subvention d'équilibre du Château

- -49,0 k€ Subvention d'équilibre du Musée des Automates
- 114,7 k€ anciennes charges exceptionnelles (notamment annulation de rattachement : impact du changement de périmètre lié à la M57).

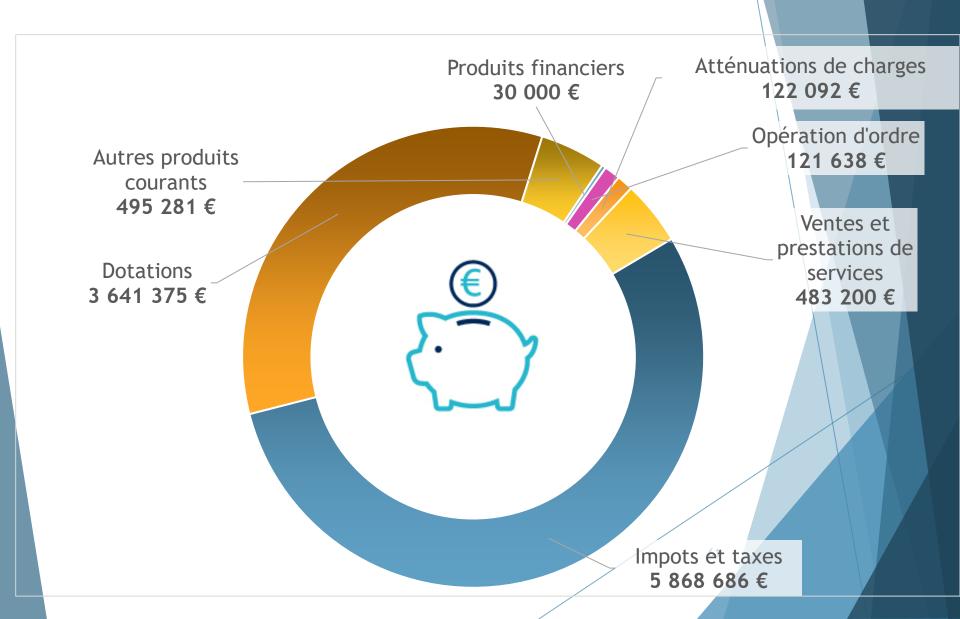


Budget Primitif 2023 Budget Général Section de Fonctionnement

Recettes de Fonctionnement

Fonctionnement - Recettes exécutoires (10 762 272 €)





Fonctionnement - Recettes

Impôts et Taxes 5 868 686 € + 7,6 % (+ 413 K€)



Évolution des **Impôts**

Fonctionnement - Recettes

Ville de FALAISE

En hausse

Dotations 3 641 375 € -2,4 % (- 88 K€)

D.G.F. + 78 k€

DF: - 16,6 K€

DSR: + 91,7 K€

DSU: + 6,3 K€

DNP: - 2,8 K€

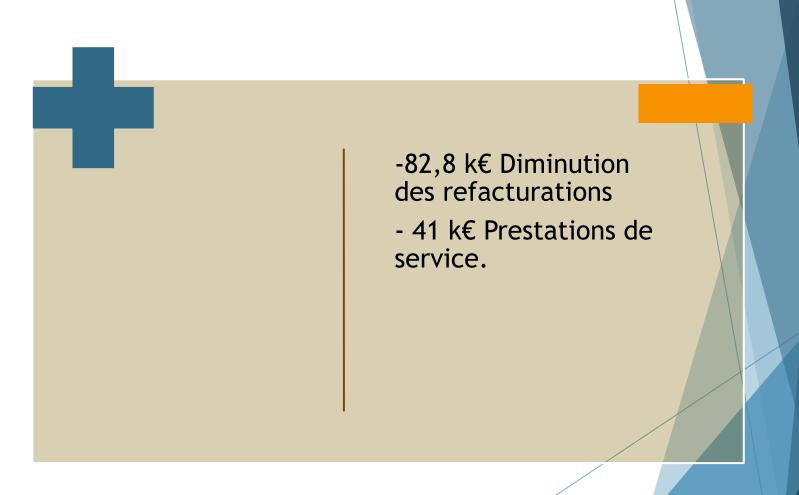
Subventions des partenaires institutionnels -160 k€

