



Conseil Municipal du 22 mars 2023

ANNEXE DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2022

CA 2022 – BUDGETS ANNEXES LOTISSEMENTS	
Explications du compte 2022 du lotissement La Lande au Brun	p 2 à 3
Explications du compte 2022 du lotissement Les Forges	p 4 à 5
Présentation avec la maquette habituelle	p 6
CA 2022 – BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT	
Explications.....	p 7 à 10
Présentation avec les maquettes habituelles.....	p 11 à 12
CA 2022 - BUDGET PRINCIPAL.....	
Explications.....	p 13 à 23
Présentation avec les maquettes habituelles.....	p 24 à 28

EXPLICATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022
BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LA LANDE AU BRUN

Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
011 - Charges à caractère général	361 077,52	140 380,45
023 - Virement à la section d'investissement	386 769,80	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	386 769,80	386 769,80
65 - Autres charges de gestion courante		
TOTAL	1 134 617,12	527 150,25

⇒ **011 Charges à caractère général : 140 380.45 €**

Il s'agit des travaux de la 2^e phase de viabilisation (voirie et aménagements paysagers).

⇒ **023 Virement à la section d'investissement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 386 769.80 €**

Il s'agit de l'annulation du stock final de l'année 2021

Recettes de fonctionnement

RECETTES FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
002 - Résultat reporté	445 667,32	445 667,32
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	386 769,80	257 931,71
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	302 180,00	55 860,00
75 - Autres produits de gestion courante		
TOTAL	1 134 617,12	759 459,03

⇒ **002 Résultat reporté : 445 667.32 €**

Il s'agit du résultat de fonctionnement reporté de l'année 2021.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 257 931.71 €**

Il s'agit de l'enregistrement du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre), qui correspond au coût de revient des 3 882 m² de terrain restant à vendre.

⇒ **70 Produits des services, du domaine et ventes diverses : 168 820 €**

Il s'agit des ventes réalisées de lots en 2022, soit 2 327 m² (vente ESPACIL).

Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	386 769,80	386 769,80
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	386 769,80	257 931,71
TOTAL	773 539,60	644 701,51

⇒ **001 Solde d'exécution : 386 769.80 €**

Il s'agit du résultat d'investissement reporté de l'année 2021.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 257 931.71 €**

Il s'agit de l'enregistrement du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre), qui correspond au coût de revient des 3 882 m² de terrain restant à vendre.

Recettes d'investissement

RECETTES INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
021 - Virement de la section de fonctionnement	386 769,80	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	386 769,80	386 769,80
TOTAL	773 539,60	386 769,80

⇒ **021 Virement de la section de fonctionnement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 386 769.80 €**

Il s'agit de l'annulation du stock final de l'année 2021

**EXPLICATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022
BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LES FORGES**

Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
011 - Charges à caractère général	369 506,57	115 919,63
023 - Virement à la section d'investissement	146 690,76	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	226 690,76	176 690,76
65 - Autres charges de gestion courante		
TOTAL	742 888,09	292 610,39

⇒ **011 Charges à caractère général : 115 919.63 €**

Ces dépenses correspondent :

- Aux travaux complémentaires liés à la pollution 39k€
- Au rachat d'un terrain (lot 9)50k€
- Au paiement d'un protocole transactionnel 27 k€

⇒ **023 Virement à la section d'investissement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 176 690.76 €**

Il s'agit de l'annulation du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre).

⇒ **65 Autres charges de gestion courante : 0 €**

Pas de réalisation.

Recettes de fonctionnement

RECETTES FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
002 - Résultat de fonctionnement reporté	277 742,33	277 742,33
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	196 690,76	189 339,91
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	268 455,00	120 140,00
74 - Dotations, subventions et participations		
75 - Autres produits de gestion courante		1,19
77 - Produits exceptionnels		4 962,00
TOTAL	742 888,09	592 185,43

⇒ **002 Résultat reporté : 277 742.33 €**

Il s'agit du résultat de fonctionnement reporté de l'année 2022.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 189 339.91 €**

Il s'agit de l'enregistrement du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre), qui correspond au coût de revient des 3 252 m² de terrain à vendre.

⇒ **70 Produits des services, du domaine et ventes diverses : 120 140.00 €**

Il s'agit des ventes de lots réalisées en 2022, soit 1 105 m² (3 lots).

⇒ **75 Autres produits de gestion courante : 1.19 €**

Il s'agit de la régularisation annuelle de la TVA.

⇒ **77 Autres produits de gestion courante : 4 962.00 €**

Il s'agit d'une dépense transférée sur le budget principal

Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	176 690,76	176 690,76
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	196 690,76	189 339,91
TOTAL	373 381,52	366 030,67

⇒ **001 Solde d'exécution : 176 690.76 €**

Il s'agit du résultat d'investissement reporté de l'année 2020.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 189 339.91 €**

Il s'agit de l'enregistrement du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre), qui correspond au coût de revient des 3 252 m² de terrain à vendre.

Recettes d'investissement

RECETTES INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
021 - Virement de la section de fonctionnement	146 690,76	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	226 690,76	176 690,76
TOTAL	373 381,52	176 690,76

⇒ **021 Virement de la section de fonctionnement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 176 690.76 €**

Il s'agit de l'annulation du stock final de l'année 2022 (opérations d'ordre).

BUDGETS ANNEXES LOTISSEMENTS - CA 2022

LOTISSEMENT LA LANDE AU BRUN

CHARGES FONCTIONNEMENT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		TOTAL
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation	
Terrains (acquisition)	0	0	0	0	79 756	1 618	0	0	0				81 375
Etudes	4 642	42 919	27 092	30 126	23 233	5 627	10 666	23 873	3 189	450	20 000	9 535	181 352
Travaux	0	0	497	511 801	548 804	3 723	63 179	432 382	234 137	48 658	341 078	130 846	1 974 027
Autres frais	0	0	0	0	5 042	4 543	0	0	0	565			10 151
													0
TOTAL CHARGES	4 642	42 919	27 589	541 926	656 836	15 512	73 845	456 255	237 327	49 673	361 078	140 381	2 246 905

PRODUITS FONCTIONNEMENT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		TOTAL
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation	
Ventes des terrains	0	0	0	0	620 110	900 456	330 715	516 100	168 820,00	0	302 180	55 860	2 592 060
Participation Enedis	0	0	0	0	129 221	0	0	0					129 221
													0
TOTAL PRODUITS	0	0	0	0	749 331	900 456	330 715	516 100	168 820,00	0			2 721 281

COUT CUMULE	4 642	47 561	75 150	617 076	1 273 912	1 289 423	1 363 269	1 819 524	2 056 850	2 106 524		2 246 905
VENTES CUMULEES	0	0	0	0	620 110	1 520 565	1 851 280	2 367 380	2 536 200	2 536 200		2 592 060
PARTICIPATION ENEDIS	0	0	0	0	129 221	129 221	129 221	129 221	129 221	129 221		129 221
SOLDE FINANCIER FIN D'ANNEE	-4 642	-47 561	-75 150	-617 076	-524 581	360 363	617 233	677 078	608 571	558 898		474 377

SURFACE VENDUE	0	0	0	0	6 089	12 491	2 910	4 320	1 798	0		2 327
----------------	---	---	---	---	-------	--------	-------	-------	-------	---	--	-------

LOTISSEMENT LES FORGES

CHARGES FONCTIONNEMENT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		TOTAL
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation	
Terrains (acquisition)	0	0	0	0	0	21 318	0	0				50 422	71 741
Etudes	22 973	1 400	9 090	5 832	4 469	0	12 218	2 409	0,00	7 780	10 000	1 699	67 869
Travaux	0	0	0	20 709	276	0	156 575	14 825	37 643,91	24 452	359 507	63 799	318 279
Autres frais	0	0	0	0	0	0	1 190	1	0,00	6 159			7 349
Frais financiers + imprévus													0
TOTAL CHARGES	22 973	1 400	9 090	26 541	4 745	21 318	169 983	17 234	37 643,91	38 390	369 507	115 920	465 238

PRODUITS FONCTIONNEMENT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022		TOTAL
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation								
Ventes des terrains	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	422 575	268 455	120 140	542 715
Divers								27 794		0		4 963	32 758
TOTAL PRODUITS	0	27 794	0,00	422 575	268 455	125 103	575 473						

COUT CUMULE	22 973	24 373	33 463	60 004	64 749	86 067	256 050	273 284	310 928	349 318		465 238
VENTES CUMULEES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	422 575		542 715
RECETTES DIVERSES	0	0	0	0	0	0	0	27 794	27 794	27 794		32 758
SOLDE FINANCIER FIN D'ANNEE	-22 973	-24 373	-33 463	-60 004	-64 749	-86 067	-256 050	-245 490	-283 134	101 051		110 235

**EXPLICATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022
BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT**

Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
011 - Charges à caractère général	400 126,29	311 373,86
012 - Charges de personnel et frais assimilés	207 000,00	156 157,72
022 - Dépenses imprévues		
023 - Virement à la section d'investissement	647 165,01	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	135 000,00	131 178,19
65 - Autres charges de gestion courante	2 000,00	100,10
66 - Charges financières	4 400,00	3 890,70
67 - Charges exceptionnelles	2 000,00	100,40
TOTAL	1 397 691,30	602 800,97

Globalement, les dépenses de fonctionnement augmentent de 12.3 % par rapport à 2021.

⇒ **011 Charges à caractère général : 311 373.86 €**

Ces charges sont en augmentation de 7 % par rapport à 2021 (soit + 21 K€), due principalement :

- Augmentation des charges d'électricité (+ 7 K€)
- Location d'une centrifugeuse suite à une panne 25 k€

⇒ **012 Charges de personnel : 156 157.22 €**

Ces charges sont en augmentation de 36% par rapport à 2021 (+41 k€).

Il s'agit du remboursement des salaires au budget principal des agents du service assainissement. Le service a dû faire appel à des renforts ponctuels pour pallier les vacances de poste

⇒ **023 Virement à la section d'investissement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 131 178.19 €**

Il s'agit des amortissements des immobilisations concernant l'année 2022

⇒ **65 Autres charges de gestion courante : 100.10 €**

Il s'agit d'une admission en non-valeur

.

⇒ **66 Charges financières : 3 890.70 €**

Il s'agit des intérêts des emprunts.

⇒ **67 Charges exceptionnelles : 100.40 €**

Ce sont des annulations de titres sur exercices antérieurs.

Recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
002 - Résultat d'exploitation reporté	682 691,30	682 691,30
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 000,00	31 722,96
70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	680 000,00	666 696,22
75 - Autres produits de gestion courante		6 223,65
TOTAL	1 397 691,30	1 387 334,13

Sans tenir compte du résultat reporté, les recettes de fonctionnement augmentent de 3.12 % par rapport à 2021.

⇒ **002 Résultat reporté : 682 691.30 €**

Il s'agit du résultat de fonctionnement reporté de l'année 2022.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 31 722.96 €**

Il s'agit de l'amortissement des subventions perçues pour les investissements.

