

**SAINT-FÉLIX-DE-LODEZ**  
**Note de Synthèse**  
**Comptes administratifs**  
**et**  
**Budgets primitifs**

Jeudi 13 avril 2023



## Partie 1:

# EXÉCUTION DES BUDGETS 2022

## A -EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION

1 -BUDGET COMMUNAL

2 -BUDGET CCAS

## B-L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

1 -BUDGET CCAS

2 -BUDGET COMMUNAL

## C-INDICATEURS FINANCIERS et ÉLÉMENTS D'INFORMATION





# **A - EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION**

## 1 - BUDGET COMMUNAL

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**  
VUE D'ENSEMBLE

II  
A1

**EXECUTION DU BUDGET**

|                                                |                           | DEPENSES |              | RECETTES |              |
|------------------------------------------------|---------------------------|----------|--------------|----------|--------------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A        | 745 757,32   | G        | 1 228 107,53 |
|                                                | Section d'investissement  | B        | 1 814 816,12 | H        | 840 699,28   |

482 350,21 €

-974 116,84 €

|                           |                                           | + |                      | + |                               |
|---------------------------|-------------------------------------------|---|----------------------|---|-------------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00<br>(si déficit) | I | 1 496 822,39<br>(si excédent) |
|                           | Report en section d'investissement (001)  | D | 0,00<br>(si déficit) | J | 214 220,48<br>(si excédent)   |

Résultats avec report  
Fonct : 1 979 172,60 €  
Invest. : -759 896,36 €

|                                |  | =         |              | =         |              |
|--------------------------------|--|-----------|--------------|-----------|--------------|
| TOTAL (réalisations + reports) |  | = A+B+C+D | 2 560 573,44 | = G+H+I+J | 3 779 849,68 |

|                                         |                                               |       |           |       |      |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|-----------|-------|------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement                     | E     | 0,00      | K     | 0,00 |
|                                         | Section d'investissement                      | F     | 87 014,96 | L     | 0,00 |
|                                         | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 87 014,96 | = K+L | 0,00 |

|                 |                           |               |              |               |              |
|-----------------|---------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E       | 745 757,32   | = G+I+K       | 2 724 929,92 |
|                 | Section d'investissement  | = B+D+F       | 1 901 831,08 | = H+J+L       | 1 054 919,76 |
|                 | TOTAL CUMULE              | = A+B+C+D+E+F | 2 647 588,40 | = G+H+I+J+K+L | 3 779 849,68 |

Résultats cumulés  
1 219 276,54 €

# Résultat d'exercice 2022

30400 - SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2022

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES</b>                       |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    | 2 061 392,84             | 2 630 243,41              | 4 691 636,25       |
| Titres de recette émis (b)            | 847 277,28               | 1 228 771,13              | 2 076 048,41       |
| Réductions de titres (c)              | 6 578,00                 | 663,60                    | 7 241,60           |
| Recettes nettes (d = b - c)           | 840 699,28               | 1 228 107,53              | 2 068 806,81       |
| <b>DEPENSES</b>                       |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) | 2 061 392,84             | 1 569 568,26              | 3 630 961,10       |
| Mandats émis (f)                      | 2 106 231,70             | 748 660,66                | 2 854 892,36       |
| Annulations de mandats (g)            | 291 415,58               | 2 903,34                  | 294 318,92         |
| Depenses nettes (h = f - g)           | 1 814 816,12             | 745 757,32                | 2 560 573,44       |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>         |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      |                          | 482 350,21                |                    |
| (h - d) Déficit                       | 974 116,84               |                           | 491 766,63         |

**Solde d'exécution cumulé avant report : -491 766.63€**

**Solde d'exécution cumulé après report : 1 219 276.54€ hors RAR**

30400 - SAINT-FELIX-DE-LODEZ

Exercice 2022

|                                                                 | RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021 | PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2022 | TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022 |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| I - Budget principal                                            |                                                      |                                                  |                             |                                                                            |                                        |
| Investissement                                                  | 214 220,48                                           |                                                  | -974 116,84                 |                                                                            | -759 896,36                            |
| Fonctionnement                                                  | 1 496 822,69                                         |                                                  | 482 350,21                  |                                                                            | 1 979 172,90                           |
| <b>TOTAL I</b>                                                  | <b>1 711 043,17</b>                                  |                                                  | <b>-491 766,63</b>          |                                                                            | <b>1 219 276,54</b>                    |
| II - Budgets des services à caractère administratif             |                                                      |                                                  |                             |                                                                            |                                        |
| <b>TOTAL II</b>                                                 |                                                      |                                                  |                             |                                                                            |                                        |
| III - Budgets des services à caractère industriel et commercial |                                                      |                                                  |                             |                                                                            |                                        |
| <b>TOTAL III</b>                                                |                                                      |                                                  |                             |                                                                            |                                        |
| <b>TOTAL I + II + III</b>                                       | <b>1 711 043,17</b>                                  |                                                  | <b>-491 766,63</b>          |                                                                            | <b>1 219 276,54</b>                    |



# **A - EXAMEN DE LA CONCORDANCE ENTRE LES COMPTES ADMINISTRATIFS ET LES COMPTES DE GESTION**

## 1 - BUDGET CCAS



Centre Communal d'Action Sociale

**II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET**  
**VUE D'ENSEMBLE**
**II**  
**A1**
**EXECUTION DU BUDGET**

|                                                |                           | DEPENSES |          | RECETTES |        |
|------------------------------------------------|---------------------------|----------|----------|----------|--------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A        | 3 525,60 | G        | 366,70 |
|                                                | Section d'investissement  | B        | 0,00     | H        | 0,00   |

-3 158.9 €

|                           |                                           | + |              | + |               |
|---------------------------|-------------------------------------------|---|--------------|---|---------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE N-1 | Report en section de fonctionnement (002) | C | 0,00         | I | 9 680,68      |
|                           |                                           |   | (si déficit) |   | (si excédent) |
|                           | Report en section d'investissement (001)  | D | 0,00         | J | 0,00          |
|                           |                                           |   | (si déficit) |   | (si excédent) |

 Résultats avec report  
 Fonct : 6 521.78 €

|                                |  | =         |          | =         |           |
|--------------------------------|--|-----------|----------|-----------|-----------|
| TOTAL (réalisations + reports) |  | = A+B+C+D | 3 525,60 | = G+H+I+J | 10 047,38 |

|                                         |                                               |       |      |       |      |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------|------|-------|------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1) | Section de fonctionnement                     | E     | 0,00 | K     | 0,00 |
|                                         | Section d'investissement                      | F     | 0,00 | L     | 0,00 |
|                                         | TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1 | = E+F | 0,00 | = K+L | 0,00 |

|                 |                           |               |          |               |           |
|-----------------|---------------------------|---------------|----------|---------------|-----------|
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E       | 3 525,60 | = G+I+K       | 10 047,38 |
|                 | Section d'investissement  | = B+D+F       | 0,00     | = H+J+L       | 0,00      |
|                 | TOTAL CUMULE              | = A+B+C+D+E+F | 3 525,60 | = G+H+I+J+K+L | 10 047,38 |

 Résultats cumulés  
 6 521.78€

|                                       | SECTION D'INVESTISSEMENT | SECTION DE FONCTIONNEMENT | TOTAL DES SECTIONS |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES</b>                       |                          |                           |                    |
| Prévisions budgétaires totales (a)    |                          | 9 680,68                  | 9 680,68           |
| Titres de recette émis (b)            |                          | 366,70                    | 366,70             |
| Réductions de titres (c)              |                          |                           |                    |
| Recettes nettes (d = b - c)           |                          | 366,70                    | 366,70             |
| <b>DEPENSES</b>                       |                          |                           |                    |
| Autorisations budgétaires totales (e) |                          | 9 680,68                  | 9 680,68           |
| Mandats émis (f)                      |                          | 3 525,60                  | 3 525,60           |
| Annulations de mandats (g)            |                          |                           |                    |
| Depenses nettes (h = f - g)           |                          | 3 525,60                  | 3 525,60           |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>         |                          |                           |                    |
| (d - h) Excédent                      |                          |                           |                    |
| (h - d) Déficit                       |                          | 3 158,90                  | 3 158,90           |

**Solde d'exécution cumulé avant report : -3 158.90€**

**Solde d'exécution cumulé après report : 6 521.78€**

|                                                                          | RESULTAT A LA CLOTURE DE<br>L'EXERCICE PRECEDENT : 2021 | PART AFFECTEE A<br>L'INVESTISSEMENT :<br>EXERCICE 2022 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2022 | TRANSFERT OU INTEGRATION<br>DE RESULTATS PAR OPERATION<br>D'ORDRE NON BUDGETAIRE | RESULTAT DE CLOTURE<br>DE L'EXERCICE 2022 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| I - Budget principal                                                     |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| Investissement                                                           |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| Fonctionnement                                                           | 9 680,68                                                |                                                        | -3 158,90                   |                                                                                  | 6 521,78                                  |
| <b>TOTAL I</b>                                                           | <b>9 680,68</b>                                         |                                                        | <b>-3 158,90</b>            |                                                                                  | <b>6 521,78</b>                           |
| II - Budgets des services à<br>caractère administratif                   |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| <b>TOTAL II</b>                                                          |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| III - Budgets des services<br>à<br>caractère industriel<br>et commercial |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| <b>TOTAL III</b>                                                         |                                                         |                                                        |                             |                                                                                  |                                           |
| <b>TOTAL I + II + III</b>                                                | <b>9 680,68</b>                                         |                                                        | <b>-3 158,90</b>            |                                                                                  | <b>6 521,78</b>                           |





# **B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**

## 1 - BUDGET CCAS

Le budget du CCAS n'est utilisé que dans la section de fonctionnement et cette dernière n'appelle pas de remarque particulière.

En dépense, on retrouve la participation au centre de loisir pour les enfants de la commune 3 525 € (32 enfants = 264 journées) . Cette participation est en baisse depuis le conventionnement de la CCC avec la CAF .Pour rappel , il ne s'agit que des enfants habitants la commune. Les enfants des autres communes scolarisés sur SAINT-FÉLIX-DE-LODEZ ne sont pas concernés par cette mesure.

En recette , on retrouve le produit de la vente d'une concession: 366€. Pour rappel, lors de la vente d'une concession,  $\frac{1}{3}$  de la vente de concession est allouée au budget CCAS.

L'excédent budgétaire n'est pas très important donc nous prévoirons une subvention du budget communal pour l'exercice 2023 que nous ne réaliserons que si nécessaire.