Compensations fiscales -7 k€





Ventes et Prestations des services 483 200 € - 22,4% (-139 K€)





Budget Primitif 2023 Budget Général Section d'Investissement

10 338 970 €

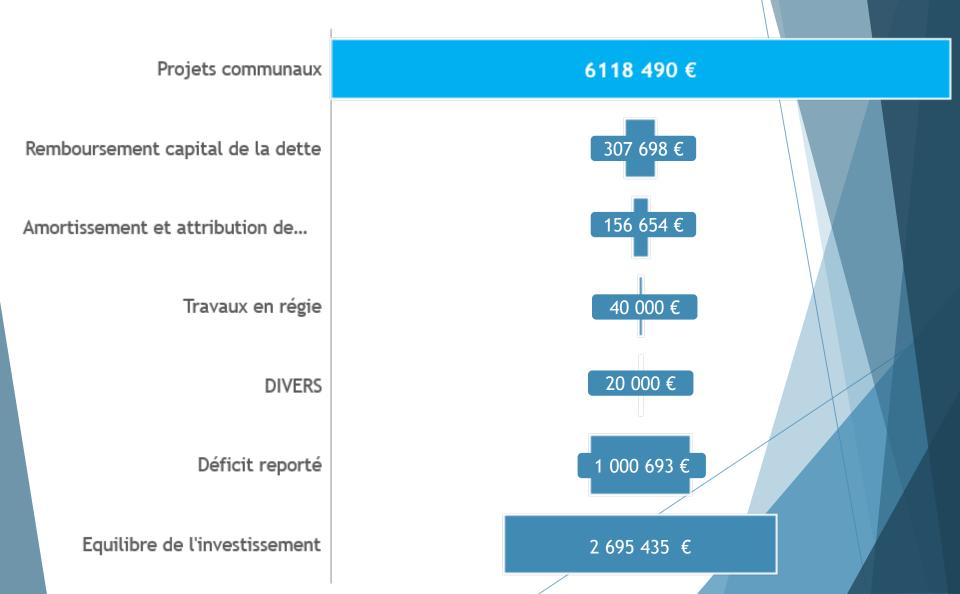


Budget Primitif 2023 Budget Général Section d'Investissement

Dépenses d'Investissement

Budget Primitif 2023 Budget Général Investissement - Dépenses



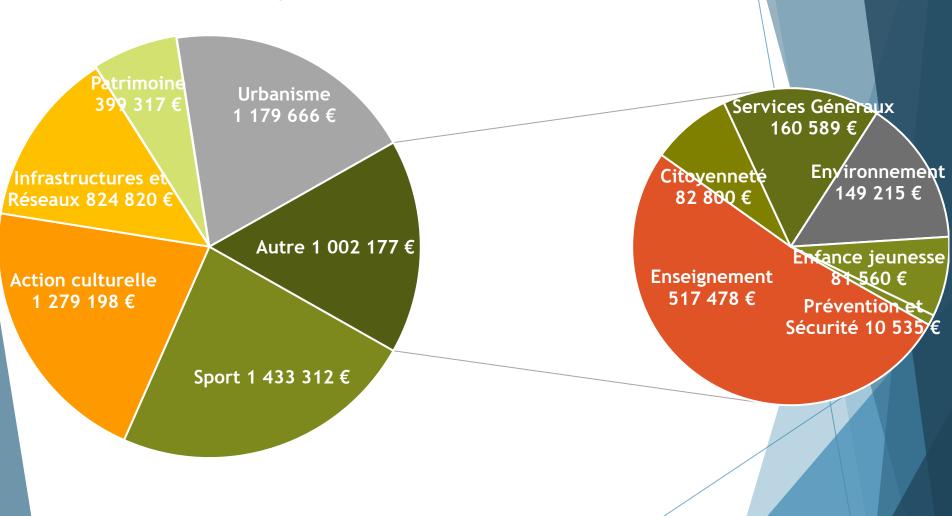


Investissement - Dépenses Réalisation des Projets PDI

Réalisation des Projets PPI 6 118 490 €



68





Plan pluriannuel d'investissement

Zoom sur l'année 2023 8 objectifs de développement

8 objectifs de développement



ACCOMPAGNER L'URBANISATION ET LE RENOUVELLEMENT URBAIN Dépenses 1 179 243 € Recettes 1 197 605 €