⇒ **70 Produits des services, du domaine et ventes diverses : 666 696.22 €**

Le détail des redevances se présente comme suit :

DESIGNATION	2017	2018	2019	2020	2021	2022
REDEVANCE USAGERS RACCORDES	551 881,46	561 316,49	573 419,99	584 558,22	583 143,36	573 271,37
SAVIEL	57 313,86	29 414,35	30 622,80	31 050,65	27 909,80	28 000,27
PISCINE		55 608,69	21 059,35	26 204,64	19 270,55	16 629,62
REDEVANCE USAGERS PUIITS	11 045,65	5 287,50	4 254,15	3 900,00	3 075,84	3 306,96
PAC (CONSTRUCTIONS NOUVELLES)	32 236,00	55 856,80	13 884,00	13 940,00	43 231,00	28 026,00
BRANCHEMENTS AU RESEAU		2 449,60	2 368,07	3 921,20	1 439,20	11 412,00
CONTRÔLE CONFORMITE	4 575,00	6 175,00	7 720,00	5 560,00	3 965,00	6 050,00
TOTAL	657 051,97	716 108,43	653 328,36	669 134,71	682 034,75	666 696,22

Globalement, les redevances sont en augmentation de 1.7 % par rapport à 2021.

⇒ **75 Autres produits de gestion courante : 6 223.65 €**

Il s'agit du FCTVA (fonds de compensation de la TVA) perçu en 2022 sur les dépenses de fonctionnement éligibles de 2020.

Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022	RAR 2022
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	35 000,00	31 722,96	
16 - Emprunts et dettes assimilées	74 500,00	74 379,62	
20 - Immobilisations incorporelles	39 000,00		
020 - Dépenses imprévues	116,52		
23 - Immobilisations en cours	100 000,00		
O 11 - Station d'épuration	56 000,00		
O 12 - Réhabilitation des réseaux	1 425 749,40	65 877,20	4 706,40
O 16 - Lagunes	1 740,00		
O 17 - Matériel	61 196,00	48 245,66	12 196,00
O 18 - Poste de relèvement route de Bain	30 830,00		10 830,00
TOTAL	1 824 131,92	220 225,44	27 732,40

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 31 722.96 €**

Il s'agit de l'amortissement des subventions perçues pour les investissements.

⇒ **16 Emprunts et dettes assimilées : 74 379.62 €**

Il s'agit du remboursement du capital des emprunts.

⇒ **opération 12 – Réhabilitation des réseaux : 65 877.20 €**

Il s'agit des branchements au réseau d'eaux usées dont les travaux sur les Forges. L'ensemble des travaux n'a pas pu être réalisé à cause du manque de personnel

⇒ **opération 17 – matériel : 48 245.66 €**

Divers achats de matériels pour la station d'épuration

⇒ **opération 18 – poste de relèvement route de Bain : 0 €**

En reste à réaliser une étude sur l'aménagement du poste de relèvement qui n'a également pas encore été réalisé faute de personnel.

Recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
001- Résultat reporté	914 925,22	914 925,22
021 - Virement de la section de fonctionnement	647 165,01	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	135 000,00	131 178,19
10 - Dotations, fonds divers et réserves	16 000,00	15 493,30
13 - Subventions d'investissement	53 282,01	53 281,26
16 - Emprunts et dettes assimilées	57 759,68	17 760,43
TOTAL	1 824 131,92	1 132 638,40

⇒ **001 Résultat d'investissement reporté : 914 925.22 €**

Il s'agit du résultat d'investissement reporté de l'année 2021.

⇒ **021 Virement de la section de fonctionnement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 131 178.19 €**

Il s'agit des amortissements des immobilisations concernant l'année 2022.

⇒ **10 Dotations, fonds divers et réserves : 15 493.30 €**

Il s'agit du FCTVA perçu en 2020 sur les dépenses d'investissement réalisées en 2020.

⇒ **13 Subventions d'investissement : 53 281.26 €**

Il s'agit du solde de la subvention des travaux de requalification de la station d'épuration.

⇒ **16 Emprunts et dettes assimilées : 17 760.43 €**

Il s'agit du solde de l'avance pour les travaux de requalification de la station d'épuration.

CA 2022
BUDGET ASSAINISSEMENT - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

chapitre	imputation	intitulé	2020		2021		2022		observations
			Prévision	Réalisation	Prévision	Réalisation	Prévision	Réalisation	
011		Charges à caractère général	215 000,00	213 177,98	295 000,00	290 716,22	375 126,29	311 373,86	
		Achats d'études, prestation de services, équipements et travaux					25 000,00	12 036,00	Prestation Véolia facturation et suivi station eau
	604						2 000,00	1 254,14	électricité
	60611	Eau et assainissement	3 000,00	2 921,58	3 000,00	781,31	108 526,29	68 413,31	produits d'entretien
	60612	Énergie - Électricité	70 000,00	68 412,74	70 000,00	61 536,01	6 000,00	1 267,51	petit matériel
	6063	Fournitures d'entretien	3 000,00	230,40	9 000,00	23 002,64	3 000,00	356,96	carburant
	60632	Fournitures de petit équipement	6 000,00	2 968,03			2 000,00	50 493,87	produits de traitement
	6064	Fournitures administratives	1 000,00	323,83	1 000,00	562,49	40 000,00	8 219,78	Prestation Véolia facturation et suivi station
	6066	Carburants	2 000,00	1 530,32	2 000,00	1 672,84	40 000,00	36 931,00	
	6068	Autres matières et fournitures	40 000,00	28 072,92	40 000,00	44 137,45	55 000,00	50 493,87	produits de traitement
	611	Sous-traitance	0,00	16 675,30	60 000,00	32 708,81	40 000,00	8 219,78	Prestation Véolia facturation et suivi station
	613	Locations	0,00	0,00	0,00	1 385,75	40 000,00	36 931,00	
	61521	Entretien et réparations bâtiments publics	4 000,00	10 551,97	6 000,00	12 991,64	6 000,00	21 768,49	interventions sur la station
	61523	Entretien et réparations réseaux	25 000,00	28 554,98	30 000,00	17 302,98	20 000,00	21 768,49	entretien réseaux EU
	61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	35 000,00	40 436,92	55 000,00	49 255,07	40 000,00	54 303,64	Transport et traitement des boues
	6155	Entretien et réparations biens mobiliers	10 000,00	116,63	500,00	10 480,92	10 000,00	1 429,70	réparation du matériel
	6156	Maintenance	1 000,00	3 198,77	3 500,00	5 058,00	3 500,00	2 483,46	
	617	Etudes et recherches	2 000,00	0,00					Autosurveillance
	618	Divers	7 000,00	5 387,44	7 000,00	6 232,98	6 000,00	6 042,25	Analyses
	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 000,00	1 620,00	4 000,00	0,00	9 000,00	9 504,00	Aide au recrutement etude topo
	623	Publicité, publications, relations publiques	1 000,00	0,00	1 000,00	602,88	600,00	864,00	
	624	Transports de biens et transports collectifs du personnel			0,00	1 807,92			
	6262	Frais de télécommunication	3 000,00	2 176,15	3 000,00	909,53	1 000,00	977,03	téléphone
	627	Services bancaires	0,00	0,00					
	628	Divers	0,00	0,00	0,00	20 287,00	22 000,00	22 338,63	Frais d'administration générale
012		charges de personnel	120 000,00	91 676,91	150 000,00	114 854,25	207 000,00	156 157,72	
	621	Personnel extérieur au service	120 000,00	91 676,91	150 000,00	114 854,25	207 000,00	156 157,72	màd agent de Retiers, remboursements à la commune salaires agents de la STEP
	6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00						
65		autres charges de gestion	2 000,00	0,00	2 000,00	100,00	2 000,00	100,10	
	651	Revanes pour concessions, brevets, licences, ...							
	6541	Créances admises en non-valeur	2 000,00	0,00	2 000,00	100,00	2 000,00	100,10	
66		charges financières	8 000,00	7 291,09	4 400,00	4 254,02	4 400,00	3 890,70	
	66111	Intérêts réglés à l'échéance	8 000,00	7 907,92	4 400,00	4 314,58	4 400,00	3 951,26	
	661121	Montant des ICNE de l'exercice	1 400,00	741,81	0,00	681,25		620,69	
	661122	Montant des ICNE de l'exercice N-1	-1 400,00	-1 358,64	0,00	-741,81		-681,25	
67		charges exceptionnelles	2 000,00	500,00	2 000,00	0,00	2 000,00	100,40	
	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	100,00	
	678	Autres charges exceptionnelles		500,00				0,40	
		TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	347 000,00	312 645,98	453 400,00	409 924,49	590 526,29	471 622,78	
	022				6 108,44	0,00			
	023		492 013,80		619 100,00	0,00	647 165,01		Virement à la section d'investissement
	042		96 000,00	95 213,09	130 000,00	126 844,40	135 000,00	131 178,19	Amortissement des immobilisations
		TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	935 013,80	407 859,07	1 208 608,44	536 768,89	1 372 691,30	602 800,97	
		Total charges réelles sans charges financières	339 000,00	305 354,89	449 000,00	405 670,47	586 126,29	467 732,08	

CA 2022
BUDGET ASSAINISSEMENT - RECETTES DE FONCTIONNEMENT

chapitre	imputation	intitulé	2020		2021		2022		observations
			Prévision	Réalisation	Prévision	Réalisation	Prévision	Réalisation	
70		Produits des services	660 000,00	669 134,71	670 000,00	682 034,75	680 000,00	666 696,22	
	70611	Redevance d'assainissement	660 000,00	669 134,71	670 000,00	682 034,75	680 000,00	655 284,22	redevances assainissement, contrôles
	704	Travaux	0,00					11 412,00	Raccordements
75		Autres produits de gestion courante	1 000,00	953,00	0,00	0,00	0,00	6 223,65	
	758	Produits divers de gestion courante	0,00						
	7581	FCTVA	1 000,00	953,00				6 223,65	
		TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	661 000,00	670 087,71	670 000,00	682 034,75	680 000,00	672 919,87	
	002		271 513,80	271 513,80	536 108,44	536 108,44	682 691,30	682 691,30	
	042		2 500,00	2 366,00	2 500,00	1 317,00	35 000,00	31 722,96	Amortissement subventions
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	935 013,80	943 967,51	1 208 608,44	1 219 460,19	1 397 691,30	1 387 334,13	

BUDGET ASSAINISSEMENT - VUE SYNTHETIQUE

CHARGES FONCTIONNEMENT	2018	2019	2020	2021	2022		
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	DOB	Réalisé	RAR
Charges à caractère général (chap 011)	207 089	175 047	213 178	290 716	282 295	311 374	
Charges personnel (chap 012)	113 555	112 090	91 677	114 854	139 740	156 158	
Charges gestion courantes (chap 65)	0	99	0	100	2 000	100	
Charges exceptionnelles (chap 67)	2 116	3 063	500	0	1 000	100	
TOTAL CHARGES <i>(hors charges financières)</i>	322 760	290 299	305 355	405 670	425 035	467 732	