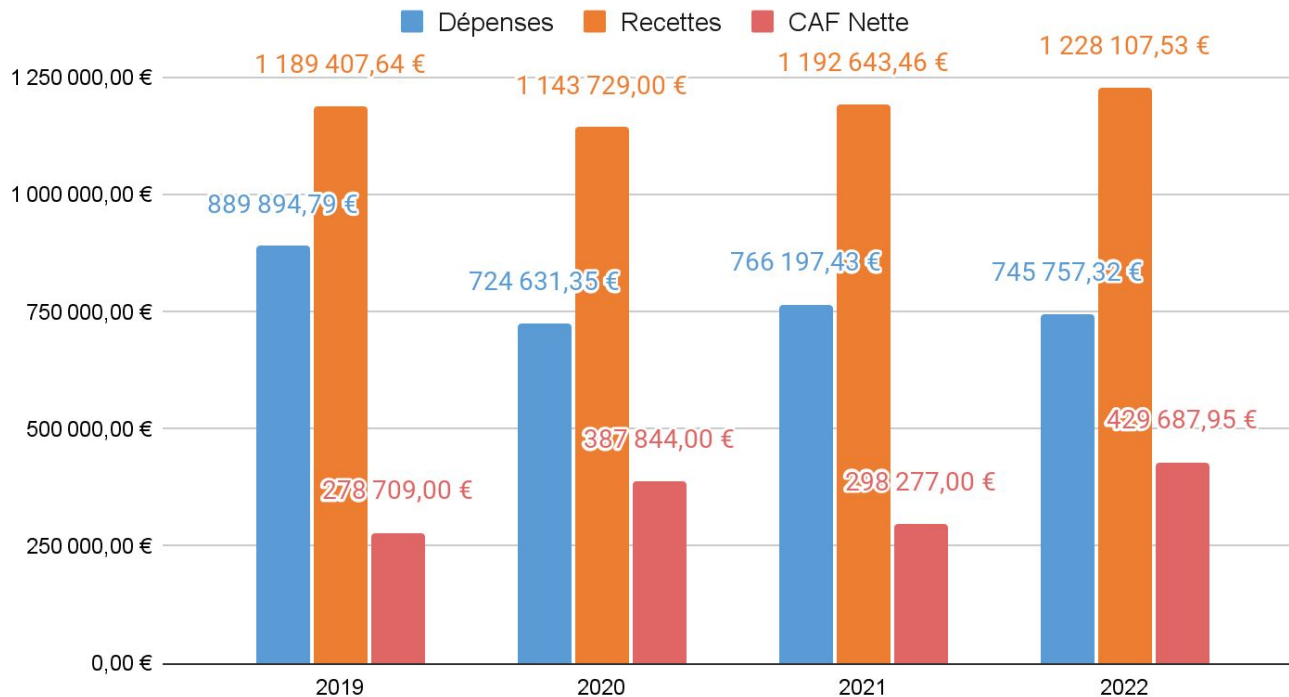
# **B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**

## 2 -BUDGET COMMUNAL

### a- Section de fonctionnement

# VUE D'ENSEMBLE - SECTION DE FONCTIONNEMENT

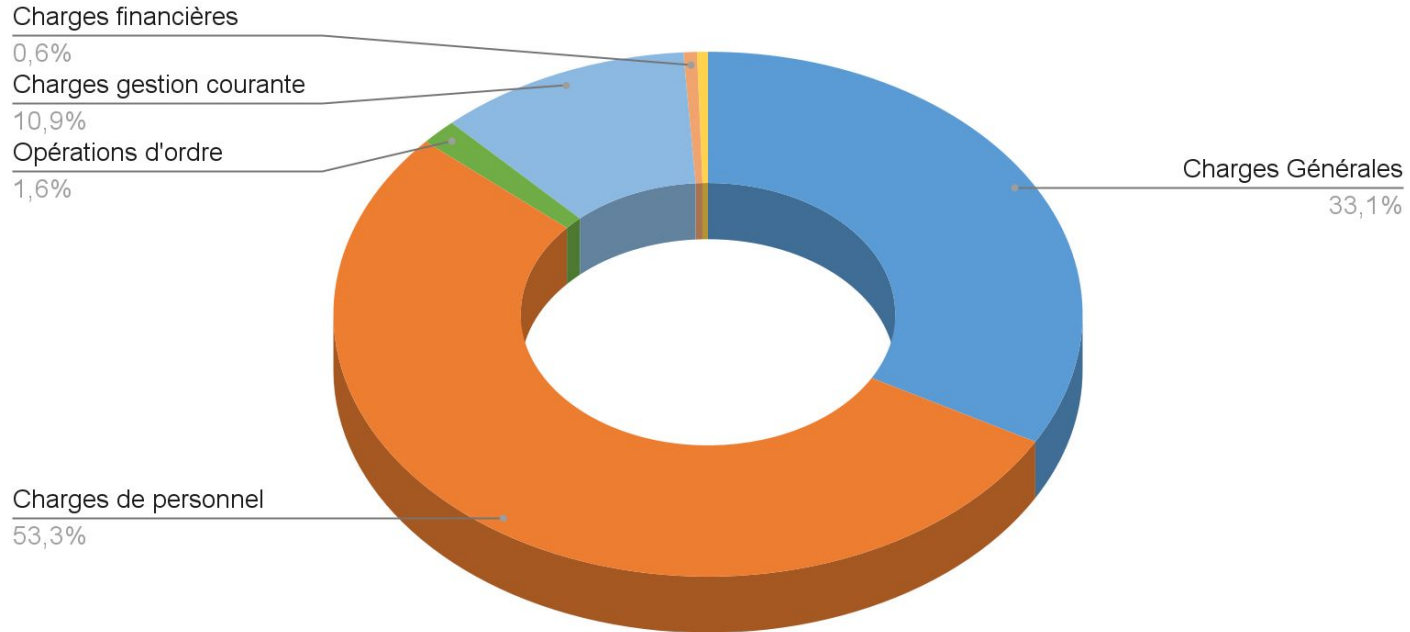
## 2022-CA - Recettes et Dépenses de fonctionnement



Solde de la section de fonctionnement en 2022 : **482 350,21 €** (avant report des excédents antérieurs)

# 1)-DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## 2022-Répartition des dépenses de fonctionnement



Dépenses de fonctionnement en 2022 : **Votees** = 1 559 336,30 € / **Exécutées** = 745 757,32 € / **Taux d'exécution** =47,82%

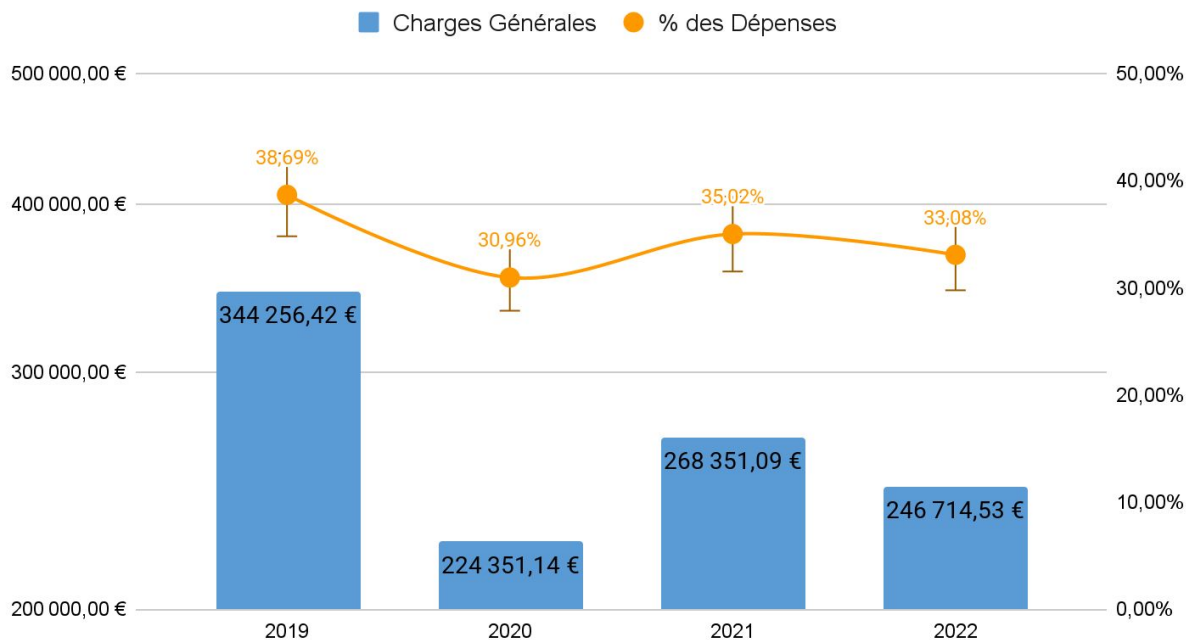
## EVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                    | 2019         | 2020         | 2021         | 2022         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>011- Charges Générales</b>      | 344 256,42 € | 224 351,14 € | 268 351,09 € | 246 714,53 € |
| <b>012- Charges de personnel</b>   | 404 488,06 € | 416 878,70 € | 404 727,15 € | 397 750,56 € |
| <b>14- Atténuation de produit</b>  | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| <b>22-Dépenses imprévues</b>       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| <b>23-Virement Section Fonct.</b>  | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       |
| <b>42-Opérations d'ordre</b>       | 17 757,26 €  | 436,00 €     | 436,00 €     | 11 829,96 €  |
| <b>65-Charges gestion courante</b> | 98 996,59 €  | 77 734,88 €  | 85 448,34 €  | 81 625,41 €  |
| <b>66-Charges financières</b>      | 3 491,49 €   | 2 662,19 €   | 3 734,85 €   | 4 336,86 €   |
| <b>67-Charges exceptionnelles</b>  | 20 904,97 €  | 2 105,68 €   | 0,00 €       | 0,00 €       |
| <b>68-Dotations aux provisions</b> | 0,00 €       | 462,76 €     | 3 500,00 €   | 3 500,00 €   |
|                                    | 889 894,79 € | 724 631,35 € | 766 197,43 € | 745 757,32 € |

En 2022 , les dépenses de fonctionnement sont en baisse de 2.67%

## Chapitre 011 - Les Charges générales

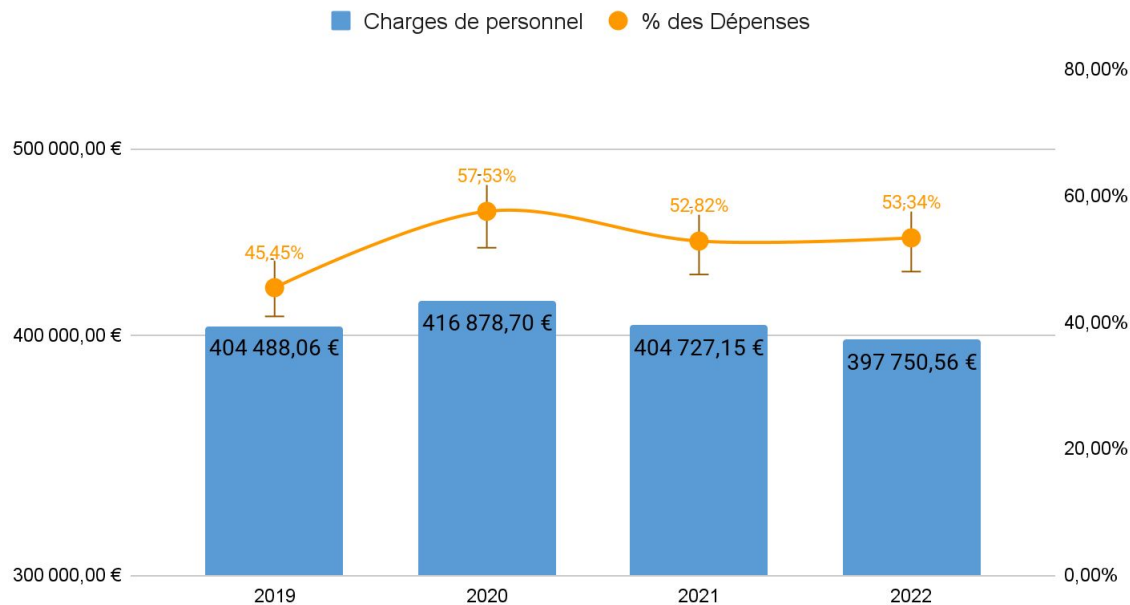
### 2022-CA-Evolution des Charges Générales



Exemple : Gaz école, vêtement du personnel, matériel du service technique, alimentation, produits festivités, eau , fournitures administratives, entretien des véhicules, prestations de service .....