Budget primitif 2023 Budget Général 8 objectifs de développement



AMELIORER L'ATTRACTIVITE ET L'IMAGE DE FALAISE...
Dépenses 403 955 € Recettes 213 756 €



8 objectifs de développement



DEVELOPPER LES PRATIQUES ET MODERNISER LES EQUIPEMENTS Dépenses 1 433 312 € Recettes 821 020 €

8 objectifs de développement



FAVORISER LA MOBILITE ET LA SECURITE ROUTIERE Dépenses 255 959 € Recettes €

8 objectifs de développement



METTRE EN ŒUVRE UNE POLITIQUE CULTURELLE AMBITIEUSE...
Dépenses 1 279 198 € Recettes 848 000 €

8 objectifs de développement



OFFRIR UN ACCOMPAGNEMENT EDUCATIF DE QUALITE...
Dépenses 596 758 € Recettes 246 541€

8 objectifs de développement



PRESERVER LES RESSOURCES NATURELLES ET L'ENVIRONNEMENT Dépenses 611 076 € Recettes 89 889 €

8 objectifs de développement



RENFORCER LE LIEN SOCIAL...
Dépenses 45 207 € Recettes 27 800 €



GOUVERNANCE Dépenses 313 782 € Recettes 53 800 €

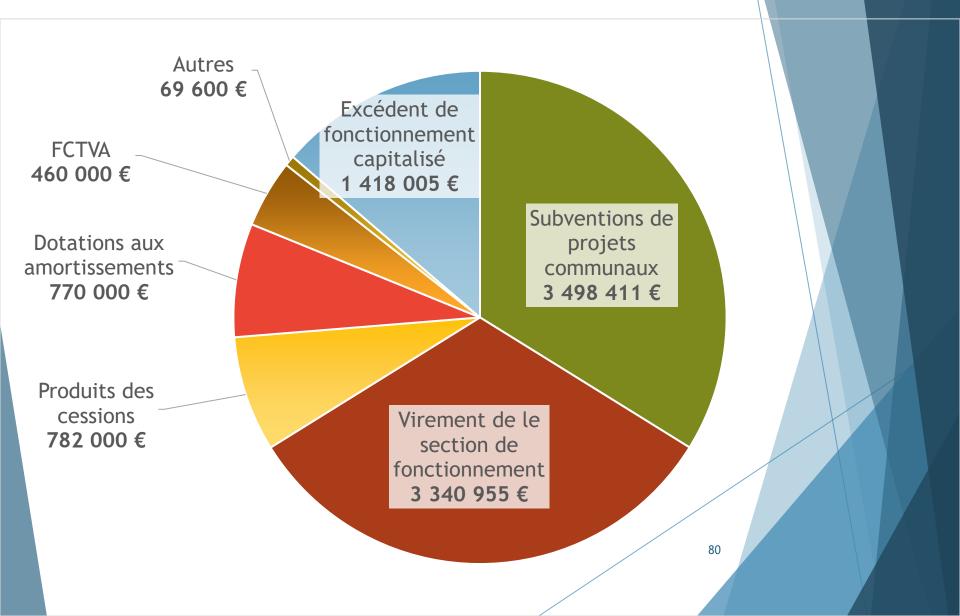


Budget Primitif 2023 Budget Général Section d'Investissement

Recettes d'Investissement

Budget Primitif 2023 Budget Général Investissement - Recettes





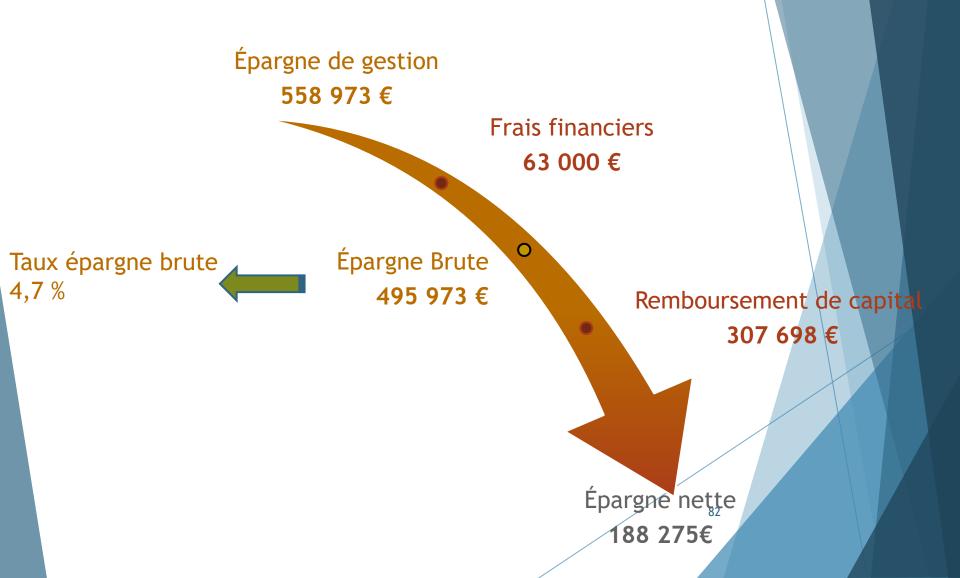


Budget primitif 2023 Budget Général De l'épargne de gestion à l'épargne nette

B.P. 2023 Budget Général

De l'épargne de gestion à l'épargne nette (hors reprise de résultat n-1 et hors produits de cession)

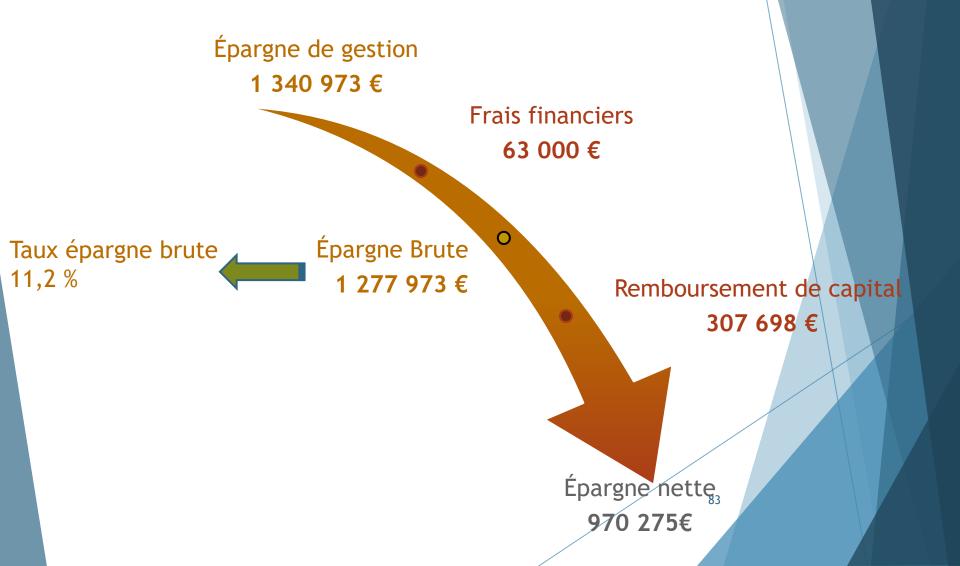




B.P. 2023 Budget Général

De l'épargne de gestion à l'épargne nette (hors reprise de résultat n-1 dont produits de cession)







Ouverture des débats

Mise au vote



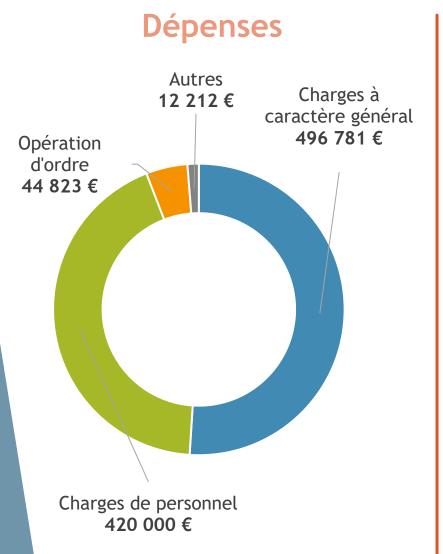
Budget Primitif 2023 Budget Annexe Château Guillaume Le Conquérant