PRODUITS FONCTIONNEMENT	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
Produits des services (chap 70)	677 460	653 328	669 135	682 035	686 800	666 696	
Autres produits (chap 75)	68	325	953	0		6 224	
Atténuation de charges	0	0	0	0		0	
Produits exceptionnels	0	0	0	0		0	
TOTAL PRODUITS	677 528	653 653	670 088	682 035	686 800	672 920	

EVOLUTION EPARGNE	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
EPARGNE DE GESTION	354 769	363 354	364 733	276 364	261 765	205 188	
Intérêts de la dette emprunts en cours	4 958	7 959	7 291	4 254	4 000	3 891	
Intérêts de la dette nouveaux emprunts	0					0	
EPARGNE BRUTE	349 811	355 395	357 442	272 110	257 765	201 297	
Remboursement capital des emprunts en cours	25 000	45 174	903 856	33 333	54 646	74 380	
Remboursement capital des emprunts nouveaux							
EPARGNE NETTE	324 811	310 221	-546 415	238 777	203 119	126 917	
Taux d'épargne nette	47,94%	47,46%	-81,54%	35,01%	29,57%	18,86%	

INVESTISSEMENTS	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
IMMOS INCORPORELLES	0						
IMMOS HORS OPERATIONS	5 239						
11 - STATION EPURATION	2 481 076	136 404	3 261	5 775	20 000		
12 - REHABILITATION DES RESEAUX	101 241	0	37 302	4 280	50 000	65 877	4 706
13 - AMENAGEMENT RUE CHATEAUGIRON	50 787	0	0	0			
14 - AMENAGEMENT RUES NATIONALE ET ST MARTIN	78 107	0		0			
15 - SCHEMA DIRECTEUR	0	0	0	0			
16 - LAGUNES	0	80 120	43 579	4 260			
17 - MATERIEL	11 484	52 411	5 311	13 526	40 000	48 246	12 196
18 - PR ROUTE DE BAIN			0	14 166	239 000		10 830
Programme schéma directeur (à revoir)							
RAR							
TOTAL INVESTISSEMENTS	2 727 934	268 935	89 453	42 007	349 000	114 123	27 732

FINANCEMENTS	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
SUBVENTIONS	750 977	0	65 837	218 618		53 281	
EMPRUNT	1 350 000	0	0	0			
AVANCE AGENCE DE L'EAU	142 083	0		17 760		17 760	
FCTVA	15 032	143 570	447 490	44 116	16 000	15 493	
RAR							
RETOUR AVANCES MARCHES ENTREPRISES	52 282			0			
TOTAL FINANCEMENTS	2 310 375	143 570	513 327	280 494	16 000	86 535	0

SOLDE INVESTISSEMENTS	-417 560	-125 365	423 874	238 488	-333 000	-27 588	-27 732
------------------------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------	----------------

EQUILIBRE FINANCIER	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
EPARGNE NETTE	324 811	310 221	-546 415	238 777	203 119	126 917	
SOLDE INVESTISSEMENT	-417 560	-125 365	423 874	238 488	-333 000	-27 588	
EXCEDENT N-1	1 150 785	1 058 036	1 242 892	1 120 352		1 597 617	
EXCEDENT	1 058 036	1 242 892	1 120 352	1 597 617		1 696 946	

ENDETTEMENT	2018	2019	2020	2021	DOB	2022	2022
	Réalisation	Réalisation	Réalisé	Réalisé	2022	Réalisé	RAR
Encours de la dette au 31.12.N Budget Assainissement	1 644 688	1 599 514	694 868	680 085		623 465	
Nombre d'années nécessaires à son remboursement	4,70	4,50	1,94	2,50		3,10	

**EXPLICATIONS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022
BUDGET PRINCIPAL**

Dépenses de fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
011 - Charges à caractère général	2 000 000,00	1 780 816,01
012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 775 000,00	3 711 543,23
014 - Atténuations de produits	2 500,00	2 054,00
022 - Dépenses imprévues	480 159,61	
023 - Virement à la section d'investissement	2 635 894,32	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	774 055,94	747 706,48
65 - Autres charges de gestion courante	1 042 000,00	1 038 046,64
66 - Charges financières	61 000,00	60 431,85
67 - Charges exceptionnelles	148 500,00	357,34
68 - Dotations aux amortissements et provisions	5 000,00	
TOTAL	10 924 109,87	7 340 955,55

Sans tenir compte des opérations d'ordre, les dépenses de fonctionnement augmentent de 5 % par rapport à 2021.

⇒ **011 Charges à caractère général : 1 780 816.01 €**

Ces charges sont en fortes augmentation en 2022 (+328 k€)

La hausse du prix de l'énergie impacte particulièrement le budget (+123k€)

2022 a également vu une reprise des activités mises en retrait ces deux dernières années :

- Fête de la musique arts de rue : +30k€
- Saison culturelle : +37k€

L'assurance du personnel auparavant imputée au chapitre 012 est revenue sur le chapitre 011 : +84k€

Enfin, l'inflation bien sûr pèse sur nos achats (5.2% en moyenne sur 2022) soit +60k€ pour les dépenses hors énergie

⇒ **012 Charges de personnel : 3 711 543.23 €**

Au 31 décembre 2022 la Ville comptait 89 agents en équivalent temps plein (ETP), dont 78 agents titulaires.

Soit 74,6 agents titulaires ETP (Equivalent Temps Plein) et environ 14.4 ETP d'agents contractuels.

Les charges de personnel 2022 sont en augmentation par rapport à 2021 (+ 8.94 %/+300 K€):

Un certain nombre de recrutements et de créations de poste en 2022 : (+150k€)

- 1 assistante vie associative
- 1 chargée d'opération aménagement (recette de 15 000 € par recrutement via dispositif VTA - volontariat territorial de l'administration)
- 1 électricien
- 1 ATSEM (ouverture 7ème classe)
- Renfort assainissement
- Recensement (20 000 €)

Des impacts liés aux recrutements de 2021 (+20k€)

- Poste ménage entretien des bâtiments (pôle enfance)
- Une Animatrice Maison France Service

L'augmentation du point d'indice réalisé en juillet 2022 (+3.5% sur 6 mois) : +58k€
 Le recours à l'intérim (+80k€)
 Avancement d'échelon, de grade et versement complément indemnitaire annuel (+40k€)
 L'augmentation du SMIC et de l'indice minimum (+30k€)

Changement d'imputation de l'assurance du personnel pris en charge désormais sur le chapitre 011 (-84k€)

⇒ **014 Atténuations de produits : 2 054.00 €**

Il s'agit du dégrèvement du foncier non bâti aux jeunes agriculteurs.

⇒ **022 Dépenses imprévues : 0 €**

Pas de réalisation.

⇒ **023 Virement à la section d'investissement : 0 €**

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 747 706.48 €**

Il s'agit des amortissements des immobilisations concernant l'année 2022 et des sorties de l'actif concernant la cession des éléments d'immobilisation de l'exercice.

⇒ **65 Autres charges de gestion courante : 1 038 046.64 €**

Il s'agit des dépenses suivantes :

- Des charges d'élus (132 K€)
- Du contingent incendie (138 K€)
- Du fonds de concours piscine (125 K€)
- Des participations à l'école privée du Sacré Cœur (352 K€)
- Des subventions aux associations (119 K€)
- De la subvention de fonctionnement au CCAS (100 K€)
- Se la participation éclairage public (41 k€)

⇒ **66 Charges financières : 60 431.85 €**

Il s'agit des intérêts des emprunts.

⇒ **67 Charges exceptionnelles : 357.34 €**

Il s'agit de remboursement de factures et de places de spectacles :

Voici les dépenses sur 4 années :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	2019	2020	2021	2022		Evolution 2022/2021
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation	
Charges personnel	3 113 155,10 €	3 162 274,69 €	3 406 936,01 €	3 775 000,00 €	3 711 543,23 €	8,94%
Charges à caractère général	1 433 568,21 €	1 337 374,01 €	1 452 868,87 €	2 000 000,00 €	1 780 816,01 €	22,57%
Participation Ecoles	352 676,88 €	323 357,69 €	298 113,18 €	344 591,00 €	352 143,06 €	18,12%
Participation éclairage public			40 742,00 €	42 000,00 €	41 225,00 €	1,19%
Contingent incendie	134 720,00 €	136 280,00 €	134 814,00 €	138 309,00 €	138 309,00 €	2,59%
Charges élus	128 089,86 €	128 969,87 €	128 091,95 €	154 600,00 €	132 152,41 €	3,17%
Fonds de concours CC piscine	118 128,90 €	127 785,00 €	122 197,00 €	125 000,00 €	125 226,00 €	2,48%
Subventions aux associations	114 118,23 €	118 487,36 €	119 646,85 €	130 000,00 €	118 966,13 €	-0,57%
Subvention au CCAS	0,00 €	40 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	0,00%
Autres charges	40 595,63 €	38 333,20 €	60 847,26 €	163 500,00 €	32 436,38 €	-46,69%
Total	5 435 052,81 €	5 412 861,82 €	5 864 257,12 €	6 973 000,00 €	6 532 817,22 €	11,40%

Recettes de fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022
002 - Excédent de fonctionnement reporté	2 320 438,93	2 320 438,93
013 - Atténuations de charges	50 000,00	113 118,78
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	91 927,94	91 033,80
70 - Produits des services, du domaine et ventes divers	700 000,00	730 161,99
73 - Impôts et taxes	4 734 965,00	4 819 073,73
74 - Dotations, subventions et participations	2 286 650,00	2 301 801,88
75 - Autres produits de gestion courante	390 000,00	154 438,95
76 - Produits financiers	0,00	13,32
77 - Produits exceptionnels	350 128,00	376 260,00
TOTAL	10 924 109,87	10 906 341,38

Sans tenir compte du résultat reporté des opérations d'ordres et des cessions d'éléments d'actifs on a une augmentation des recettes de 450 k€ soit +4.86%

⇒ **002 Résultat reporté : 2 320 438.93 €**

Il s'agit du résultat de fonctionnement reporté de l'année 2021.

⇒ **013 Atténuation de charges : 113 118.78 €**

Il s'agit principalement des remboursements de salaires dans le cadre d'arrêts maladie.

⇒ **042 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 91 033.80 €**

Il s'agit de l'amortissement des subventions perçues pour les investissements amortissables ainsi que les écritures de sorties d'actifs.