# Chapitre 012 - Les Charges de personnel

## 2022-CA-Evolution des Charges de personnel

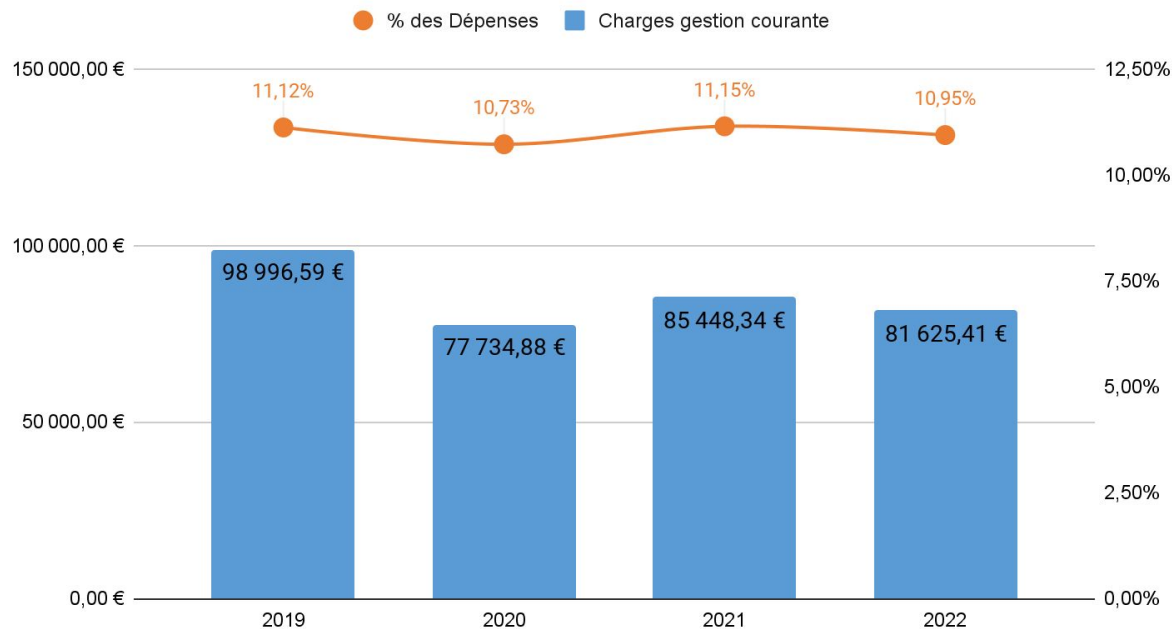


Exemple : Salaire des agents, cotisations retraites, cotisations sociales, assurance du personnel, prestations sociales ... Les charges de personnel représentent une part importante des dépenses de fonctionnement. Un effort constant est fait pour maîtriser la masse salariale . Si la dépense est au plus bas depuis 2013, le pourcentage par rapport à nos dépenses de fonctionnement est relativement stable (=53%). Ce pourcentage doit être nuancé car les recettes correspondantes ont fortement augmenté en raison de la mise à disposition d'une partie du personnel et le recours aux contrats aidés. (à voir en recettes de fonctionnement)



## Chapitre 65 - Charges de gestion courante

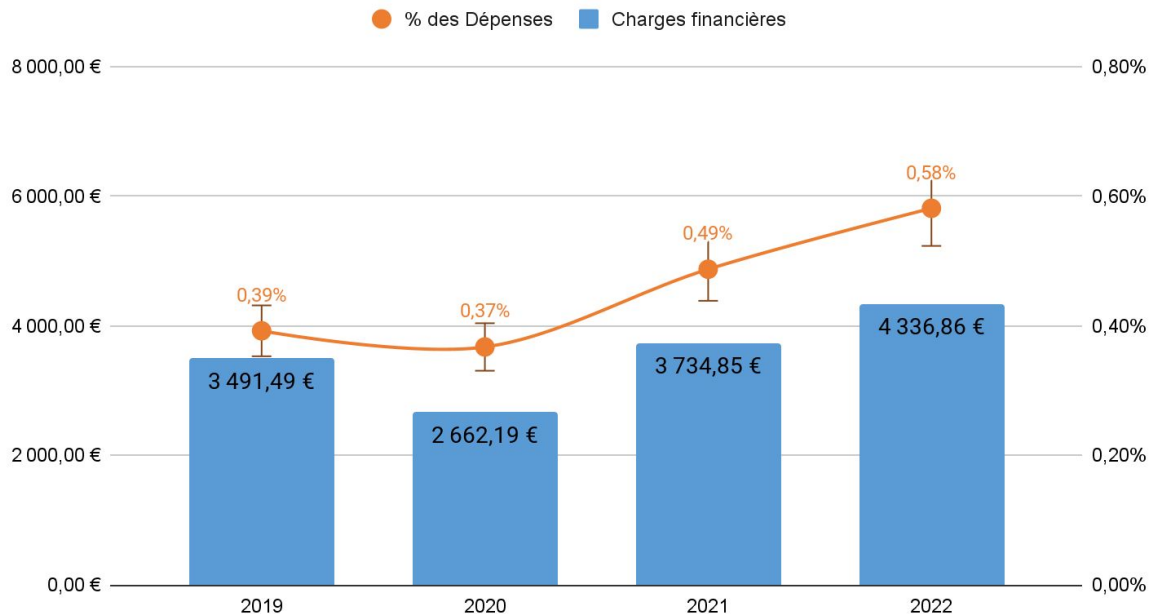
### 2022-CA-Evolution des charges de gestion courante



Exemple : Indemnités des élus, frais de mission, cotisations retraite, frais de formation, subvention aux associations, subvention au CCAS...Les charges de gestion courante sont en légère baisse principalement en raison d'une diminution des frais de mission et des subventions aux associations.

## Chapitre 66 - Charges financières

### 2022-CA-Evolution des charges financières

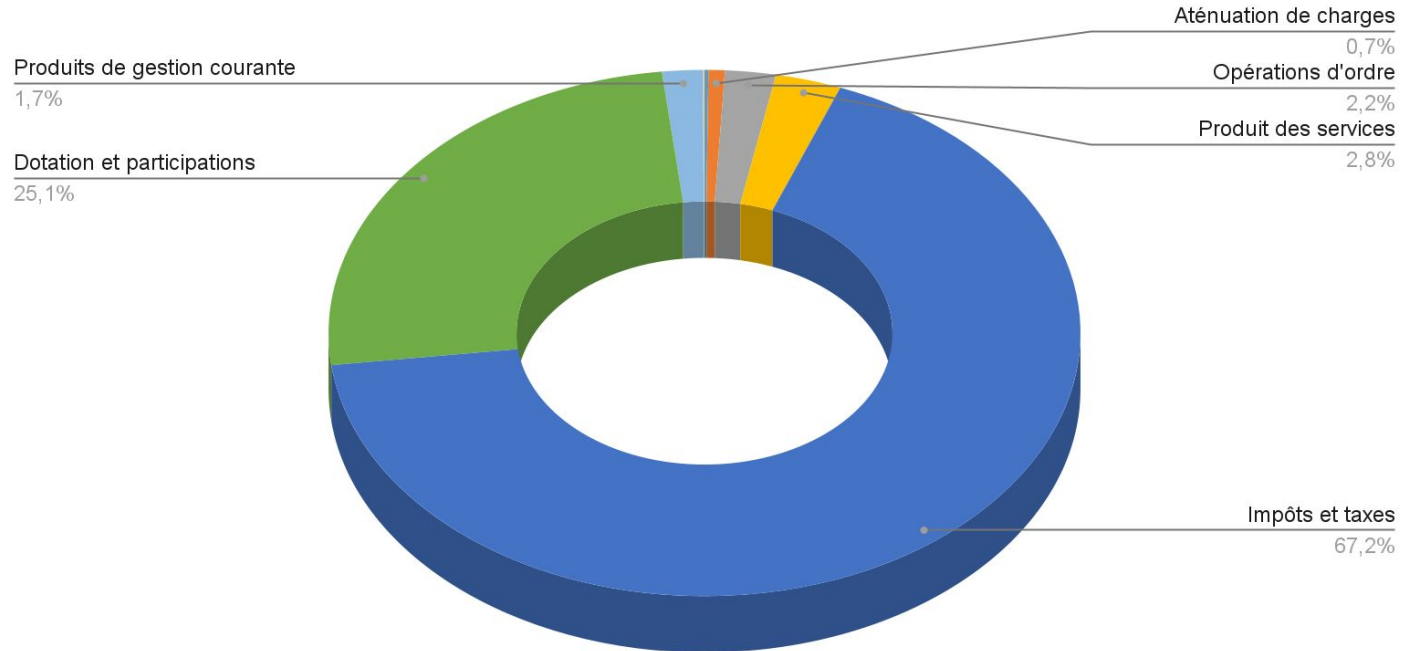


**CHARGES FINANCIERES : 4 336 € ( + 13.88 % ).** Augmentation résultant du déblocage du prêt

Exemple : Intérêts de l'emprunt

## 2)-RECETTES DE FONCTIONNEMENT

### 2022-Répartition des recettes de fonctionnement



Recettes de fonctionnement en 2022 : **Votées** = 2 620 011,45 € / **Exécutées** = 1 228 107,53 € / **Taux d'exécution** =46.87%

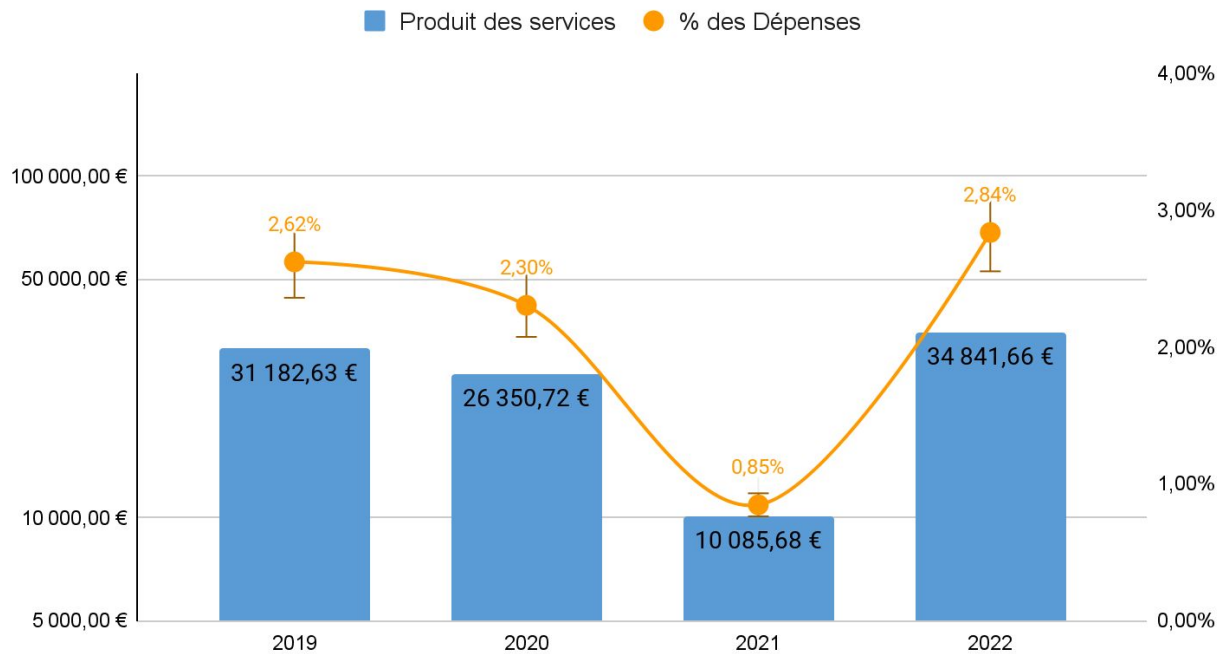
## EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

|                                       | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>13- Atténuations de charges</b>    | 1 820,22 €     | 15 295,98 €    | 13 278,41 €    | 8 688,50 €     |
| <b>42-Opérations d'ordre</b>          | 49 405,77 €    | 0,00 €         | 0,00 €         | 26 825,90 €    |
| <b>70-Produits des services</b>       | 31 182,63 €    | 26 350,72 €    | 10 085,68 €    | 34 841,66 €    |
| <b>73-Impôts et taxes</b>             | 961 586,97 €   | 959 430,14 €   | 841 933,92 €   | 826 224,12 €   |
| <b>74-Dotations et participations</b> | 115 854,44 €   | 122 248,33 €   | 268 856,90 €   | 309 215,83 €   |
| <b>75-Produits gestion courante</b>   | 22 530,57 €    | 19 583,57 €    | 19 285,58 €    | 21 498,78 €    |
| <b>76-Produits financiers</b>         | 8,13 €         | 7,62 €         | 7,62 €         | 7,62 €         |
| <b>77-Produits exceptionnels</b>      | 6 327,91 €     | 812,64 €       | 39 195,35 €    | 270,00 €       |
| <b>78-Reprises de provisions</b>      | 691,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         | 535,12 €       |
|                                       | 1 189 407,64 € | 1 143 729,00 € | 1 192 643,46 € | 1 228 107,53 € |