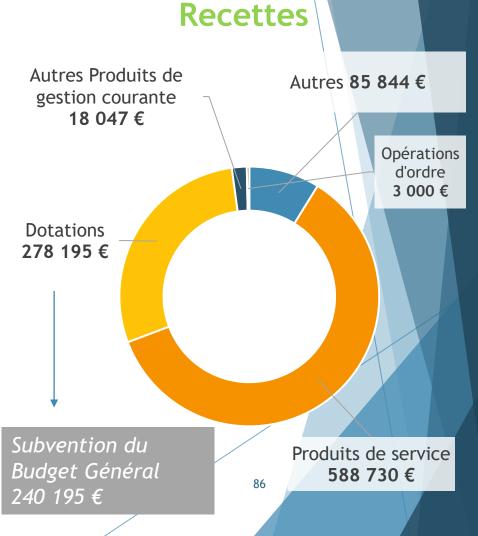
1 078 110 €

B.A. Château Guillaume le Conquérant Fonctionnement



973 816 €



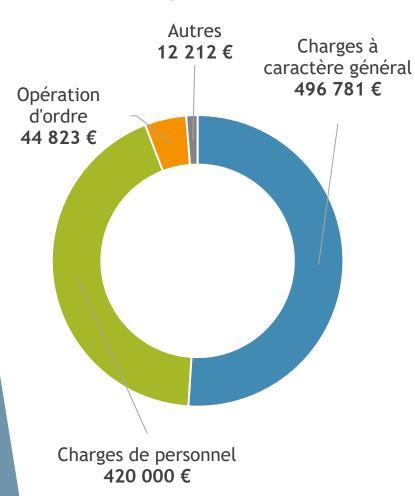


B.A. Château Guillaume le Conquérant Fonctionnement



973 816€

Dépenses



140 000 € pour les Médiévales

100 000 € pour la boutique

B.A. Château Guillaume le Conquérant Fonctionnement

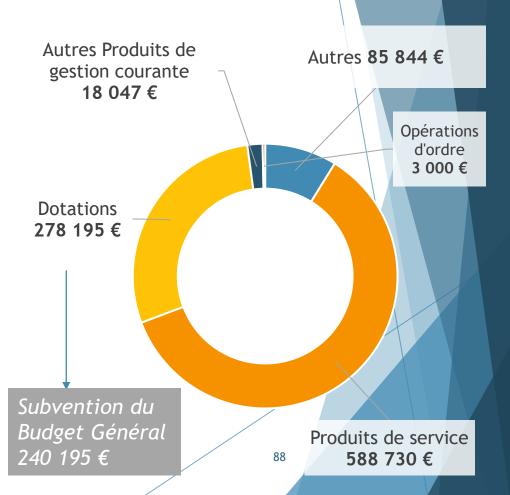
Ville de FALAISE

973 816 €

Recettes



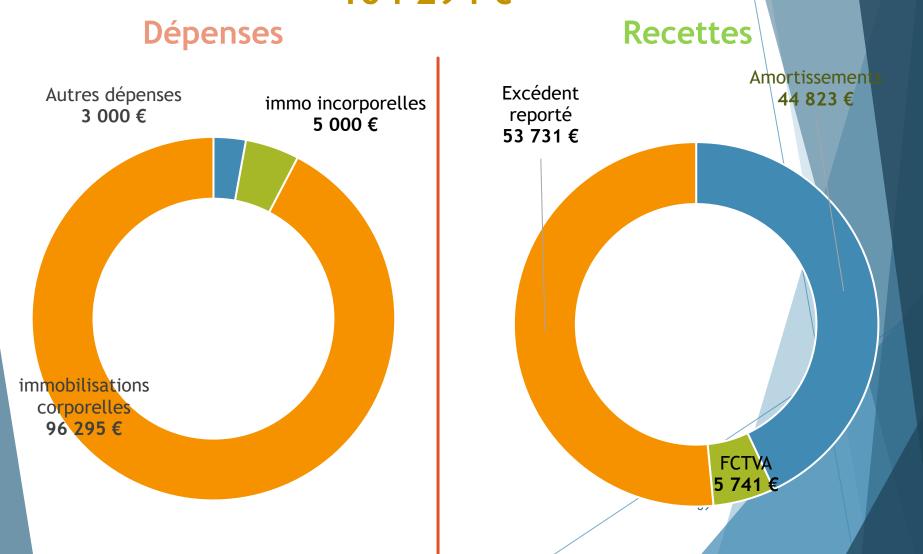
240 195 € Subvention Budget général