⇒ **70 Produits des services, du domaine et ventes diverses : 730 161.99 €**

Il s'agit principalement :

- des recettes du restaurant scolaire, du périscolaire et des accueils de loisirs. Ces produits sont légère augmentation (+35k€)
- des mises à disposition du personnel (CCAS, assainissement, terrain d'accueil des gens du voyage, régie technique culture). En augmentation en raison de la hausse des charges de personnel sur le service assainissement. (+40k€)

⇒ **73 Impôts et taxes : 4 819 073.73 €**

En augmentation de 2.8 % :

IMPOTS ET TAXES	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Evolution 2022/2021
Taxe foncier bâti	1 652 621,00 €	1 695 622,00 €	3 397 159,00 €	3 637 949,00 €	7,09%
Coefficient correcteur			-202 424,00 €	-212 046,00 €	4,75%
Taxe habitation	1 441 402,00 €	1 472 869,00 €	32 636,00 €	27 485,00 €	-15,78%
Taxe additionnelle aux droits de mutation	345 563,37 €	335 147,80 €	491 732,18 €	382 825,32 €	-22,15%
Dotations de solidarité communautaire	218 439,00 €	231 361,00 €	234 475,00 €	236 819,00 €	1,00%
Attribution de compensation CC	352 870,79 €	191 735,00 €	191 736,44 €	191 735,72 €	0,00%
Taxe sur l'électricité	136 277,72 €	149 486,25 €	137 536,01 €	141 443,34 €	2,84%
FPIC	129 303,00 €	131 894,00 €	136 293,00 €	133 582,00 €	-1,99%
Taxe sur les pylônes électriques	92 150,00 €	96 520,00 €	98 724,00 €	101 289,00 €	2,60%
Taxe foncier non bâti	93 818,00 €	94 366,00 €	94 108,00 €	100 686,00 €	6,99%
Autres impôts et taxes	55 221,05 €	53 078,31 €	72 199,20 €	77 305,35 €	7,07%
Total	4 517 665,93 €	4 452 079,36 €	4 684 174,83 €	4 819 073,73 €	2,88%

Le produit des impôts et taxes augmente de 2.88% entre 2021 et 2022 (+135k€) principalement grâce à la progression des taxes foncières +7.09 % (+ 240 000 €).

Les droits de mutations, après une forte augmentation en 2022, diminuent mais restent à un niveau élevé.

Rappel des taux votés en 2022

1. Taux de taxe d'habitation (TH) : 13.85 % (taux gelé)
2. Taux de taxe sur le foncier bâti (TFB) : 39.77 % (augmentation de 2%)
3. Taux de taxe sur le foncier non bâti (TFNB) : 38.64 %

Pour rappel, les taux avaient augmenté de + 2% en 2016 puis de 2% en 2017 et 2% en 2022.

Taxes	Données	Réel 2021	Réel 2022	
Taxe d'Habitation (TH)	Base	235 672,00	198 473,00	
	Taux	13,85%	13,85%	
	Produit	32 636,00	27 485,00	
	Evolution N/N-1		- 5 151,00	-15,78%
Taxes sur le foncier bâti(TFB)	Base	8 769 516,00	9 190 639,00	
	Taux	38,99%	39,77%	
	Produit	3 397 159,00	3 637 949,00	
	Coefficient correcteur	- 202 790,00	- 212 046,00	
	Produit corrigé	3 194 369,00	3 425 903,00	
Evolution N/N-1		231 534,00	7,25%	
Taxe sur le foncier non bâti (TFNB)	Base	243 552,00	260 575,00	
	Taux	38,64%	38,64%	
	Produit	94 108,00	100 686,00	
	Evolution N/N-1	- 258,00	6 578,00	6,99%
Total	Total	3 321 113,00	3 554 074,00	
	Evolution N/N-1		232 961,00	7,01%

⇒ 74 Dotations, subventions et participations : 2 073 144,51 €

Les dotations, subventions et participations perçues en 2022 sont en augmentation par rapport à 2021 (+ 6.04 %) principalement en raison de l'augmentation de la dotation de solidarité rurale

Dotations, subventions et participations	Réalisation 2019	Réalisation 2020	Réalisation 2021	Réalisation 2022	Evolution 2022/2021
Dotation de solidarité rurale (DSR)	770 184,00 €	819 470,00 €	882 352,00 €	958 809,00 €	8,67%
Dotation forfaitaire	662 643,00 €	660 459,00 €	665 306,00 €	679 112,00 €	2,08%
Dotation nationale de péréquation	171 354,00 €	165 151,00 €	163 685,00 €	166 177,00 €	1,52%
Compensations exo TH et TF	144 238,00 €	152 775,00 €	185 587,00 €	191 892,00 €	3,40%
Autres participations (CAF, MSA, CD35, ...)	113 651,82 €	149 727,23 €	158 056,37 €	184 774,98 €	16,90%
Compensations Taxe Professionnelle	54 434,00 €	52 633,00 €	53 221,00 €	54 048,00 €	1,55%
Fonds de concours CC pour SEJ	37 838,00 €	43 019,00 €	36 645,00 €	40 819,00 €	11,39%
Participations des Cnes aux écoles	31 941,89 €	29 910,28 €	25 937,40 €	26 169,90 €	0,90%
Total	1 986 284,71 €	2 073 144,51 €	2 170 789,77 €	2 301 801,88 €	6,04%

⇒ **75 Autres produits de gestion courante : 154 438.95 €**

Il s'agit des loyers perçus par la Commune (loyers gendarmerie, logements, Edou Breiz, Michel Maman Services, équipements sportifs pour les collèges, Néotoa, Jardins des Sourires, locations de salles et fermage des terres)

⇒ **76 Produits financiers : 13.32 €**

Il s'agit des intérêts des parts sociales.

⇒ **77 Produits exceptionnels : 376 260.00 €**

Il s'agit : principalement des cession d'immobilisations :

- Vente de la maison des sœurs 56 k€
- Vente du centre de secours 250 k€
- Vente terrain rue de Chateaugiron 23 k€

Voici l'évolution des recettes sur 4 années :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2019	2020	2021	2022		Evolution 2022/2021
	Réalisation	Réalisation	Réalisation	Prévision	Réalisation	
Impôts et taxes	4 517 665,93 €	4 452 079,36 €	4 684 227,83 €	4 734 965,00 €	4 819 073,73 €	2,88%
Dotations, subventions et participations	1 986 284,71 €	2 073 144,51 €	2 170 789,77 €	2 286 650,00 €	2 301 801,88 €	6,04%
Produits des services (hors MAD pers.o.)	436 889,82 €	325 480,06 €	423 956,97 €	418 500,00 €	488 624,90 €	15,25%
Revenus des immeubles	148 032,91 €	158 712,36 €	149 709,67 €	168 500,00 €	153 459,57 €	2,50%
Remboursement MAD pers onnel	176 288,03 €	162 557,65 €	204 540,83 €	281 500,00 €	241 537,09 €	18,09%
Autres recettes et produits exceptionnels	29 177,07 €	57 505,51 €	14 076,88 €	241 500,00 €	47 124,70 €	234,77%
Atténuation de charges	128 260,17 €	78 793,95 €	67 778,05 €	50 000,00 €	113 118,78 €	66,90%
Total sans l'excédent lotissement	7 422 558,64 €	7 308 273,40 €	7 715 079,98 €	8 181 615,00 €	8 164 740,65 €	5,83%
Excédent des lotissements	0,00 €	500 000,00 €				
Total	7 422 558,64 €	6 808 273,40 €	7 715 079,98 €	8 181 615,00 €	8 164 740,65 €	

Dépenses d'investissement

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022	RAR 2022
001 - Solde d'exécution de la section d'investissement	12 400,55	12 400,55	
020 - Dépenses imprévues	199 725,48		
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	91 927,94	91 033,80	
041 - Opérations patrimoniales	15 000,00	14 014,64	
16 - Emprunts et dettes assimilées	456 000,00	454 026,22	
O 10 - VOIRIE URBAINE	134 221,08	100 376,82	31 287,48
O 11 - VOIRIE RURALE	115 000,00	4 632,72	
O 19 - ECLAIRAGE PUBLIC - SONORISATION VILLE	14 320,00	5 620,20	
O 20 - URBANISME	113 983,66	29 891,57	36 866,00
O 21 - ETUDES	106 846,54		
O 22 - MATERIEL - INFORMATIQUE - VEHICULES	104 075,91	98 837,85	
O 23 - FONCIER	562 000,00	170 440,22	
O 24 - EFFACEMENT DE RESEAUX (HORS OPERATION)	262 000,00		
O 25 - AMENAGEMENTS DE TERRAIN	40 000,00		
O 26 - BATIMENTS DIVERS	174 420,80	58 233,84	108 546,58
O 45 - EGLISE	317 027,97	252 275,45	49 468,75
O 49 - SALLE SPORT N°1	25 424,40	4 560,00	20 864,40
O 57 - POLE ENFANCE	572 940,32	329 919,69	224 608,55
O 58 - SALLE DU CHENE JAUNE ETAGE	2 448,19		
O 59 - REHABILITATION MAISON ST PIERRE	50 000,00	22 680,00	19 950,00
O 60 - ECOLE PRIMAIRE PUBLIQUE	960,00		
O 61 - RESIDENCE RUE LACIRE	463 621,04	10 133,14	48 765,13
O 65 - FORGES - PISTE CYCLABLE-ROND POINT	813 973,23	146 445,75	345 917,21
O 66 - RESTAURANT SCOLAIRE	1 217 935,92	212 394,64	999 023,28
O 71- RESTRUCTURATION DE LA GENDARMERIE	40 000,00	12 755,20	1 441,72
O 74 - BOULEVARD PLAZANET	85 000,00	1 337,83	76 020,00
O 76 - CIMETIERE	15 000,00		
O 77 - BRIQUETERIE	30 270,00	8 462,76	12 735,00
O 79 - BATIMENT LES PETITS LUTINS	318 016,34	259 502,31	21 731,44
O 80 - PUP LA BASSE SAUDRAIE	77 564,00	3 207,60	10 620,00
O 81 - PUP LA BELLANGERIE	121 187,60	105 512,82	14 871,38
O 85 - ECOLE MATERNELLE PUBLIQUE	45 000,00	960,00	
O 86 - MOBILIER	25 000,00	11 674,60	3 646,19
O 87 - INFORMATIQUE	40 000,00	38 384,64	
O 88 - MATERIEL	70 000,00	42 462,58	3 028,82
O 89 - VEHICULE	25 000,00	3 451,30	
O 81 - POLE MULTIMODAL	50 000,00		
O 92 - PLAN DE MOBILITE	55 000,00	478,66	
O 93 - ESPACE BRULON	30 000,00		
TOTAL	6 893 290,97	2 506 107,40	2 029 391,93

⇒ **001 Résultat d'investissement reporté : 12 400.55 €**

Il s'agit du résultat d'investissement reporté de 2022.

⇒ **020 Dépenses imprévues : 0 €**

Pas de réalisation.

⇒ **040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 91 033.80 €**

Il s'agit de l'amortissement des subventions perçues pour les investissements amortissables et des écritures de sorties d'actifs

⇒ **041 Opérations patrimoniales : 14 014.64 €**

Il s'agit d'intégrations d'avances et d'études. On retrouve cette même somme sur le même chapitre en recette d'investissement.

⇒ **16 Emprunts et dettes assimilées : 454 026.22 €**

Il s'agit du remboursement du capital des emprunts.

⇒ **opération 10 – VOIRIE URBAINE : 100 376.82 €**

Il s'agit des travaux sur la voirie urbaine.

On y retrouve :

- Des bornes d'apport volontaire avenue du Général de Gaule et la Jaroussaye
- Des travaux dans diverses rues :
 - Impasse des cytises
 - Impasse de la gare
 - Impasse du tertre

⇒ **opération 11 – VOIRIE RURALE : 4 632.72 €**

Il n'y a pas eu de programme de voirie rurale cette année en raison de l'absence d'une technicienne espace public.