En 2022 , les recettes de fonctionnement sont en hausse de 2.97%

## Chapitre 70 - Produits des services

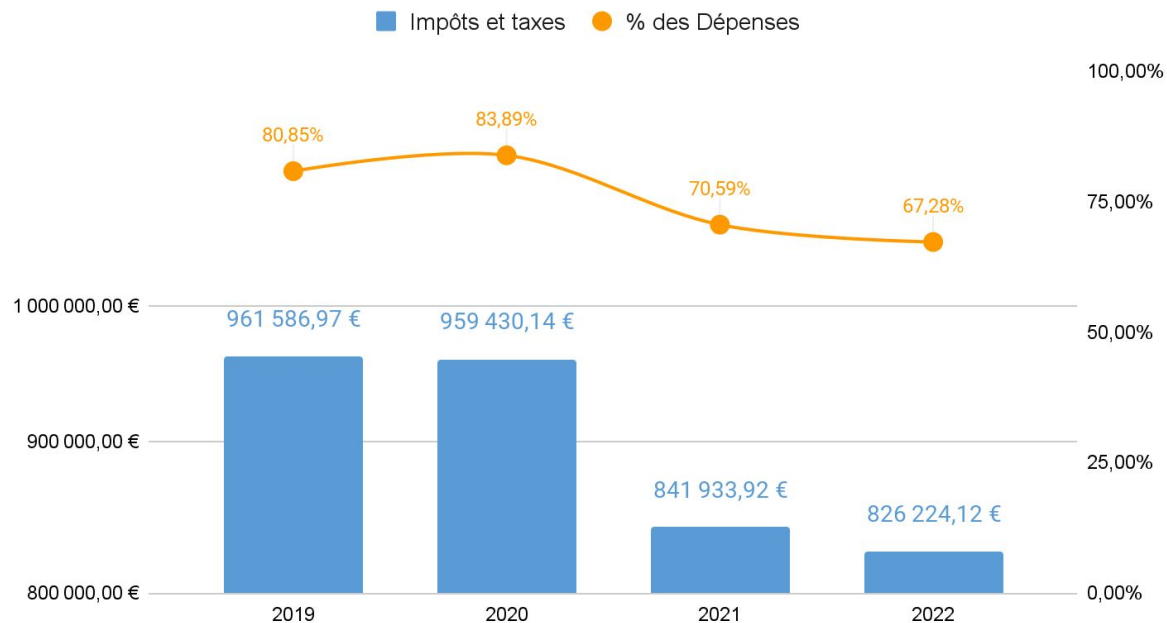
### 2022-CA-Evolution Produit des services



Exemple : Concessions du cimetière, redevance d'occupation du domaine public, recettes des animations, recettes des mises à disposition, location des salles... La hausse s'explique par une hausse des recettes en relation avec les animations sur le village .

## Chapitre 73 - Impôts et taxes

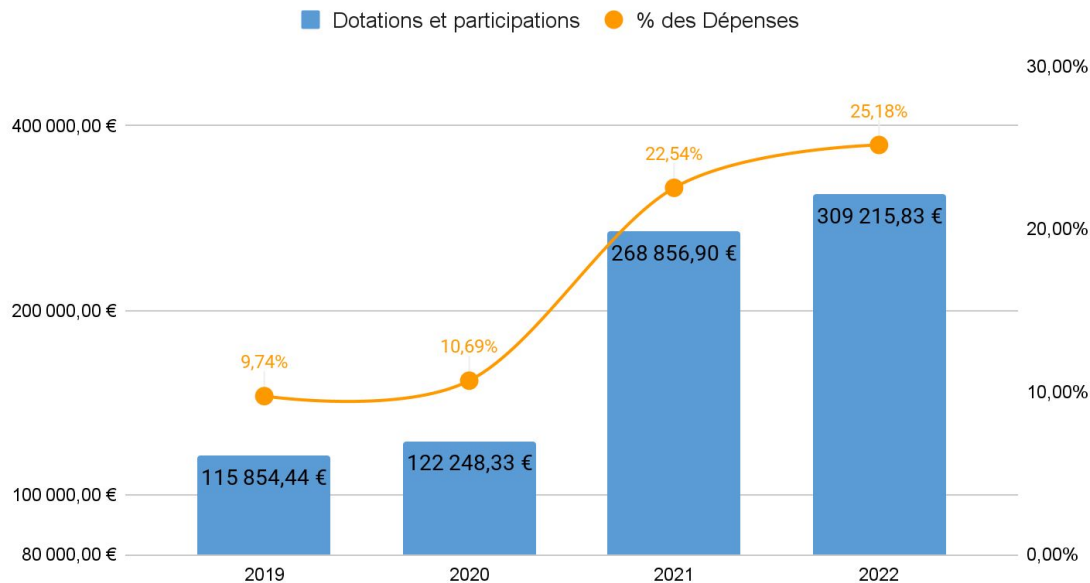
### 2022-CA-Evolution Impôts et taxes



Exemple : Impôts locaux, attribution de compensation, FNGIR, FPIC, TCFE,... La baisse observée depuis 2021 s'explique par la réforme de la taxe d'habitation. La compensation de l'Etat est reversée sur le prochain chapitre. La baisse observée en 2022 s'explique par le non versement de la garantie de recette (environ 18 000€).

## Chapitre 74 - Dotations et participations

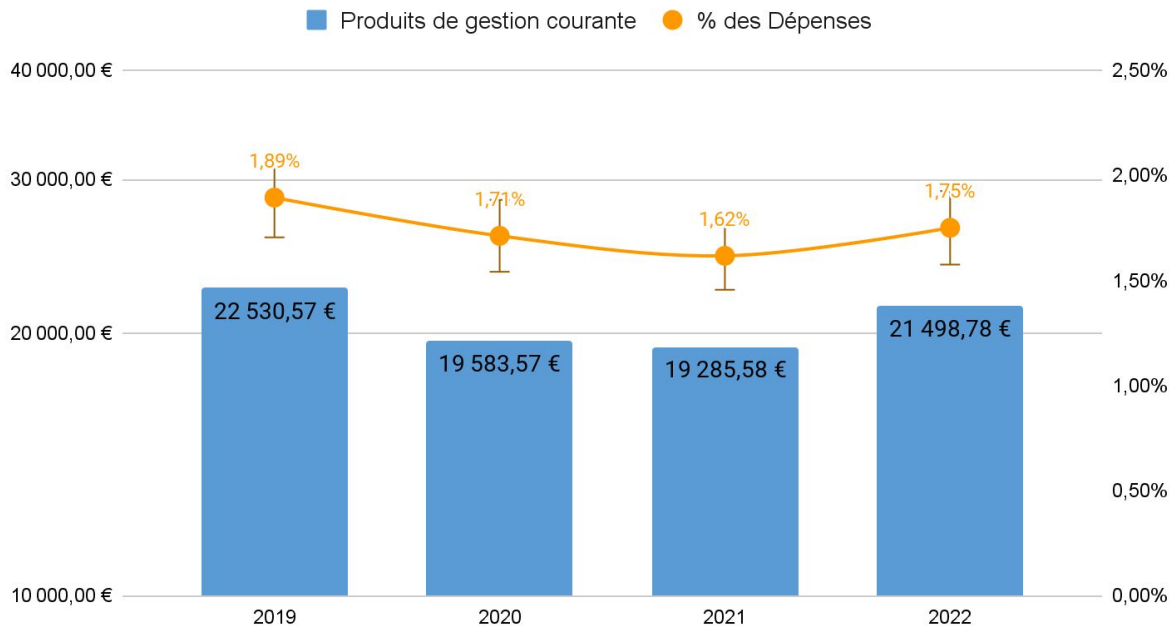
### 2022-CA-Evolution Dotations et participations



Exemple : Dotation globale de fonctionnement (DGF), Dotation de solidarité rurale, Frais de scolarisation ,compensations d'Etat, dotation des contrats aidés... Les dotations ont fortement baissé depuis plusieurs années mais sont désormais stables. La hausse est principalement due à la réforme de la taxe d'habitation et à l'augmentation du reversement pour les droits de mutation.

## Chapitre 75 - Produits de gestion courante

### 2022-CA-Evolution Produits de gestion courante

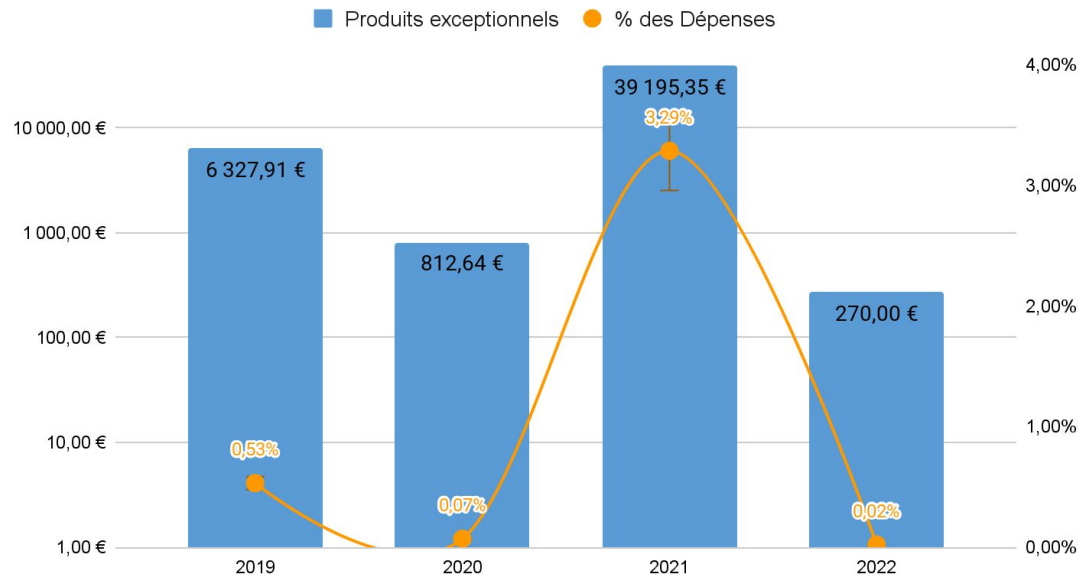


Exemple : Loyers, remboursement de sinistres ... La hausse est principalement dûe aux remboursements de sinistres par notre assureur.



## Chapitre 77 - Produits exceptionnels

2022-CA-Evolution Produits exceptionnels



Exemple : Ces produits représentent une part non significative du budget , la hausse de 2021 est dûe à l'encaissement d'une participation pour le lotissement les chasselas et le reversement des subventions non utilisées du foyer rural.