B.A. Château Guillaume le Conquérant Investissement



104 294 €

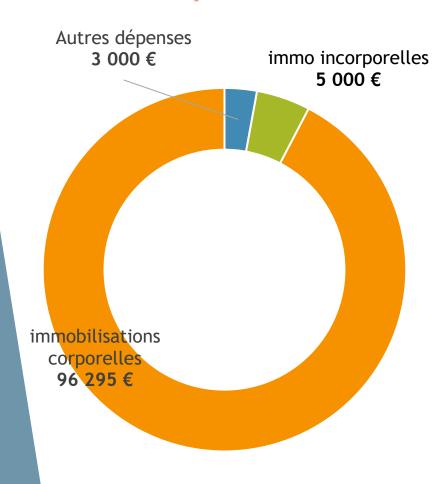


B.A. Château Guillaume le Conquérant Investissement



104 294 €

Dépenses



7 690 € Exposition Alice aux pays des Merveilles

13 081 € Scénographie

50 000 € Acquisition et renouvellement des équipements numériques

Budget primitif 2023 Budget Annexe Château Guillaume le Conquérant



Ouverture des débats

Mise au vote



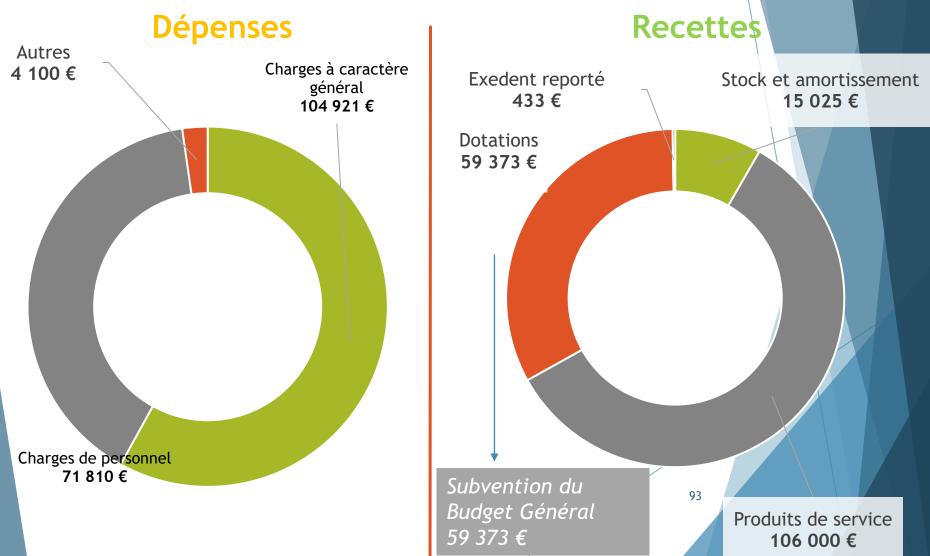
Budget Primitif 2023 Budget Annexe Musée des Automates