⇒ **opération 19 – ECLAIRAGE PUBLIC - SONORISATION VILLE : 5 620.20 €**

Remplacement de mâts et de lanternes. (rue des cèdres)

⇒ **opération 20 – URBANISME : 29 891.57 €**

Il s'agit de l'étude de la ZAC multi-sites. Il faut désormais choisir le mode de gestion

⇒ **opération 22 – MATERIEL INFORMATIQUES VEHICULES : 98 837.85 €**

- Un utilitaire pour le service espace verts (50k€)
- Un véhicule pour le service événementiel (39k€)
- Petit matériel : 9 K€

⇒ **opération 23 – FONCIER : 170 440.22 €**

Il s'agit de l'acquisition de la maison au 5 rue de Rennes.

Cette maison a été mise en location pour le moment et sera démolie dans le cadre de l'aménagement de la voirie.

⇒ **opération 26 – BATIMENTS DIVERS : 58 233.84 €**

Films solaires école maternelle : 2 K€

Sanitaires publics place Mairie : 53 k€

Changement de compteur au centre technique : 3k€

⇒ **opération 45 – EGLISE : 252 275.45 €**

Il s'agit des travaux de la mise en accessibilité de l'église ainsi que la sécurisation des combles.

Les sommes inscrites en restes à réaliser correspondent au solde des marchés.

La réception des travaux doit avoir lieu le 15 mars 2023.

Opération 45 - Eglise				
Dépenses HT		Recettes		%
2020	12 633,61	DETR	92 964,75	
2021	38 221,28	DSIL	40 000,00	
2022	210 229,54			
Reste engagé	41 223,96	Total subventions	132 964,75	43,98%
Total	302 308,39	Coût pour la Commune	169 343,64	

⇒ **opération 49 – SALLE SPORT N°1 : 4 560 €**

Il s'agit de la maîtrise d'œuvre sur le sol sportif et l'éclairage de la salle 1.

Compte tenu du coût prévisionnel établi par le maître d'œuvre ce projet a été reporté.

La programmation dans le PPI sera affinée après la réalisation du schéma directeur sur le patrimoine bâti.

⇒ **opération 57 – POLE ENFANCE : 329 919.69 €**

Travaux du pôle enfance payés sur l'année 2022.

Il reste encore 5 lots à solder sur 17.

Opération 57 - Pôle enfance				
Dépenses HT		Recettes		%
2016	5 089,30	Région	250 000,00	
2017	21 756,30	RAFCO	160 000,00	
2018	109 755,11	CAF - Avance	37 500,00	
2019	626 250,60	CAF Subvention	112 500,00	
2020	1 179 052,70	CD 35	548 059,20	
2021	1 317 764,39	DSIL	85 000,00	
2022	274 933,09	DETR	175 000,00	
Reste engagé	187 173,79	Total subventions	1 368 059,20	36,76%
Total :	3 721 775,28	Coût pour la Commune	2 353 716,08	

⇒ **opération 59 – REHABILITATION MAISON ST PIERRE : 22 680 €**

Il s'agit d'une étude en-cours.

⇒ **opération 61 – RESIDENCE RUE LACIRE : 10 133.13 €**

Il s'agit de dépenses de maîtrise d'œuvre pour la maison des sœurs.

Le dossier a été ralenti par des problèmes administratifs et des lenteurs de Néotoa.

Les consultations pour les travaux vont pouvoir commencer (rédaction des dossiers de consultation des entreprises)

⇒ **opération 65 – LES FORGES : 146 445.75 €**

Il s'agit des travaux de réalisation de la piste cyclable et du giratoire au niveau du lotissement les Forges III.

En restes à réaliser sont inscrit le solde de ces travaux.

Seront inscrits en 2023 les travaux de réalisation du chemin de la Forge. Le DCE est en cours de rédaction.

⇒ **opération 66 – RESTAURANT SCOLAIRE : 212 394.64€**

Les travaux du restaurant scolaire ont débuté à l'été 2022.

Le solde des marchés est inscrit en restes à réaliser.

La réception des travaux devrait avoir lieu avant la fin de l'année scolaire

Opération 66 - Restaurant scolaire				
Dépenses HT		Recettes		%
2020	6 480,00	CD 35	100 000,00	
2021	54 508,02	DETR	189 000,00	
2022	176 995,53	DSIL	130 908,10	
Reste engagé	832 519,40			
BP 2023	41 666,67	Total Subventions	419 908,10	37,76%
Total	1 112 169,62	Coût pour la Commune	692 261,52	

⇒ **opération 71 – RESTRUCTURATION DE LA GENDARMERIE : 12 755.20 €**

Il s'agit des diagnostics en vue de la réalisation de l'étude de faisabilité.

Le dossier de consultation pour cette étude est en cours de rédaction.

Le choix du titulaire devrait intervenir au cours du 2^{ème} trimestre 2023.

L'avancée de ce dossier a été ralentie du fait des délais du ministère de l'intérieur et d'un manque de personnel en interne.

⇒ **opération 74 – BOULEVARD PLAZANET : 1 337.83 €**

Il s'agit des dépenses préalables à la mise en concurrence de la maîtrise d'œuvre.

Le marché de maîtrise d'œuvre a été notifié et est inscrit en reste à réaliser.

⇒ **opération 77 – BRIQUETERIE : 8 462.76 €**

Ce sont les dépenses liées à l'aménagement du parc

⇒ **opération 79 – BATIMENT LES PETITS LUTINS : 259 502.31 €**

Les travaux se sont achevés en septembre.

Il reste l'aménagement extérieur à réaliser et un lot à solder.

Opération 79 - Bâtiment les petits lutins				
Dépenses HT		Recettes		%
2019	264 687,40	CD 35	90 800,00	
2020	1 000,00	Région	58 496,00	
2021	39 915,80	DSIL	91 000,00	
2022	216 251,93			
Reste engagé	18 109,53			
BP 2023	41 666,67	Total subventions	240 296,00	41,31%
Total	581 631,33	Coût pour la Commune	341 335,33	

⇒ **opération 80 – PUP LA BASSE SAUDRAIE : 3 207.60 €**

Il s'agit de dépenses de maîtrise d'œuvre en vue de passer les marchés de travaux.

⇒ **opération 81 – PUP LA BELLANGERIE : 105 512.82 €**

Il s'agit des travaux liés au collecteur des eaux pluviales et des travaux d'éclairage publics

⇒ **opération 85 – ECOLE MATERNELLE PUBLIQUE : 960 €**

Il s'agit de dépenses de maîtrise d'œuvre.

Compte tenu du coût prévisionnel établi par le maître d'œuvre ce projet sera revu une fois le schéma directeur patrimoine bâti réalisé.

⇒ **opération 86 – MOBILIER : 11 674.60€**

Il s'agit de bureaux pour du personnel reconnu travailleur handicapé.

⇒ **opération 87 – INFORMATIQUE : 38 384.64€**

Il s'agit de l'achat d'ordinateurs pour les services et les écoles.

A noter également l'achat d'un logiciel pour la location des salles.

⇒ **opération 88 – MATERIEL : 42 462.58 €**

Divers matériels pour les services

⇒ **opération 89 – VEHICULES : 3 451.30 €**

Achat d'un vélo-cargo électrique. Nous allons recevoir une subvention de 1 000 e pour cette acquisition.

⇒ **opération 92 – PLAN DE MOBILITE : 478.66 €**

Il s'agit des frais liés à la mise en concurrence de l'étude.

Celle-ci a été notifiée en février pour un montant de 92 000 €.

Recettes d'investissement

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Prévision 2022	Réalisation 2022	RAR 2022
021 - Virement de la section de fonctionnement	2 635 894,32		
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	774 055,94	747 706,48	
041 - Opérations patrimoniales	15 000,00	14 014,64	
10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 122 520,88	1 149 880,74	
13 - Subventions d'investissement	1 675 947,83	478 501,97	952 563,12
16 - Emprunts et dettes assimilées	1 000 000,00	1 000 000,00	
024 - Cessions	-330 128,00		
TOTAL	6 893 290,97	3 390 103,83	952 563,12

⇒ 021 Virement de la section de fonctionnement : 0 €

La M14 ne prévoit pas de réalisation à ce chapitre.

⇒ 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections : 747 706.48 €

Il s'agit des amortissements des immobilisations concernant l'année 2022 et des sorties de l'actif concernant la cession des éléments d'immobilisation de l'exercice.

⇒ 10 Dotations, fonds divers et réserves : 1 149 880.74 €

- Affectation du résultat de fonctionnement 2021 en investissement : 672 283.88 €
- FCTVA perçu en 2022 sur les dépenses d'investissement réalisées en 2020 : 346 842.70 €
- Taxe d'aménagement : 130 754.16 €

⇒ 13 Subventions d'investissement : 478 501.97 €

Il s'agit des subventions perçues en 2022 :

- Subvention pour l'achat d'ordinateurs maison France Service : 636.8 €
- Participation PUP la Basse Soudrais : 29 236.24 € (Helio aménagement – solde)
- Etude ZAC multisite : 40 000 (Caisse des Dépôts et consignation)
- Pôle enfance : 65 223.01 (DETR, Conseil Départemental , CAF- soldes)
- Maison des sœurs : 42 500 € (Conseil Départemental 1^{er} acompte)
- Briqueterie / réfection de la toiture : 72 200 € (Conseil départemental)
- Bâtiment les petits lutins : 118 100.0 € (DSIL 1^{er} acompte – Conseil départemental)
- Participation PUP la Bellangerie 96 209+.32 € (Terrain service- 1^{er} acompte)
- Subvention pour l'achat d'un bureau 4 396.50 € (FIPHFP)

⇒ 16 Emprunts et dettes assimilées : 1 000 000 €

Il s'agit de l'emprunt réalisé auprès du Crédit mutuel (taux de 2.22 % sur 15 ans).

Actualisation du calcul de l'épargne réelle de 2022

Pour rappel, l'autofinancement net sert à financer les investissements et les nouveaux emprunts.