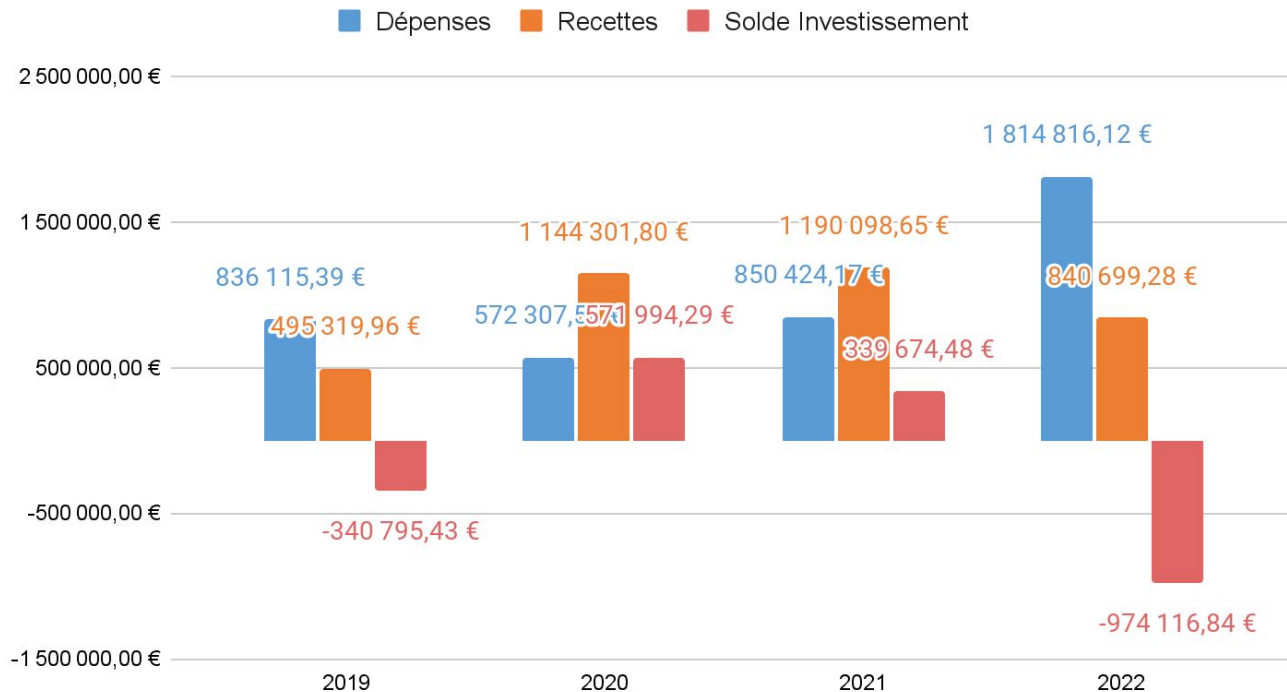
# **B - L'EXÉCUTION BUDGÉTAIRE**

## 1 - BUDGET COMMUNAL

### a- Section d'investissement

# VUE D'ENSEMBLE - SECTION D'INVESTISSEMENT

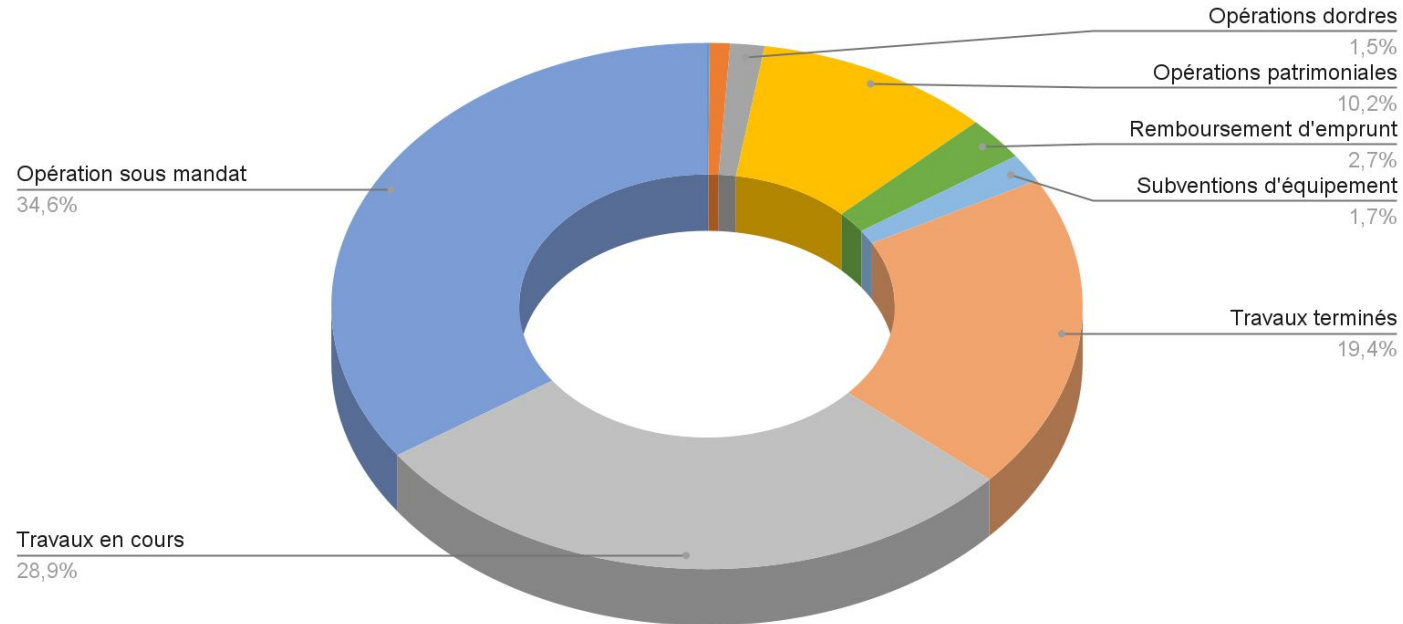
## 2022-CA -Recettes et dépenses d'investissement



Solde de la section d'investissement en 2022 : **-974 116.84 €** (avant report des excédents antérieurs)

# 1)-DEPENSES D'INVESTISSEMENT

2022-Répartition des dépenses d'investissement



Dépenses d'investissement en 2022 : **Votées** = 2 051 360,88 € / **Exécutées** = 1 814 816,12 € / **Taux d'exécution** = 88.47%

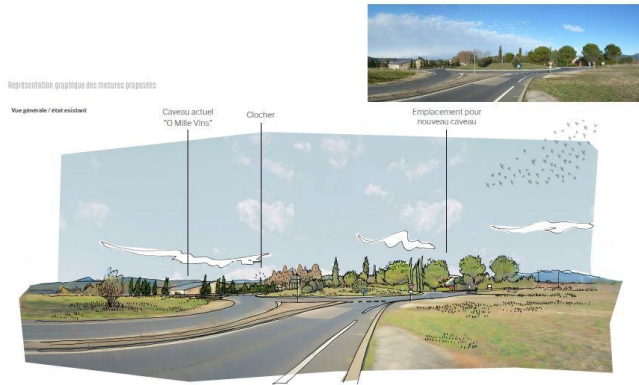
## EVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

|                                       | 2019         | 2020         | 2021         | 2022           |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>20-Immo. incorporelles</b>         | 0,00 €       | 0,00 €       | 11 814,30 €  | 15 897,00 €    |
| <b>40-Opérations d'ordre</b>          | 49 405,77 €  | 0,00 €       | 0,00 €       | 26 825,90 €    |
| <b>41-Opérations patrimoniales</b>    | 1 080,00 €   | 0,00 €       | 0,00 €       | 185 827,74 €   |
| <b>10-Dotations, fonds divers,...</b> | 2 037,97 €   | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €         |
| <b>16-Emprunts/dettes assimilées</b>  | 19 140,67 €  | 18 141,63 €  | 40 214,49 €  | 48 325,40 €    |
| <b>204- Subv. d'équip. versées</b>    | 0,00 €       | 0,00 €       | 17 437,13 €  | 31 319,00 €    |
| <b>21-Immobilisations corporelles</b> | 525 746,80 € | 196 680,08 € | 303 052,44 € | 352 266,28 €   |
| <b>23-Travaux en cours</b>            | 238 704,18 € | 357 485,80 € | 477 197,81 € | 525 819,28 €   |
| <b>27-Autres immo. financières</b>    | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €       | 0,00 €         |
| <b>45-Investissement sous mandat</b>  | 0,00 €       | 0,00 €       | 708,00 €     | 628 535,52 €   |
|                                       | 836 115,39 € | 572 307,51 € | 850 424,17 € | 1 814 816,12 € |

En 2022 , les dépenses d'investissement sont en hausse de 113,40% en raison des dépenses liées à la réalisation de la traversée du village

# LISTE NON EXHAUSTIVE DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Etude de dérogation à la loi Barnier - Saint-Félic-de-Lodéz (34)



**Etude paysagère = 8 370 €**



**Plan Local d'Urbanisme**

**Elaboration du PLU = 7 527 €**

**Bornes de tri Horsbiels -Route de Ceyras-Chemin de Saint Brigitte = 31 319 €**  
(uniquement de reste à charge)



## Démolition de la Maison POUGET=

- **Travaux** : 75 000€
- **Subvention Départementale reçue en 2023**: 50 000 €







**Montant du marché : 119 314 €**

**Travaux de la Cour du Château sur 2022 = 24 112 €**

**Subventions notifiées :**

- **Département : 42 000€**
- **Région: 28 907€**

**Reste à charge : 48 407€**

**En attente de paiement des dernières factures**





**Plantations sur la traversée = 5 363 € payés  
en investissement**

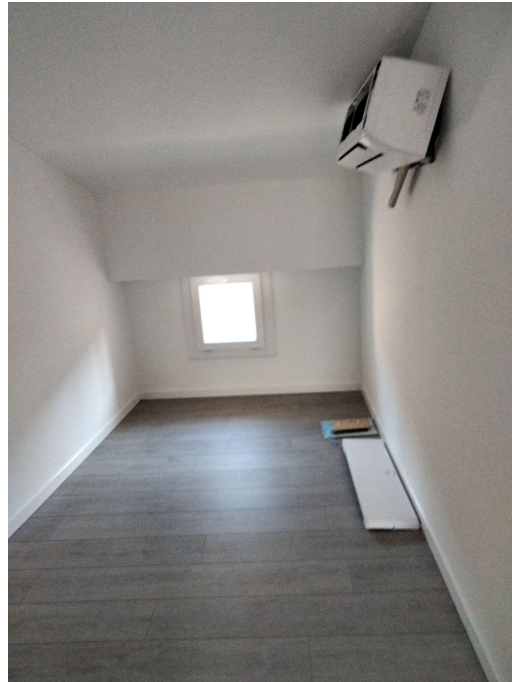




**Parking Terrasses Fleuries (des Jasmins) = 107 504 €**  
(honoraires et travaux)



**Aménagement Appartement de la poste = 14 262 €**



**Carrelage école primaire = 16 840 €**





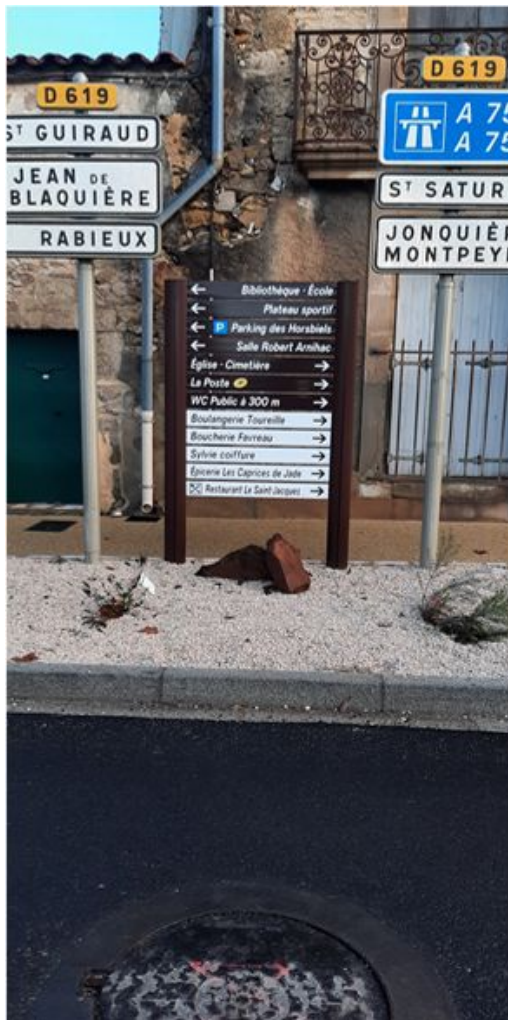
## **Chemin de Sainte brigitte :**

- **Montant du marché : 168 831 €**
- **Montant payé en 2022: 100 566 €**
- **Subvention Départementale reçue en 2023: 80 000 €**
- **Reste à charge : 88 831 €**