B.A. Musée des Automates

Fonctionnement



180 831 €



B.A. Musée des Automates

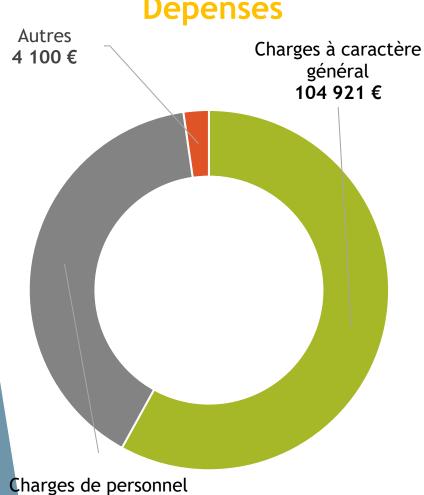
Fonctionnement

71 810 €



180 831 €





12 300 € achats de marchandises

14 700 € promotions, foires, publications

19 418 € fluides et énergies

22 500 € réparation et maintenance

B.A. Musée des Automates

Fonctionnement

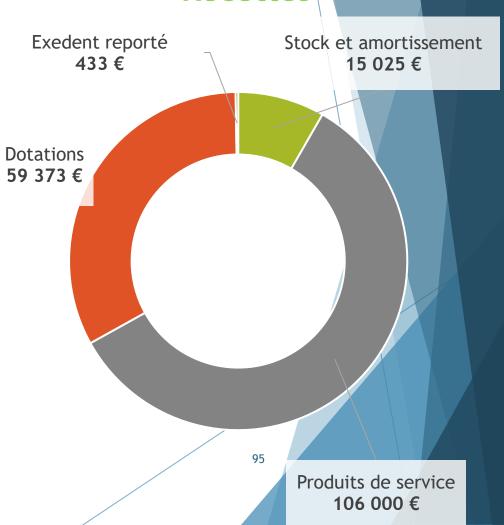
180 831 €



Recettes

106 000 € Produits d'entrées et de boutique

59 373 € Subvention du budget général

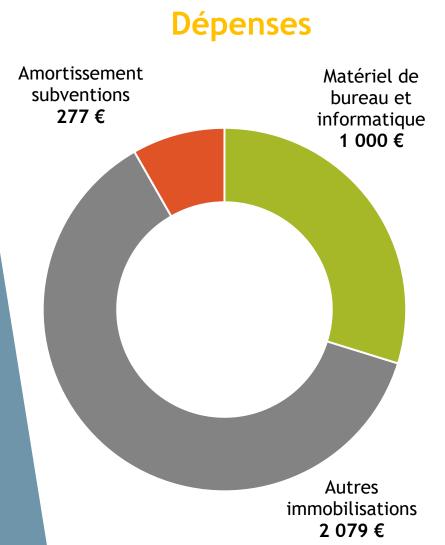


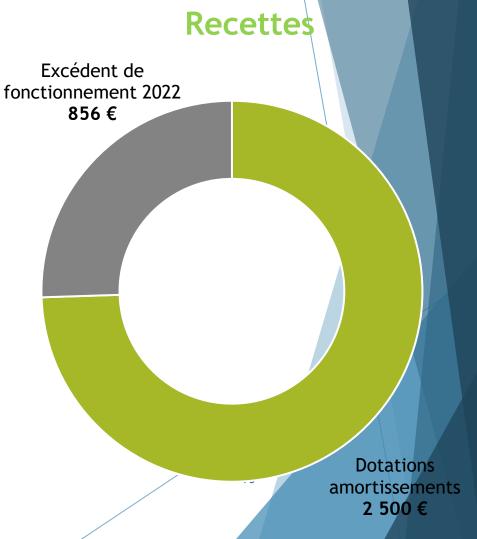
B.P. 2023

B.A. Musée des Automates Investissement









Budget primitif 2023 Budget Annexe Musée des Automates



Ouverture des débats

Mise au vote



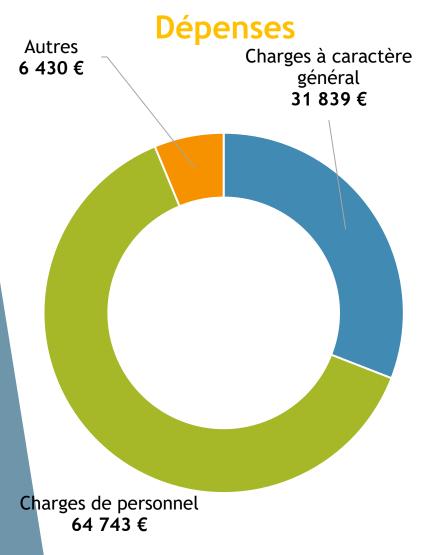
Budget Primitif 2023 Budget Annexe Camping du Chateau