EPARGNE	2019	2020		2021	2022
	Réalisation	Réalisation sans reversement lotissement et sans prêt relais	Réalisation	Réalisation	Réalisation
Recettes de fonctionnement	7 422 558,64 €	7 308 273,40 €	7 808 273,40 €	7 715 026,98 €	8 164 740,65 €
Dépenses de fonctionnement	5 435 052,81 €	5 412 861,82 €	5 412 861,82 €	5 864 181,18 €	6 532 817,22 €
Epargne de gestion	1 987 505,83 €	1 895 411,58 €	2 395 411,58 €	1 850 845,80 €	1 631 923,43 €
% par rapport aux recettes	26,78%	25,94%	30,68%	23,99%	19,99%
Intérêts des emprunts	76 907,01 €	69 084,92 €	69 084,92 €	50 922,69 €	60 431,85 €
Epargne brute	1 910 598,82 €	1 826 326,66 €	2 326 326,66 €	1 799 923,11 €	1 571 491,58 €
% par rapport aux recettes	25,74%	24,99%	29,79%	23,33%	19,25%
Capital des emprunts	385 000,00 €	388 750,00 €	1 038 750,00 €	453 798,55 €	454 026,22 €
Epargne nette	1 525 598,82 €	1 437 576,66 €	1 287 576,66 €	1 346 124,56 €	1 117 465,36 €
% par rapport aux recettes	20,55%	19,67%	16,49%	17,45%	13,69%

CA 2022
BUDGET PRINCIPAL - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

chapitre	imputation	intitulé	2020	2021	2022		observations
			Réalisé	Réalisé	previsionnel (BP+DM)	Réalisé	
011	Charges à caractère général		1 337 374,01	1 452 868,87	2 000 000,00	1 780 816,01	
	6042	Achats prestations de services (autres que terrains à aménage)	31 655,73	36 072,82	243 300,00	260 571,76	Prog. artistique, piscine écoles, sorties ALSH restaurant scolaire
	60611	Eau et assainissement	19 921,28	22 644,38	27 610,00	18 867,46	Eau bâtiments
	60612	Énergie - Électricité	280 901,32	241 229,60	405 000,00	364 088,25	Conso. Bâtiments et éclairage public
	60621	Combustibles	0,00	103,95	500,00	111,49	
	60622	Carburants	28 826,83	42 588,57	65 000,00	52 223,53	Carburant véhicules
	60623	Alimentation	163 549,70	189 012,45	25 000,00	12 940,41	Repas restaurant scolaire au 6042
	60624	Produits de traitement		3 032,79	3 500,00	3 003,03	
	60628	Autres fournitures non stockées	0,00		100,00		
	60631	Fournitures d'entretien	25 171,01	28 042,26	35 000,00	30 773,75	Produits d'entretien bâtiments
	60632	Fournitures de petit équipement	81 109,46	78 574,50	90 000,00	62 668,01	Fournitures bâtiments, véhicules, espaces verts
	60633	Fournitures de voirie	11 387,57	18 626,31	25 000,00	13 241,98	Enrobés, concasses, scellements, signalisation
	60636	Vêtements de travail	11 010,49	17 042,92	13 000,00	13 806,69	Vêtements et accessoires de travail
	6064	Fournitures administratives	11 470,68	13 139,68	15 000,00	13 039,78	Fournitures administratives des services
	6065	CD, DVD, Livres, disques, cassettes, périodiques (bibliothèque)	362,19		0,00		
	60651	Périodiques	0,00		0,00		
	60652	DVD	0,00		0,00		
	60653	CD	0,00		0,00		
	6067	Fournitures scolaires	14 398,94	13 853,96	16 000,00	14 299,33	Fournitures scolaires écoles publiques
	6068	Autres matières et fournitures	134 933,48	102 126,15	140 000,00	119 908,03	Fournitures bâtiments, plantations, véhicules, ...
	611	Contrats de prestations de services	31 258,86	35 295,18	42 500,00	57 989,99	Instruction docs urba (SU Vitré), fourrière anim.
	6132	Locations immobilières	10 800,00	11 551,00	10 800,00	12 050,00	Location parking
	6135	Locations mobilières	16 946,34	15 471,74	59 450,00	19 271,82	Location véhicules, matériel, barnums, ...
	61521	Terrains	58 120,78	81 270,79	120 000,00	75 825,61	Entretien du cimetière, équipements sportifs
	615221	Entretien et réparations bâtiments publics	26 477,55	24 591,33	40 000,00	29 484,73	Interventions dans les bâtiments publics
	615228	Entretien et réparations autres bâtiments	1 402,00	6 554,72	10 000,00	514,01	Interventions dans les autres bâtiments
	615231	Entretien et réparations voiries	24 453,14	23 086,41	26 000,00	6 011,58	Entretien de voirie, espaces verts, ...
	615232	Entretien et réparations réseaux	8 259,03	9 132,18	13 000,00	10 107,70	Intervention réseau eaux pluviales
	61551	Matériel roulant	11 436,70	27 414,39	41 000,00	22 341,58	Réparation des véhicules en garage
	61558	Autres biens mobiliers	2 758,43	10 007,91	5 500,00	15 027,90	Réparation du matériel
	6156	Maintenance	90 966,46	58 905,31	80 000,00	68 027,66	Maintenance bâtiments, informatique, ...
	616	Primes d'assurances	0,00				
	6161	Assurance multirisques	10 833,18	18 759,63	100 000,00	21 636,14	Assurance biens
	6162	Assurance obligatoire dommage - construction		24 655,72	15 000,00	13 018,30	
	6168	Autres primes d'assurance	27 305,84	9 482,25	28 000,00	109 324,41	Ass. Véhicules, RC, ...
	617	Etudes et recherches	960,00	-	2 200,00		
	6182	Documentation générale et technique	15 976,18	18 094,23	20 130,00	12 475,74	Abon. divers (journaux, SVP, ...) et documentation
	6184	Versements à des organismes de formation	10 121,25	10 481,70	20 000,00	10 713,00	Formation des agents
	6188	Autres frais divers	5 436,03	2 488,58	5 800,00	6 374,38	Fourrière auto, animation biblio., ...
	61881	Animation spectacle	0,00	717,00	0,00	28 077,91	
	6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	110,00	110,00	500,00		Indemnité régisseur (régie de recettes)
	6226	Honoraires	4 496,12	29 372,19	15 000,00	4 267,34	Plans topographiques, diagnostics, bornages
	6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	-	2 000,00	2 580,00	
	6228	Divers	1 037,72	659,86	2 500,00	3 479,86	Argent de poche
	6231	Annonces et insertions	1 444,78	5 039,80	5 350,00	3 230,88	Annonces marchés publics, décès, pages jaunes
	6232	Fêtes et cérémonies	9 424,88	20 306,88	59 510,00	44 206,70	Arts 2rues, 13 juillet, arbre de Noël, vœux, ...
	6236	Catalogues et imprimés	1 427,60	453,60	2 000,00	101,52	
	6237	Publications	34 448,16	30 791,13	42 550,00	36 485,57	Janzé mag, affiches, ...
	6238	Divers		17 818,38	0,00	828,00	
	6247	Transports collectifs	3 258,50	9 026,00	9 350,00	13 143,50	Transports piscine et sorties ALSH
	6251	Voyages et déplacements	759,93	2 351,35	2 000,00	1 738,86	Remb. de frais de déplacement du personnel
	6256	Missions	80,20		0,00	1 202,50	
	6257	Réceptions		1 122,88	0,00	2 260,14	
	6261	Frais d'affranchissement	20 891,49	20 141,98	22 750,00	25 319,95	Affranchissement du courrier et Janzé Mag
	6262	Frais de télécommunications	49 474,74	47 243,76	52 750,00	44 407,80	Téléphonie fixe et mobile
	627	Services bancaires et assimilés	1 280,15	1 264,22	700,00	2 508,86	Frais CESU, ANCV, billetterie
	6281	Concours divers (cotisations...)	3 232,84	3 266,10	3 250,00	3 303,54	Cotisation AMF, réseau finances publiques
	6282	Frais de gardiennage (églises, forêts et bois communaux...)	0,00		0,00		
	6283	Frais de nettoyage des locaux	6 032,47	4 112,47	4 400,00	4 480,49	Nettoyage des vitres des bâtiments communaux
	6284	Redevances pour services rendus		15 738,00		18 640,50	SMICTOM
	62873	Versement au CCAS				4 513,33	Reversement concessions cimetière CCAS
	62878	Versement autres services extérieurs				4 513,33	Reversement concessions cimetière hôpital
	6288	Autres services extérieurs	3 546,98	20 430,77	5 000,00	30 290,38	Télésurveillance des bâtiments
	63512	Taxes foncières	28 217,00	29 483,00	27 000,00	30 229,00	Taxes foncières
	6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0,00		0,00		
	637	Autres impôts, taxes, ...(autres organismes)		86,09			
	63513	Autres impôts locaux				1 268,00	
012	charges de personnel		3 162 274,69	3 406 936,01	3 774 999,99	3 711 543,23	
	6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement					
	6216	Personnel affecté par le GPF	2 574,54		1 720,70		
	6217	Personnel affecté par la commune membre du GPF	0,00		0,00		
	6218	Autre personnel extérieur	136 293,05	203 957,41	195 000,00	280 642,91	
	6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	8 589,35	9 112,63	10 575,02	9 980,12	
	6333	Participation employeur à formation continue	16,95		0,00		
	6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	33 777,28	39 004,64	45 000,00	44 230,09	
	6338	Autres impôts, taxes, ...sur rémunérations	5 259,35	5 582,32	6 359,41	6 103,91	
	64111	Rémunération principale	1 478 011,96	1 527 788,78	1 736 313,09	1 631 400,63	
	64112	NBI, SFT et indemnité de résidence	43 508,50	44 404,35	48 552,89	42 789,73	
	64114					6 600,00	
	64118	Autres indemnités	270 336,52	271 243,79	333 459,30	301 164,62	
	64131	Rémunérations	216 251,69	283 326,67	377 905,44	350 590,54	
	64134	Personnel non-titulaire - indemnité inflation				2 900,00	
	64136	Indemnités préavis et licenciement	0,00		0,00		
	64138	Autres indemnités	27 870,75	53 931,83	23 287,28	78 767,20	
	64168	Autres emplois d'insertion	18 258,63	10 987,83	10 008,19		
	6417	Rémunérations des apprentis	10 398,31	2 448,56	8 389,56	3 750,54	
	6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	294 898,46	324 036,56	365 525,23	367 021,53	
	6453	Cotisations aux caisses de retraite	483 955,67	503 158,36	560 400,83	531 995,95	
	6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	10 689,31	14 039,34	16 388,64	17 340,62	
	6455	Cotisations assurance du Personnel	83 828,44	84 236,48	0,00		
	6456	Versement au F.N.C du supplément familial	0,00		0,00		
	6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	139,92	41,63	41,93	60,76	
	6458	Cotisations autres organismes sociaux	101,18		0,00	682,87	
	64731	Allocations chômage versées directement	10 080,42		11 754,66	9 549,80	
	6474	Versements aux autres oeuvres sociales	18 020,00	19 009,34	20 000,00	19 362,69	
	6475	Médecine du travail, pharmacie	4 067,62	5 368,20	4 317,83	1 800,30	
	6478	Autres charges sociales diverses	5 346,79	5 257,29	0,00	4 808,42	