**Radars pédagogiques = 10 200 €**





**Signalétique sur le village = 20 796€ payés sur 2022**





**Traversée du village = 628 535 € payés sur 2022**





**Modernisation du Parc Éclairage Public. = 955 €**

**Ordinateur pour les écoles= 469 €**

**Matériel pour le parc informatique = Achat de  
câble RJ45, disque dur SSD , barrette de RAM,  
2 onduleurs de remplacement= 588 €**

**Broyeur de végétaux = 1 749€**

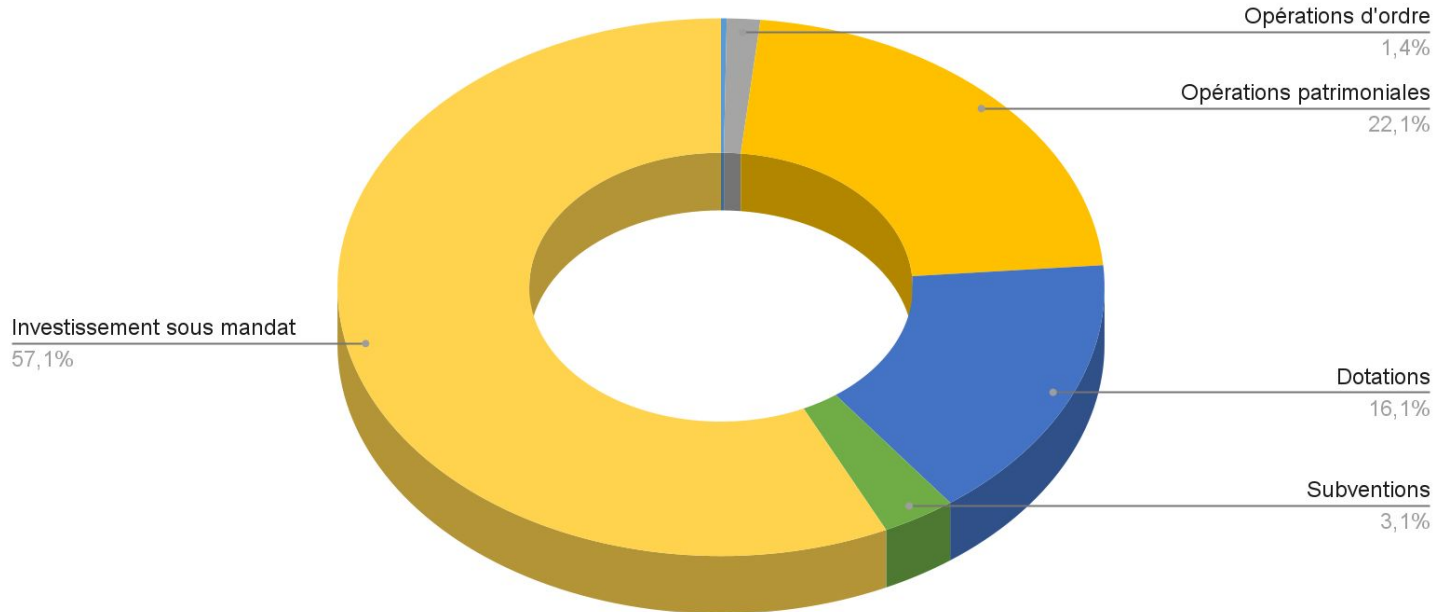
**Poste à souder = 1 595 €**

**Achat illumination Noël = 3 134 €**



# 1)-RECETTES D'INVESTISSEMENT

2022-Répartition des recettes d'investissement



Recettes d'investissement en 2022 : **Votées** = 2 051 360,88 € / **Exécutées** = 840 699,28 € / **Taux d'exécution** = 40.98%

## EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

|                                | 2019         | 2020           | 2021           | 2022         |
|--------------------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 24-Produits des cessions       | 0,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €       |
| 40-Opérations d'ordre          | 17 757,26 €  | 436,00 €       | 436,00 €       | 11 829,96 €  |
| 41-Opérations patrimoniales    | 1 080,00 €   | 0,00 €         | 0,00 €         | 185 827,74 € |
| 10-Dotations, fonds divers,... | 398 261,91 € | 831 065,90 €   | 299 027,36 €   | 135 789,28 € |
| 13-Subventions d'invest.       | 78 220,79 €  | 312 799,90 €   | 155 755,29 €   | 26 189,42 €  |
| 16-Emprunts/dettes assimilées  | 0,00 €       | 0,00 €         | 600 000,00 €   | 30,00 €      |
| 21-Immobilisations corporelles | 0,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €       |
| 27-Aures immo. financières     | 0,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €       |
| 45-Investissement sous mandat  | 0,00 €       | 0,00 €         | 134 880,00 €   | 481 032,88 € |
|                                | 495 319,96 € | 1 144 301,80 € | 1 190 098,65 € | 840 699,28 € |

En 2022 , les recettes d'investissement sont en baisse de 29.36%

## **Chapitre 40 et 41 : opérations d'ordre et opérations patrimoniales**

Les opérations d'ordres concernent une opération de cession de véhicule et les opérations patrimoniales correspondent à l'apurement de l'actif. S'agissant d'opérations d'ordre, ces recettes ont une dépense en contrepartie. Ces chapitres étaient à zéro l'an passé mais représentent 23.5% de nos "recettes" cette année.

## **Chapitre 10 : Dotations, fonds divers,...**

Cela correspond à la taxe d'aménagement ( 24 852€)et au FCTVA (110 936 €). Dans ce domaine, les recettes sont variables d'une année sur l'autre en fonction des dossiers d'urbanismes et des travaux effectués en N-1

## **Chapitre 13 : Subventions d'investissement**

Elles sont en baisse par rapport aux années précédentes car de nombreuses subventions sont ou seront encaissées sur 2023.

A titre indicatif , on y retrouve la subvention pour les capteurs de CO2, l'école numérique, la DETR 2020 : acompte (caméra Tranche 3).



## **C -INDICATEURS FINANCIERS et ÉLÉMENTS D'INFORMATIONS**

**Niveau d'imprévisibilité des charges** : 53 % en 2022 (=dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement)

**Taux d'endettement** : 4.28% en 2022 et 2.59 % en 2023 sur les mêmes bases

**Taux d'épargne NET** : 34% en 2022 (CAF nette /recettes réelles de fonctionnement) mais la moyenne sur les 4 dernières années est de 29 %.

**Rigidité des charges structurelles** : 34 % en 2022 (Dépenses personnel +<sup>1</sup> d'emprunt et K/ recettes réelles de fonctionnement) . Le seuil critique est de 55%

**Capacité de désendettement** : 0.10 en 2022 (encours de la dette/ CAF Brute). Le seuil critique est à 12 ans.

## ENCOURS DE LA DETTE

| COMMUNE DE ST FELIX DE LODEZ |                 |                      |              |            |             | EMPRUNTS 2023 |                |                |                                   |                     |
|------------------------------|-----------------|----------------------|--------------|------------|-------------|---------------|----------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|
| ECHEANCES                    | BANQUES         | PROGRAMME            | EUROS (€)    | N° EMPRUNT | A/T         | INTERETS      | AMORTISSEMENTS | TOTAL ECHEANCE | CAPITAL RESTANT DÛ après échéance | ECHEANCES RESTANTES |
| février                      | CREDIT AGRICOLE | Traversée du village | 600 000.00 € |            | Trimestriel | 825.49        | 7139.12        | 7964.61        | 543185.52                         | 72                  |
| mai                          |                 |                      |              |            |             | 814.78        | 7149.83        | 7964.61        | 536035.69                         | 71                  |
| août                         |                 |                      |              |            |             | 804.05        | 7160.56        | 7964.61        | 528875.13                         | 70                  |
| novembre                     |                 |                      |              |            |             | 793.31        | 7171.30        | 7964.61        | 521703.83                         | 69                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>         |                 |                      | 600 000.00 € |            |             | 3237.63       | 28620.81       | 31858.44       | 521703.83                         |                     |

L'épargne moyenne depuis 2019 après remboursement de l'emprunt est de 348 629 €

## **Partie 2:**

# **PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT- COMMUNAL ET CCAS**

**A -BUDGET COMMUNAL**

**B-BUDGET CCAS**





## **A -BUDGET COMMUNAL**

### **Section de fonctionnement :**

Résultat de l'exercice 2022 : 482 350.21€

Résultat antérieur reporté : 1 496 822.39€

Résultat à affecter : 1 979 172.60€

### **Section d'investissement :**

Résultat de l'exercice 2022 : - 974 116.84€

Résultat antérieur reporté : 214 220.48€

Résultat à affecter : -759 896.36€

**Solde des restes à réaliser (RAR) : 87 014.96€**

**Besoin de financement : 846 911.32€**

**Affectation au 1068 ( Recette d'investissement) : 846 911.32€**

**Report en fonctionnement (Recette de fonctionnement) : 1 132 261.28€**



## **A -BUDGET CCAS**

Section de fonctionnement :

Résultat de l'exercice 2022 : -3 158.9€

Résultat antérieur reporté : 9 680.68€

Résultat à affecter : 6 521.78€



**Report en fonctionnement (Recette de fonctionnement) : 6 521.78€**



## Partie 3:

# LES BUDGETS 2023- COMMUNAL ET CCAS

## A -BUDGET COMMUNAL

- 1 -SECTION DE FONCTIONNEMENT
- 2 -SECTION D'INVESTISSEMENT

## B-BUDGET CCAS

- 1 -SECTION DE FONCTIONNEMENT



Le projet de budget 2023 est conforme aux objectifs poursuivis depuis plusieurs années:

1- Maîtriser les dépenses de fonctionnement pour conserver un niveau d'autofinancement des investissements compatible avec les capacités financières de la commune afin de financer l'emprunt .

2- Contenir la pression fiscale des foyers en reconduisant des taux d'impositions , stabilisés depuis plusieurs années, et modérés, par rapport aux taux moyens communaux observés ,au niveau national et au niveau départemental – cf : état 1259 COM .

3- Poursuivre les divers projets pluriannuels d'investissement et d'aménagement .

4- Consolider et développer la qualité des services à la population.



# **A - BUDGET COMMUNAL**

## **1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT**

Comme les années précédentes , proposition de ne pas équilibrer la section de fonctionnement en dépenses et en recettes . Motif : maîtriser une évolution cohérente des dépenses de fonctionnement et adapter la capacité d'autofinancement aux programmes d'investissements.