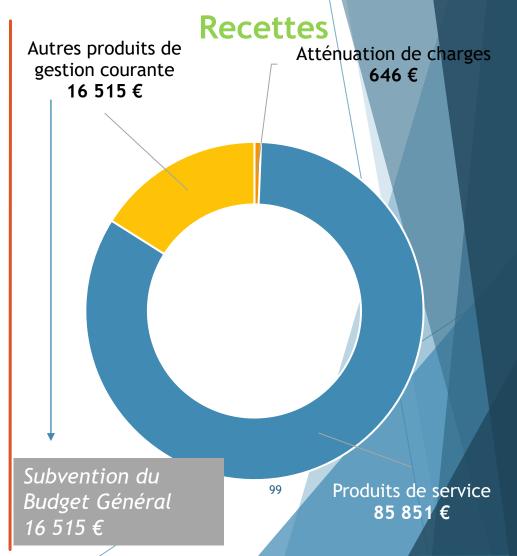
B.A. Camping du Château

Fonctionnement



103 012 €





s en cours

24 874 €

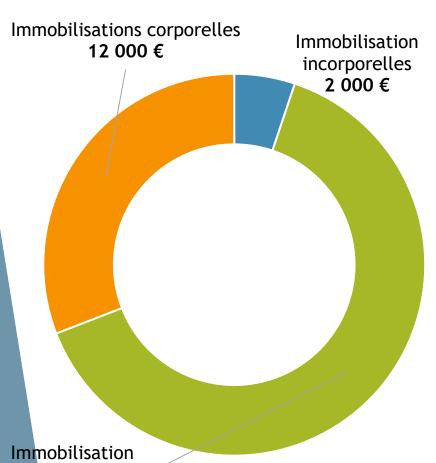
B.A. Camping du Château

Investissement

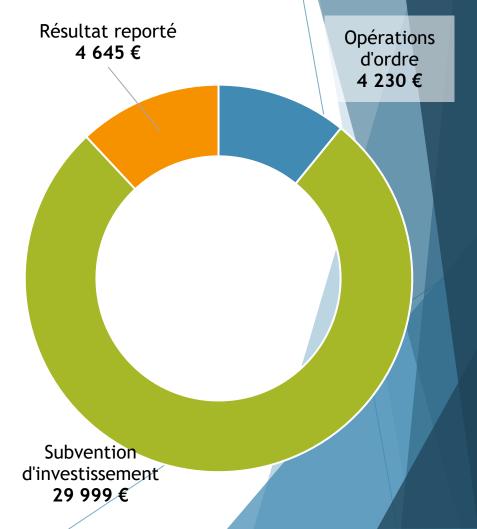


38 874 €





Recettes



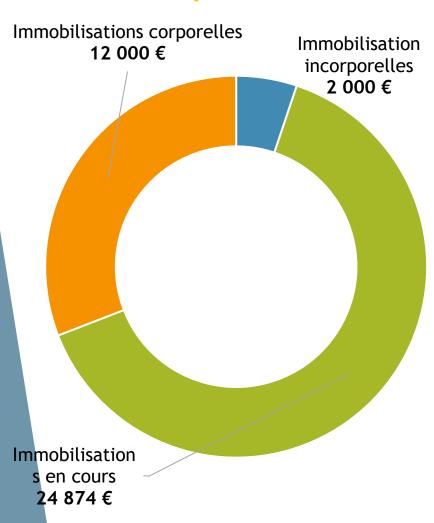
B.A. Camping du Château

Investissement



38 874 €

Dépenses



2 000 € autres matériels et matériel informatique

2 000 € concessions et droits similaires

24 874 € équilibre de la section d'investissement

B.A. Camping du Château Investissement

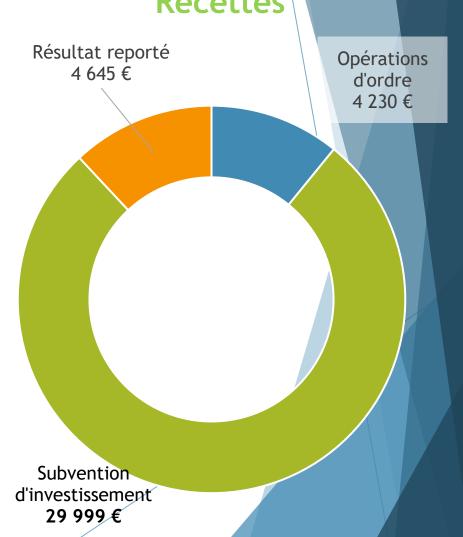


38 874 €

Recettes

29 999 € subvention aménagement LEADER (report 2022)

4 230 € dotations aux amortissements



Budget primitif 2023 Budget Annexe Camping du Château



Ouverture des débats

Mise au vote

Merci de votre attention