CA 2022
BUDGET PRINCIPAL - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

chapitre	imputation	intitulé	2020	2021	2022		observations
			Réalisé	Réalisé	previsionnel (BP+DM)	Réalisé	
014	Atténuations de produits		1 860,00	1 924,00	2 500,00	2 054,00	
	7391171	dégrèvements TF	1 860,00	1 924,00	2 500,00	2 054,00	
65	autres charges de gestion		899 447,42	971 027,64	1 042 000,00	1 038 046,64	
	651	Redevances pour concessions, brevets, licences, logiciels ..	10 835,86				
	6512	Droits d'utilisation - Informatique en nuage		6 004,98	6 000,00	10 325,51	Logiciels, certificats
	6518	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procédés		14 136,00		17 569,30	
	6531	Indemnités élus	108 144,65	111 635,88	111 000,00	112 273,35	
	6532	Frais de missions élus	0,00	-	500,00	274,80	
	6533	Cotisations de retraite élus	6 907,51	4 591,13	25 000,00	7 715,73	
	6534	Cotisations de sécurité sociale - part patronale - élus	11 887,80	11 624,94	12 000,00	11 784,05	
	6535	Formation élus	1 978,57	240,00	6 000,00		
	65372	Cotisations alloc. Fin de mandat	51,34	-	100,00	104,48	
	6541	Créances admises en non-valeur	0,00	1 140,06	500,00	1 348,78	Impayés
	6542	Créances éteintes	244,09	5 239,02	500,00		Impayés
	6553	Service d'incendie	136 280,00	134 814,00	138 309,00	138 309,00	Contigent incendie (SDIS)
	65548	Autres contributions	12 776,00	40 742,00	42 000,00	41 225,00	Participation éclairage public
	6558	Autres contributions obligatoires	323 357,69	298 113,18	344 591,00	352 143,06	Participations aux écoles privées et extérieures
	657351	GFP de rattachement	127 785,00	122 197,00	125 000,00	125 226,00	Fonds de concours piscine (CC)
	657362	Participation au CCAS	40 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	Subvention de fonctionnement au CCAS
	6574	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ..	118 487,36	119 646,85	130 000,00	118 966,13	Subventions associations, péda.
	65888	Autres	711,55	902,60	500,00	781,45	
66	charges financières		69 084,92	63 675,52	61 000,00	60 431,85	
	66111	Intérêts réglés à l'échéance	70 637,33	65 125,58	61 000,00	58 426,84	
	661121	Montant des ICNE de l'exercice	14 202,89	12 752,83	15 000,00	14 757,84	
	661122	Montant des ICNE de l'exercice N-1	-15 755,30	- 14 202,89	- 15 000,00	-12 752,83	
67	charges exceptionnelles		11 905,70	16 908,15	148 500,00	357,34	
	6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 209,50	14 226,45	5 000,00	150,50	Remboursement billetterie saison culturelle
	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	2 274,24	2 315,70	3 000,00	205,84	Annulation de titres années précédentes
	678	Autres charges exceptionnelles	5 421,96	366,00	140 500,00	1,00	Annulation de loyers et autres
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT			5 481 946,74	5 913 340,19	7 028 999,99	6 593 249,07	
	022		0,00	-	480 159,61		Dépenses imprévues
	023		0,00	-	2 635 894,32		Virement à la section d'investissement
	042		352 350,68	356 596,74	360 000,00	747 706,48	Amortissement des immobilisations
	68			4 856,00	5 000,00		Dotation aux prov. Pour dépréciation des actifs
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			5 834 297,42	6 274 792,93	10 510 053,92	7 340 955,55	
Total charges réelles sans charges financières			5 412 861,82	5 849 664,67	6 967 999,99	6 532 817,22	

CA 2022
BUDGET PRINCIPAL - RECETTES DE FONCTIONNEMENT

25/02/2023

chapitre	imputation	intitulé	2020	2021	2022		observations
			Réalisé	Réalisé	Prévisionnel (BP + DM)	Réalisé	
013		Atténuations de charges	78 793,95	67 778,05	50 000,00	113 118,78	
	619	Rabais remises / services extérieures					
	6419	rembt s/ rémunérations du personnel	78 793,95	67 778,05	50 000,00	94 780,78	Remb. arrêts maladies (assurance, IJ)
	6459	rembt s/charges Ss et prévoyance				18 338,00	Compensation SFT et indemnité inflation
70		Produits des services	488 037,71	628 497,80	700 000,00	730 161,99	
	70311	Concession dans les cimetières (produit net)	7 649,19	8 353,74	4 000,00	14 212,00	Concessions cimetière (y compris part CCAS et hôpital)
	70312	Redevances funéraires	252,00	220,00	600,00		Vacation mise en bière
	70323	Redevance d'occupation du domaine public communal	17 994,98	21 843,73	18 000,00	21 843,14	Redevances pylone, voirie
	7034	Péage, droit de pesage, mesurage, jaugeage	3 107,85	3 046,60	2 900,00	2 757,80	Pont bascule
	704	Travaux				9 456,00	Branchements eau pluviale
	70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	0,00				
	7062	Redevances et droits des services à caractère culturel	25 370,00	20 808,50	22 600,00	16 978,21	Billetterie saison culturelle
	70631	A caractère sportif	0,00				
	70632	A caractère de loisirs	117 525,39	157 243,70	154 600,00	187 039,12	Participations familles ALSH, garderie
	7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseigne	146 332,29	186 176,60	200 000,00	191 770,34	Facturation repas restaurant scolaire
	706811	Redevance d'assainissement collectif	0,00	0,00	5 000,00		Participation branchement EP
	70688	Autres prestations de services	0,00	322,32	500,00		
	7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	0,00	195,50	500,00		Location nacelle aux Cnes
	70841	aux budgets annexes, C.C.A.S. et Caisse des Écoles	136 645,46	170 268,94	251 000,00	210 520,66	Reversement salaires assainiss. et CCAS
	70845	Aux communes mebres du GFP				981,25	Facturation aux communes CC
	70846	Au GFP de rattachement	25 912,19	34 271,89	30 500,00	31 016,43	MàD personnel à CC (AGV, Gentieg, ...)
	70848	aux autres organismes	0,00				
	70872	par les budgets annexes et les régies municipales		17 185,00		17 528,70	Frais AG assainissement
	70873	par les C.C.A.S	4 200,89	4 362,63	4 000,00	3 561,16	Remb. Frais par CCAS
	70875	par communes mebres du GFP				440,75	
	70876	Par le GFP de rattachement	2 091,80	2 209,69	4 000,00	3 734,01	Remb. Frais par CC (AGV, PIJ, culture)
	70878	par d'autres redevables	955,67	1 988,96	1 800,00	18 322,42	Remb. TEOM, ind. Cnes mutation Police
73		Impôts et taxes	4 452 079,36	4 684 227,83	4 734 965,00	4 819 073,73	
	73111	Taxe habitation	1 472 869,00	32 636,00		27 485,00	
	73111	Taxe foncier bâti	1 695 622,00	3 397 159,00	3 578 430,00	3 637 949,00	Produit TFB
	73111	Taxe foncier non bâti	94 366,00	94 108,00		100 686,00	Produit TFNB
	73111	Rôles supplémentaires	6 800,00	5 635,00		20 109,00	Rôles supplémentaires
	73111	Coefficient correcteur		-202 790,00		-212 046,00	Coefficient correcteur
	7318	Autres impôts locaux ou assimilés	598,00	1 232,00			
	73211	attributions de compensation	191 735,00	191 736,44	191 735,00	191 735,72	Attribution de compensation CC
	73212	Dotation de solidarité communautaire	231 361,00	234 475,00	230 000,00	236 819,00	DSC CC
	7322	Dotation de solidarité communautaire	0,00				
	73221	FNGIR	36 800,00	36 800,00	36 800,00	36 800,00	Fonds de garantie réformes antérieures
	73223	Fonds de péréquation ressources communales et intercommunales	131 894,00	136 293,00	130 000,00	133 582,00	FPIC
	7323	F.N.G.I.R.	0,00				
	7325	Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communa	0,00				
	7333	Taxes funéraires	3 268,76				Droit entrée cimetière
	7336	Droits de place	5 611,55	3 630,20	5 000,00	6 048,35	Droits de place du marché hebdomadaire
	7343	Taxe sur les pylônes électriques	96 520,00	98 724,00	98 000,00	101 289,00	Taxe des 19 pylônes électriques
	7351	Taxe sur l'électricité	149 486,25	137 536,01	145 000,00	141 443,34	TLPE des fournisseurs d'élect.
	7381	Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publi	335 147,80	491 732,18	320 000,00	382 825,32	Droits de mutation
	7388	Autres taxes diverses		25 321,00		14 348,00	Taxe forfaitaire sur les terrains constructibl
74		Dotations, subventions et participations	2 073 144,51	2 170 789,77	2 286 650,00	2 301 801,88	
	7411	Dotation forfaitaire	660 459,00	665 306,00	679 112,00	679 112,00	
	74121	Dotation de solidarité rurale (DSR)	819 470,00	882 352,00	958 809,00	958 809,00	
	74127	Dotation nationale de péréquation	165 151,00	163 685,00	166 177,00	166 177,00	
	744	FCTVA	12 427,00	3 282,00	3 746,00	9 870,35	FCTVA sur dépenses de fonctionnement
	7461	DGD	0,00				
	74712	Emplois d'avenir	0,00				
	74718	Autres	5 277,97	45 447,24	20 000,00	43 536,00	Aide emploi (apprentissage, ...)
	7472	Régions	0,00				
	7473	Départements	1 800,00	41,67		96,31	Subvention département
	74741	Communes membres du GFP	29 597,24	23 192,25	30 000,00	22 586,46	Participation Cnes CC pour les écoles
	74748	Autres communes	313,04	2 745,15		3 582,75	Participation Cnes hors CC pour les écoles
	74751	GFP de rattachement	43 019,00	36 645,00	43 000,00	40 819,00	Fonds de concours CC pour ALSH
	7477	Budget communautaire et fonds structurels	0,00				
	7478	Autres organismes	106 270,76	93 324,10	75 000,00	96 839,35	CAF, MSA (PS et CEJ), aide FIPHP (apprenti)
	7482	Compensation perte taxe additionnelle				931,00	
	748313	Dotation compensation de la réforme de la taxe professionnelle	12 924,00	12 924,00	12 924,00	12 924,00	DCRTP
	748314	Dotation unique compensations spécifiques taxe professionnelle	0,00				
	74832	Attribution du Fonds départemental de la taxe professionnelle	39 709,00	40 297,00	40 000,00	41 124,00	Fonds départemental
	74834	Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncièr	14 169,00	185 587,00	199 752,00	191 892,00	Compensation Etat TF
	74835	Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitat	138 606,00				Compensation Etat TH
	748388	Autres	213,00				
	7484	Dotation de recensement				14 939,00	
	7485	Dotation pour les titres sécurisés	12 130,00	12 130,00	12 130,00	14 630,00	Dotation passeport et CNI
	7488	Autres attributions et participations	11 608,50	3 831,36	46 000,00	3 933,66	Remb. Élections
75		Autres produits de gestion courante	689 025,42	151 161,27	390 000,00	154 438,95	
	752	Revenus des immeubles	158 712,36	149 709,67	168 500,00	153 459,57	Loyers
	7551	Excédent des budgets annexes à caractère administratif	500 000,00	0,00	220 000,00		Revers. Exc. lot. Lande au Brun
	7561	Régies dotées de la seule autonomie financière	0,00	0,00	220 000,00		
	757	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	0,00				
	758	Produits divers de gestion courante	0,00				
	7588	Produits divers de gestion courante	30 313,06	1 451,60	1 500,00	979,38	Fourrières et remb sinistres
76		Produits financiers	12,37	11,42	0,00	13,32	
	7621	autres produits financiers	12,37	11,42		13,32	Intérêts parts sociales CRCA
77		Produits exceptionnels	27 180,08	23 239,84	20 000,00	376 260,00	
	7713	Libéralités reçues		130,00		8 281,33	Pénalités de retard (marchés)
	7714	Recouvrement sur créances en non-valeur	1,89	140,81	200,00		
	7718	Autres produits exceptionnels	0,00				
	773	Mandats annulés s/ exos antérieurs	438,19	2 259,87	1 800,00	11 062,78	Annulation mandat sur exercice antérieur
	775	Produits de cession	26 740,00	10 626,00		330 128,00	Cession centre de secours et maison Lacire
	7788	produits exceptionnels divers	0,00	10 083,16	18 000,00	26 787,89	
		TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	7 808 273,40	7 725 705,98	8 181 615,00	8 494 868,65	
	002		1 440 145,99	1 534 561,91	2 320 438,93	2 320 438,93	Résultat reporté
	042		7 984,25	7 247,85	8 000,00	91 033,80	Amortissement des subventions
		TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 256 403,64	9 267 515,74	10 510 053,93	10 906 341,38	