Une estimation prudentielle des recettes et des dépenses a été réalisée à partir des éléments suivants :

- recettes : augmentation des bases imposables par rapport à l'an passé et maintien des taux d'imposition ;
- dépenses : évaluation plus stricte des dépenses pour absorber les augmentations annoncées (inflation, augmentation des charges de personnel). Il est difficile de tenir les objectifs fixés par l'état d'une baisse de 2% des dépenses dans le contexte actuel.

Nous pourrions vérifier l'impact de ces hausses annoncées sur le taux de réalisation du compte administratif 2023.

Les intérêts d'emprunt sont en diminution en raison de la clôture de notre deuxième emprunt en 2022.

## BP-EVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

| BP-Chapitre                          | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>011- Charges Générales</b>        | 451 400,00 €   | 459 100,00 €   | 427 900,00 €   | 587 400,00 €   | 583 010,00 €   |
| <b>012- Charges de personnel</b>     | 445 200,00 €   | 438 200,00 €   | 502 200,00 €   | 482 200,00 €   | 493 300,00 €   |
| <b>14- Atténuation de produit</b>    | 0,00 €         | 0,00 €         | 1 000,00 €     | 1 000,00 €     | 1 000,00 €     |
| <b>22-Dépenses imprévues</b>         | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    |
| <b>23-Virement Section d'invest.</b> | 332 384,51 €   | 300 000,00 €   | 452 181,76 €   | 309 326,30 €   | 308 000,00 €   |
| <b>42-Opérations d'ordre</b>         | 436,00 €       | 436,00 €       | 2 500,00 €     | 3 000,00 €     | 4 000,00 €     |
| <b>65-Charges gestion courante</b>   | 116 500,00 €   | 95 000,00 €    | 104 810,00 €   | 108 910,00 €   | 105 000,00 €   |
| <b>66-Charges financières</b>        | 5 000,00 €     | 2 700,00 €     | 10 000,00 €    | 5 000,00 €     | 3 300,00 €     |
| <b>67-Charges exceptionnelles</b>    | 23 000,00 €    | 6 000,00 €     | 7 000,00 €     | 7 000,00 €     | 7 000,00 €     |
| <b>68-Dotations aux provisions</b>   | 564,00 €       | 1 000,00 €     | 5 500,00 €     | 5 500,00 €     | 3 500,00 €     |
|                                      | 1 424 484,51 € | 1 352 436,00 € | 1 563 091,76 € | 1 559 336,30 € | 1 558 110,00 € |

Moyenne des 5 dernières années : 1 491 491€

Les dépenses prévisionnelles ont été évaluées de manière plus stricte pour les charges générales de façon à absorber l'inflation estimée à 7% et la hausse du coût de l'électricité (+30 000€).

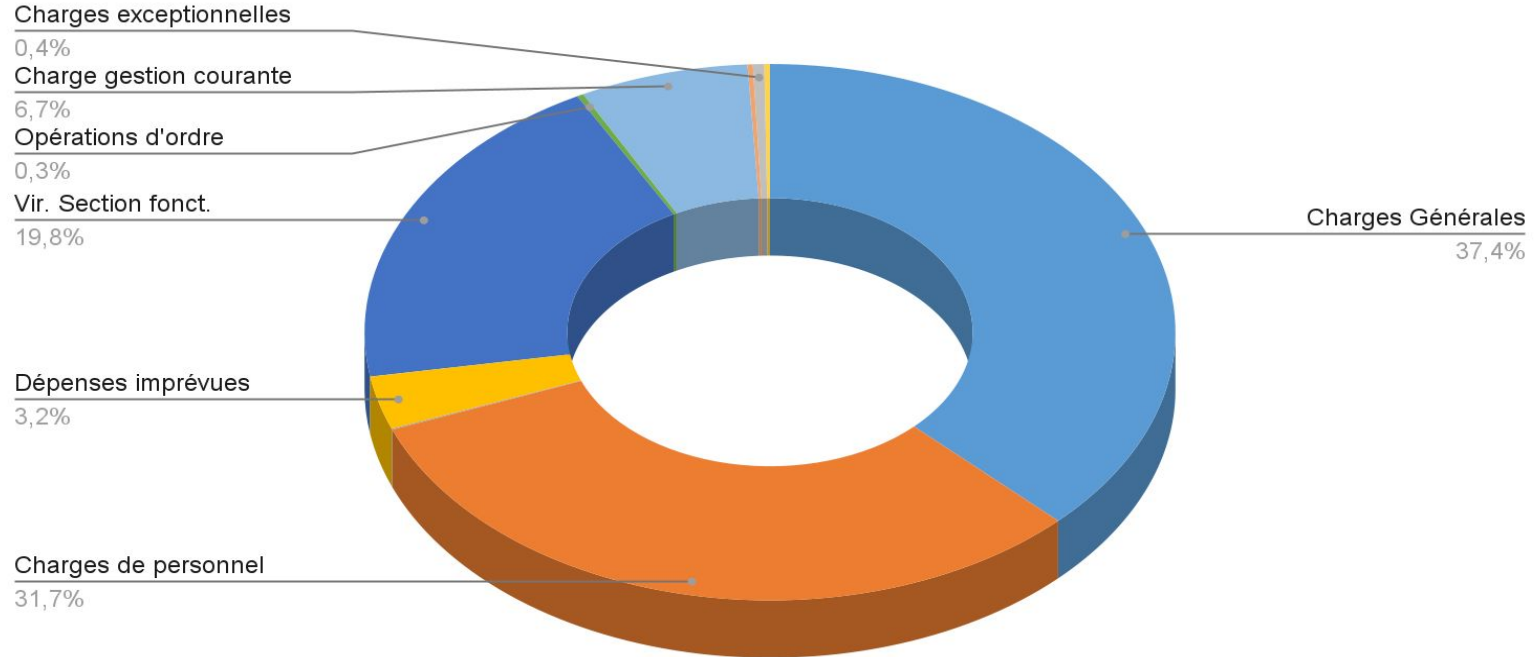
Les charges de personnel intègrent les récentes augmentations réglementaires et les évolutions de la rémunération.

Les autres chapitres ne connaissent pas de variations significatives.

La baisse des dépenses prévisionnelles de fonctionnement est de 0.08%. L'objectif fixé par l'Etat d'une baisse de 2% est difficile à tenir dans le contexte actuel.

# DÉPENSE DE FONCTIONNEMENT

## 2023-BP- Dépenses de fonctionnement



## BP-EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| BP-Chapitre                           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>002-Report de fonctionnement</b>   | 1 226 128,05 € | 828 192,61 €   | 1 070 376,66 € | 1 496 822,39 € | 1 132 261,28 € |
| <b>13- Atténuations de charges</b>    | 0,00 €         | 0,00 €         | 5 000,00 €     | 5 000,00 €     | 5 000,00 €     |
| <b>42-Opérations d'ordre</b>          | 32 384,51 €    | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>70-Produits des services</b>       | 25 000,00 €    | 27 000,00 €    | 20 840,00 €    | 31 800,00 €    | 31 800,00 €    |
| <b>73-Impôts et taxes</b>             | 947 519,00 €   | 952 623,00 €   | 939 923,00 €   | 814 923,00 €   | 815 823,00 €   |
| <b>74-Dotations et participations</b> | 98 422,00 €    | 101 676,00 €   | 99 482,00 €    | 242 130,00 €   | 251 000,00 €   |
| <b>75-Produits gestion courante</b>   | 12 000,00 €    | 15 000,00 €    | 13 000,00 €    | 12 000,00 €    | 10 000,00 €    |
| <b>76-Produits financiers</b>         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 7,00 €         | 7,62 €         |
| <b>77-Produits exceptionnels</b>      | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>78-Reprises de provisions</b>      | 0,00 €         | 0,00 €         | 107,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         |
|                                       | 2 341 453,56 € | 1 924 491,61 € | 2 148 728,66 € | 2 602 682,39 € | 2 245 891,90 € |

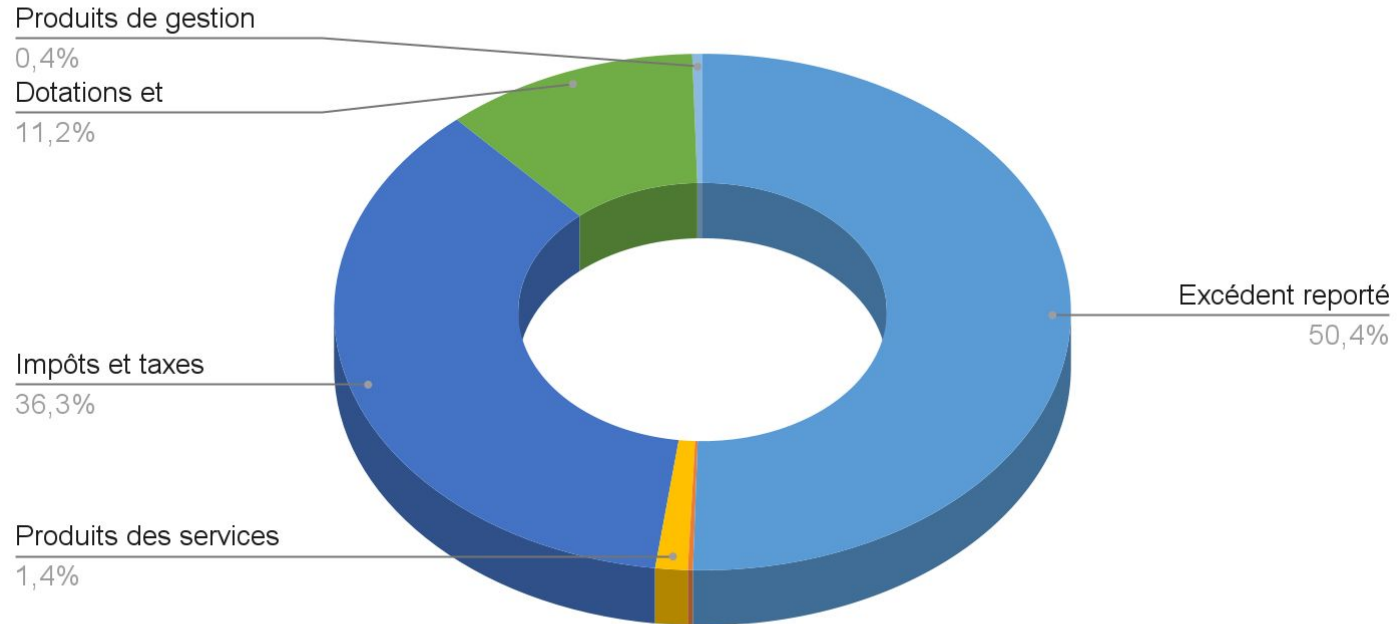
Moyenne des 5 dernières années : 2 252 649€

Il y a une baisse des recettes prévisionnelles de fonctionnement -15.89% essentiellement due à la baisse du report antérieur de fonctionnement. Les autres chapitres sont stables. Les recettes des impôts et dotations sont stables. On observe simplement une variation, liée à la réforme de la taxe d'habitation, entre les chapitres 73 et 74.



