



Ville de Dreux

Rapport sur les orientations budgétaires

Budget annexe Lotissements Exercice 2023

SOMMAIRE

1. SITUATION FINANCIERE A FIN D'EXERCICE 2022 3
2. PROJECTION FINANCIERE AU TITRE DU BUDGET 2023 4

1. Situation financière à fin d'exercice 2022

Le budget annexe Lotissements a pour vocation d'enregistrer les écritures comptables et budgétaires liées à la viabilisation des terrains et à la construction d'immeubles n'ayant pas pour vocation de rester dans le patrimoine de la ville. Les terrains viabilisés font l'objet de ventes par la suite.

Pour cet exercice 2022, la section de fonctionnement du budget annexe a enregistré seulement 2k€ de charges à caractère général, mais aussi et surtout 549k€ de reversement d'excédents du budget annexe vers le budget principal. En recettes elle a bénéficié de 47k€ de produits exceptionnels.

Les opérations d'ordre entre sections ont été les suivantes : 128k€ de la section de fonctionnement vers la section d'investissement et 64k€ de la section d'investissement vers la section de fonctionnement. Soit un solde de 64k€ en faveur de la section d'investissement (laquelle n'enregistre aucune recette ou dépense réelle).

Le budget termine l'exercice avec un résultat négatif de -504k€, compensé par les reports des années antérieures : +919k€ (excédent de 3 010k€ en fonctionnement, déficit de 2 091k€ en investissement). Soit un résultat reports compris de 414k€.

2. Projection financière au titre du budget 2023

Pour 2023 le budget primitif du budget annexe Lotissements ne prévoit encore une fois que très peu d'opérations (6).

En fonctionnement on trouve 20k€ de crédits de dépenses ouverts pour des frais accessoires sur des terrains aménagés et on trouve en face 20k€ de recettes prévisionnelles au titre de la variation des en-cours de production des biens (lotissements Barthou pour les deux opérations) en provenance de la section d'investissement.

La section de fonctionnement est ensuite alimentée par le résultat de fonctionnement reporté de 2022, lequel équivaut à 2,44M€. Ce qui permettra de financer 2,047M€ de virement à la section d'investissement, soit le déficit d'investissement reporté de 2022 et 20k€ de crédits supplémentaires (variation en-cours production des biens). La différence positive entre les reports de l'excédent de fonctionnement et le virement à la section d'investissement sera reversée au budget principal (394k€).

Le résultat global du budget primitif est équilibré.