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

CHARGES		2019	2020	2021	DOB 2022	Réalisé 2022	RAR
Charges à caractère général	ch. 011	1 433 568,21	1 337 374,01	1 452 858,87	1 768 740,00	1 780 816,01	
Énergie(chaufferie/gaz/élec)		271 763,39	280 901,32	241 229,60		364 088,25	
Autres dépenses		1 161 804,82	1 056 472,69	1 211 629,27		1 416 727,76	
Charges personnel	ch. 012	3 113 155,10	3 162 274,69	3 406 936,01	3 701 916,00	3 711 543,23	
GVT (+1%)							
Dont budget CCAS		49 902,45	52 496,77	55 414,69		58 763,25	
Dont budget assainissement		103 653,87	84 148,69	114 854,25		151 757,41	
Autres charges		888 329,50	913 213,12	989 859,79	1 029 100,00	1 040 457,98	-
Charges de gestion courante	ch. 65	882 837,06	899 447,42	971 027,64	1 013 100,00	1 038 046,64	
Atténuation produits	ch. 014	1 760,00	1 860,00	1 924,00	2 500,00	2 054,00	
Charges exceptionnelles	ch. 67	3 732,44	11 905,70	16 908,15	13 500,00	357,34	
TOTAL CHARGES es (ch. 66)		5 435 052,81	5 412 861,82	5 849 654,67	6 499 756,00	6 532 817,22	
(hors opérations d'ordre et charges financières)							
PRODUITS		2019	2020	2021		2022	
Produits des services	ch. 70	613 137,85	488 037,71	628 497,80	624 300,00	730 161,99	
Atténuation de charges	ch. 013	128 260,17	78 793,95	67 778,05	50 000,00	113 118,78	
Total impôts et taxes	ch. 73	4 517 665,93	4 452 079,36	4 684 227,83	4 639 227,00	4 819 073,73	
Total Dotations et participations	ch. 74	1 986 284,71	2 073 144,51	2 170 789,77	2 173 463,00	2 301 801,88	
Total Autres produits de gestion courante	ch. 75	157 632,43	189 025,42	151 161,27	388 550,00	154 438,95	
Total Produits financiers	ch. 76	17,13	12,37	11,42	-	13,32	
Total Produits exceptionnels	ch. 77	19 560,42	526 741,90	20 979,97	20 200,00	46 132,00	
dont reversement excédent lotissements			500 000,00		220 000,00		
TOTAL PRODUITS		7 422 558,64	7 807 835,22	7 723 446,11	7 895 740,00	8 164 740,65	
EPARGNE DE GESTION		1 987 505,83	2 394 973,40	1 873 791,44	1 395 984,00	1 631 923,43	
Total intérêts		76 907,01	69 084,92	63 675,52	58 500,00	60 431,85	
EPARGNE BRUTE		1 910 598,82	2 325 888,48	1 810 115,92	1 337 484,00	1 571 491,58	
Taux d'épargne brute		25,74%	29,79%	23,44%	16,94%	19,25%	
Emprunts à réaliser							
Total remb capital		385 000,00	1 038 750,00	453 798,55	454 000,00	454 026,22	
EPARGNE NETTE		1 525 598,82	1 287 138,48	1 356 317,37	883 484,00	1 117 465,36	
Taux d'épargne nette		20,55%	16,49%	17,56%	11,19%	13,69%	
Encours de la dette (capital restant à remb au 31/12)		5 033 750,05	4 995 000,05	4 541 201,50	4 577 201,50	5 087 175,28	
Capacité de désendettement (en années)		2,63	2,15	2,51	3,42	3,24	

Investissements			2020	2021	DOB 2022	2022	
INVESTISSEMENTS RECURRENTS		837 217,33	763 982,70	326 058,77	600 000,00	564 485,00	183 375,07
FONDS DE CONCOURS		6 453,75	30 327,00				
O 10 - VOIRIE URBAINE		123 792,84	63 982,39	81 112,28	100 000,00	100 376,82	31 287,48
O 11 - VOIRIE RURALE		177 341,60	105 025,23	103 458,78	115 000,00	4 632,72	
O 92 - PLAN DE MOBILITE					25 000,00	478,66	
O 19 - ECLAIRAGE PUBLIC - SONORISATION VILLE		2 989,34	7 760,06		10 000,00	5 620,20	
O 20 - URBANISME		13 421,22	53 742,48	15 079,03	60 000,00	29 891,57	36 866,00
O 21 - ETUDES		-		6 255,90	20 000,00	-	
O 22 - MOBILIER ET INFORMATIQUE		51 821,49	54 524,59	44 127,85	50 000,00	148 897,09	3 646,19
O 22 - VEHICULES		1 965,61	26 373,89	20 593,70	25 000,00	3 451,30	
O 22 - MATERIEL		51 030,42	300 931,93	44 439,16	70 000,00	42 462,58	3 028,82
O 23 - FONCIER		266 165,70				170 440,22	
O 25 - AMENAGEMENTS DE TERRAIN		106 414,06	56 958,19	8 612,84	40 000,00	-	
O 26 - BATIMENTS DIVERS		35 821,30	64 356,94	2 379,23	85 000,00	58 233,84	108 546,58
-INVESTISSEMENTS TRANSITION (isolation, photovoltaïque...)							
<i>schéma directeur patrimoine bâti</i>							
<i>GTB</i>							
<i>Tracker solaire</i>							
<i>relamping</i>							
OPERATIONS SPECIFIQUES		1 254 312,76	1 508 862,22	1 949 261,11	2 416 000,00	1 370 147,19	1 846 016,86
O 24 - EFFACEMENT DE RESEAUX (HORS OPERATION)		-	28 474,22	32 796,30	262 000,00	-	
O 45 - EGLISE		-	15 160,33	45 865,54	12 000,00	252 275,45	49 468,75
O 49 - SALLE SPORT N°1		4 704,00 €			192 000,00	4 560,00	20 864,40
O 50- AMENAGEMENT RUE DE CHÂTEAUGIRON		16 026,64	5 864,58				
O 54 - STADE LECOQ		62 613,62	210,00				
O 57 - POLE ENFANCE		753 853,83	1 431 943,63	1 581 801,04		329 919,69	224 608,55
O 58 - SALLE DU CHENE JAUNE ETAGE		22 374,55	1 812,01	16 429,53			
O 59 - MAISON ST PIERRE		-			50 000,00	22 680,00	19 950,00
O 60 - ECOLE PRIMAIRE PUBLIQUE (mise en accessibilité)		32 423,71	3 932,66			-	
O 61 - RESIDENCE RUE LACIRE		-		85 808,49	380 000,00	10 133,14	48 765,13
O 62 - PUP CHAMP MORIN		26 135,72	888,00	1 597,92			
O 65 - FORGES - PISTE CYCLABLE-ROND POINT					1 200 000,00	146 445,75	345 917,21
O 66 - RESTAURANT SCOLAIRE		-	7 776,00	65 409,62		212 394,64	999 023,28
O 69 - ETUDES 3 POLES (BIB-MAIRIE-ST PIERRE)		-			40 000,00		
O 70 - MAIRIE		3 912,00					
O 71 - GENDARMERIE						12 755,20	1 441,72
O 74 - BOULEVARD PLAZANET					85 000,00	1 337,83	76 020,00
O 75 - ESPACE BRULON					30 000,00		
O 76 - CIMETIERE			5 070,08	267,00	15 000,00	-	
O 77 - BRIQUETERIE		312 505,07	6 530,71	63 454,71		8 462,76	12 735,00
O 79 - BATIMENT LES PETITS LUTINS			1 200,00	44 598,96		259 502,31	21 731,44
O 80 - PUP LA BASSE SAUDRAIS					65 000,00	3 207,60	10 620,00
O 81 - PUP LA BELLANGERIE				11 232,00		105 512,82	14 871,38
O 85 - ECOLE MATERNELLE PUBLIQUE (ISOLATION, ACCESSIBILITE)					35 000,00	960,00	
O 90 - SKATEPARK							
O 91 - POLE MULTIMODAL					50 000,00		
Total dépenses d'équipements		2 091 530,09	2 272 844,92	2 275 319,88	3 016 000,00	1 934 632,19	2 029 391,93
Avances CCAS			390 000,00		154 000,00		
Autres dépenses d'investissement		11 294,17	17 643,36	5 010,00			
Total dépenses investissement		2 102 824,26	2 680 488,28	2 280 329,88	3 170 000,00	1 934 632,19	2 029 391,93
FINANCEMENTS			2020	2021		2022	RAR 2022
Subventions		190 571,27	974 404,42	768 563,52	799 333,00	478 501,97	952 563,12
Emprunt		37 500,09	1 000 000,00	-	490 000,00	1 000 000,00	
FCTVA		556 916,00	701 558,00	242 507,00	353 761,00	346 842,70	
TLE		-	-	-	-	-	
TAXE AMENAGEMENT		207 968,81	104 399,08	146 693,87	100 000,00	130 754,16	
REVERSEMENT TA CC							
IMMOS FINANCIERE - AVANCE AU CCAS		-	-	310 000,00	80 000,00		
CESSION			438,19	2 259,87		330 128,00	
AUTRES (AVANCES MARCHES ET CAUTION)		786,49	3 260,03	145,60		-	
TOTAL FINANCEMENTS		993 742,66	2 784 059,72	1 470 169,86	1 823 094,00	2 286 226,83	952 563,12
SOLDE INVESTISSEMENTS		-1 109 082	103 571	-810 160	-1 346 906	351 595	-1 076 829
EQUILIBRE FINANCIER			2020	2021	DOB 2022	2022	
PROVISIONS				4 856,00	5 000,00	-	
EPARGNE NETTE		1 525 598,82	1 287 138,48	1 356 317,37	883 484,00	1 117 465,36	
SOLDE INVESTISSEMENT		- 1 109 081,60	103 571,44	810 160,02	- 1 346 906,00	351 594,64	
EXCEDENT N-1		631 793,77	1 048 310,99	2 439 020,91	2 980 322,26	2 980 322,26	
EXCEDENT		1 048 310,99	2 439 020,91	2 980 322,26	2 521 900,26	4 449 382,26	-