# RECETTE DE FONCTIONNEMENT

## 2023-BP-Recettes de fonctionnement



# Les taux d'imposition



COMMUNE : 254 ST FELIX DE LODEZ  
 ARRONDISSEMENT : 34 LODEVE  
 TRÉSORERIE OU SGC : SGC COEUR D'HERAULT

N° 1259 COM (1)

|            |
|------------|
| TAUX       |
| <b>FDL</b> |
| 2023       |

## ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2023

### I – RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2023

| Taxes                                     | Bases d'imposition effectives 2022<br>1 | Taux de référence 2023<br>2 | Taux plafonds 2023<br>3 | Bases d'imposition prévisionnelles 2023<br>4 | Produits référence (col. 4 x col. 2)<br>2023<br>5 | Taux votés 2023<br>6 | Produits attendus (col. 4 x col. 6)<br>2023<br>7 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|
| Taxe foncière bâtie (TFB)                 | 1 622 999                               | 34,52                       | 120,70                  | 1 731 000                                    | 597 541                                           |                      |                                                  |
| Taxe foncière non bâties (TFNB)           | 5 392                                   | 65,00                       | 191,55                  | 29 200                                       | 18 980                                            |                      |                                                  |
| Taxe d'habitation (TH) <del>RS</del>      | 131 863                                 | 8,62                        | 60,23                   | 141 225                                      | 12 174                                            |                      |                                                  |
| Cotisation foncière des entreprises (CFE) | >>>                                     | >>>                         | >>>                     | >>>                                          | >>>                                               |                      |                                                  |
|                                           |                                         |                             |                         | Total                                        | 628 695                                           |                      |                                                  |

| Taxe                                   | Bases d'imposition effectives 2022 | Taux de référence de TH 2023 | Taux de majoration 2022 | Bases d'imposition prévisionnelles 2023 | Produit référence (col.4 x col.2 x col.3)<br>2023 | Taux de majoration voté 2023 | Produit attendu (col. 4 x col. 6 x taux TH voté 2023) |
|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Majoration de taxe d'habitation (MTHS) | >>>                                | >>>                          | >>>                     | >>>                                     | >>>                                               |                              |                                                       |

Aide au calcul des taux par variation proportionnelle : il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas de reconduction des taux de référence ou de variation différenciée.

| Taxes                                     | Calcul du coefficient de variation proportionnelle (6 décimales) |         | Taux proportionnels (col. 2 x col. 9)<br>10 | Si l'un des taux déterminés de manière proportionnelle excède le taux plafond indiqué en colonne 3, une variation différenciée doit obligatoirement être votée. | Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2023, cochez la case <input type="checkbox"/> |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           | 8                                                                | 9       |                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                    |
| Taxe foncière bâties (TFB)                | Produit total souhaité                                           |         |                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                    |
| Taxe foncière non bâties (TFNB)           |                                                                  |         |                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                    |
| Taxe d'habitation (TH)                    |                                                                  | 628 695 | =                                           |                                                                                                                                                                 |                                                                                                    |
| Cotisation foncière des entreprises (CFE) | Produit total de référence (total colonne 5)                     |         |                                             |                                                                                                                                                                 |                                                                                                    |

### II – RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2023

| TVA | IFER | TASCOM | TAFNB | Allocations compensatrices | DCRTP | FNGIR | Effet du coefficient correcteur | Total 11  |
|-----|------|--------|-------|----------------------------|-------|-------|---------------------------------|-----------|
| >>> | 0    |        |       | 161 433                    | 0     | 1 709 | - 317 577                       | - 154 435 |

### III – TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2023

|                                                       |   |                                                                         |   |                                                                 |
|-------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------|
| Produits attendus des ressources à taux voté (col. 7) | + | Produits attendus des ressources indépendantes des taux votés (col. 11) | = | Total prévisionnel au titre de la fiscalité directe locale 2023 |
|                                                       |   | - 154 435                                                               |   |                                                                 |

À MONTPELLIER

Le 08 MARS 2023

Pour la Direction des Finances publiques,  
 LAURENT GUILLON  
 DIRECTEUR DEP. DES FINANCES PUBLIQUES

Le

Pour la Préfecture,

Le

Pour la Commune,

-Augmentation importante des bases  
 =+7.1%

- Particularité : en 2023, la commune retrouve un pouvoir de taux sur la taxe d'habitation des résidences secondaires.

Maintien des taux actuels pour 2023

# Les tarifs communaux

| NATURE DES TAUX ET DES TARIFS                                       | 2023                   |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>TAUX</b>                                                         |                        |
| 1 - taxe d'habitation résidences secondaires                        | 8.62%                  |
| 2- taxe foncière sur les propriétés bâties                          | 34.52%                 |
| 3 - taxe foncière sur les propriétés non bâties                     | 65.00%                 |
| 4- cotisation foncière des entreprises                              | CCC                    |
| 5- taxe sur les ordures ménagères                                   | CCC                    |
| 6- taxe d'aménagement                                               | 5%                     |
| <b>TARIFS</b>                                                       |                        |
| 7- photocopie mairie N/B                                            | 0.15 €                 |
| Couleur                                                             | 0.30 €                 |
| 8- ticket cantine                                                   |                        |
| 9- concession cimetière :                                           |                        |
| -concession perpétuelle 1 tombe                                     | SUPPRIME               |
| -concession perpétuelle double tombe                                | SUPPRIME               |
| -concession cinquantenaire simple = 2 places                        | 1 575 €                |
| -concession cinquantenaire double= 3 à 6 places                     | 2 100 €                |
| -Caveau 2 places                                                    | 1 720 €                |
| -Caveau 3 places                                                    | 1 720 €                |
| -Caveau 6 places                                                    | 2 580 €                |
| -concession case columbarium cinquantenaires (2 places)             | 850 €                  |
| - taxe pour la dispersion des cendres au sein du jardin du souvenir | 50 €                   |
| 10- location matériel (12 chaises par table) :                      |                        |
| - 0 à 2 tables                                                      | 15€ + 15€ de livraison |
| - 3 à 5 tables                                                      | 30€ + 30€ de livraison |
| - 6 et plus                                                         | 60€ + 60€ de livraison |
| 11- Location-salle Robert ARNIHAC (caution 510 €)                   |                        |
| Tarif unique                                                        | 200 €                  |
| 12- Location - salle du CIGALOU (caution 510€)                      |                        |
| Tarif normal                                                        | 100 €                  |
| Location "anniversaire" jusqu'à 20 ans inclus                       | 50 €                   |
| 13- Redevance d'occupation du domaine public                        |                        |
| Montant forfaitaire                                                 | 20 €                   |



## **A - BUDGET COMMUNAL**

### **1 - SECTION D'INVESTISSEMENT**

Les montants prévus en dépense et en recette sont conformes aux moyennes constatées sur les 5 dernières années.

Le déficit de la section d'investissement est de 846 911 € (déficit reporté et RAR) et sera comblé par les excédents de fonctionnement.

Il n'y a pas eu de recours à l'emprunt en 2022 et il n'est pas prévu d'y avoir recours en 2023. La ligne d'emprunt est indicative et permet de se rendre compte de l'effort nécessaire si les projets communaux de 2023 sont réalisés en totalité.

Le capital à rembourser suit la même tendance, à la baisse, que les intérêts.

## BP-EVOLUTION DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

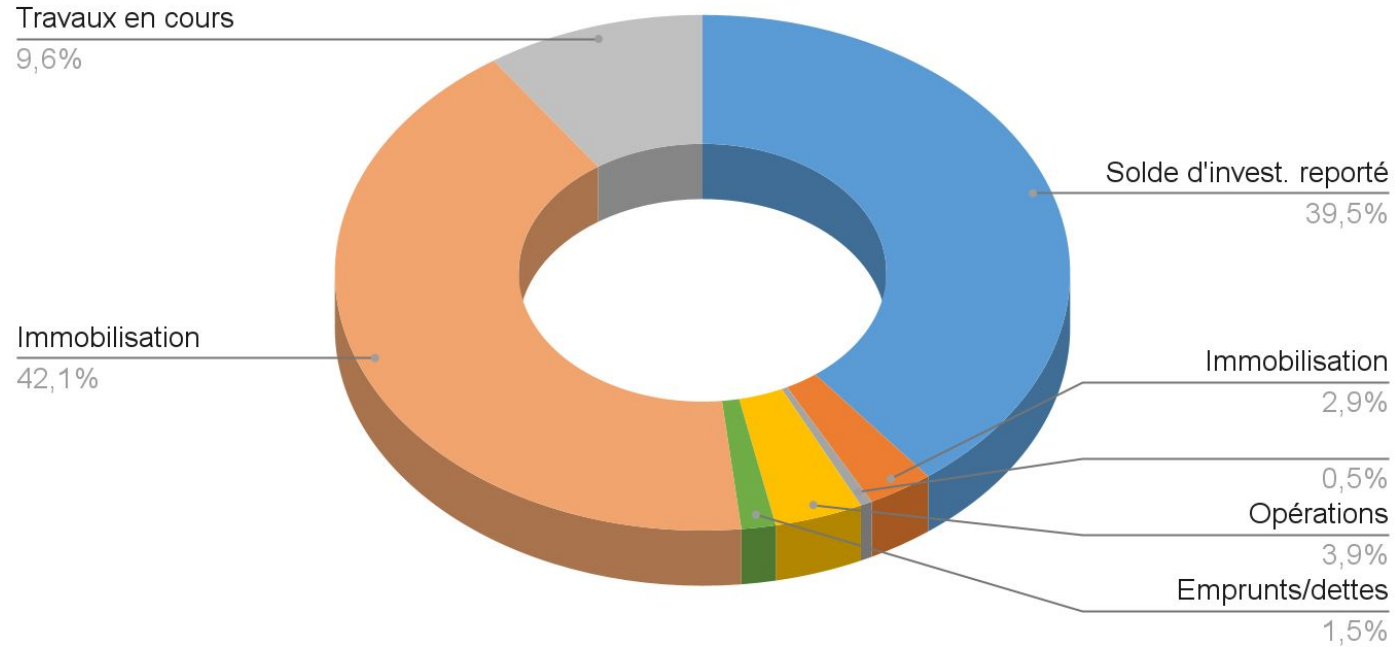
| BP-Chapitre                           | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>001-Solde d'invest. reporté</b>    | 356 652,86 €   | 697 448,29 €   | 125 454,00 €   | 0,00 €         | 759 896,36 €   |
| <b>20-Immo. incorporelles</b>         | 25 000,00 €    | 45 000,00 €    | 32 000,00 €    | 20 000,00 €    | 56 000,00 €    |
| <b>40-Opérations d'ordre</b>          | 32 384,51 €    | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 10 000,00 €    |
| <b>41-Opérations patrimoniales</b>    | 1 080,00 €     | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 75 000,00 €    |
| <b>10-Dotations, fonds divers,...</b> | 2 037,97 €     | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>16-Emprunts/dettes assimilées</b>  | 19 500,00 €    | 19 000,00 €    | 50 000,00 €    | 50 000,00 €    | 29 000,00 €    |
| <b>204- Subv. d'équip. versées</b>    | 0,00 €         | 0,00 €         | 40 000,00 €    | 24 000,00 €    | 0,00 €         |
| <b>21-Immobilisations corporelles</b> | 863 882,03 €   | 1 011 436,00 € | 420 450,00 €   | 527 000,00 €   | 809 623,39 €   |
| <b>23-Travaux en cours</b>            | 386 437,00 €   | 650 000,00 €   | 900 000,00 €   | 670 000,00 €   | 185 195,21 €   |
| <b>27-Autres immo. financières</b>    | 0,00 €         | 0,00 €         | 269 760,00 €   | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>45-Investissement sous mandat</b>  | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 378 176,00 €   | 0,00 €         |
|                                       | 1 686 974,37 € | 2 422 884,29 € | 1 837 664,00 € | 1 669 176,00 € | 1 924 714,96 € |

Moyenne des 5 dernières années : 1 884 939€

Les dépenses d'investissement sont en augmentation de 13.28% par rapport au prévisionnel 2022 mais restent cohérentes par rapport aux budgets précédents. Elles sont le reflet des travaux prévus en 2023.

# DÉPENSE D'INVESTISSEMENT

2023-BP-Dépenses d'investissement



## BP-EVOLUTION DES RECETTES D'INVESTISSEMENT

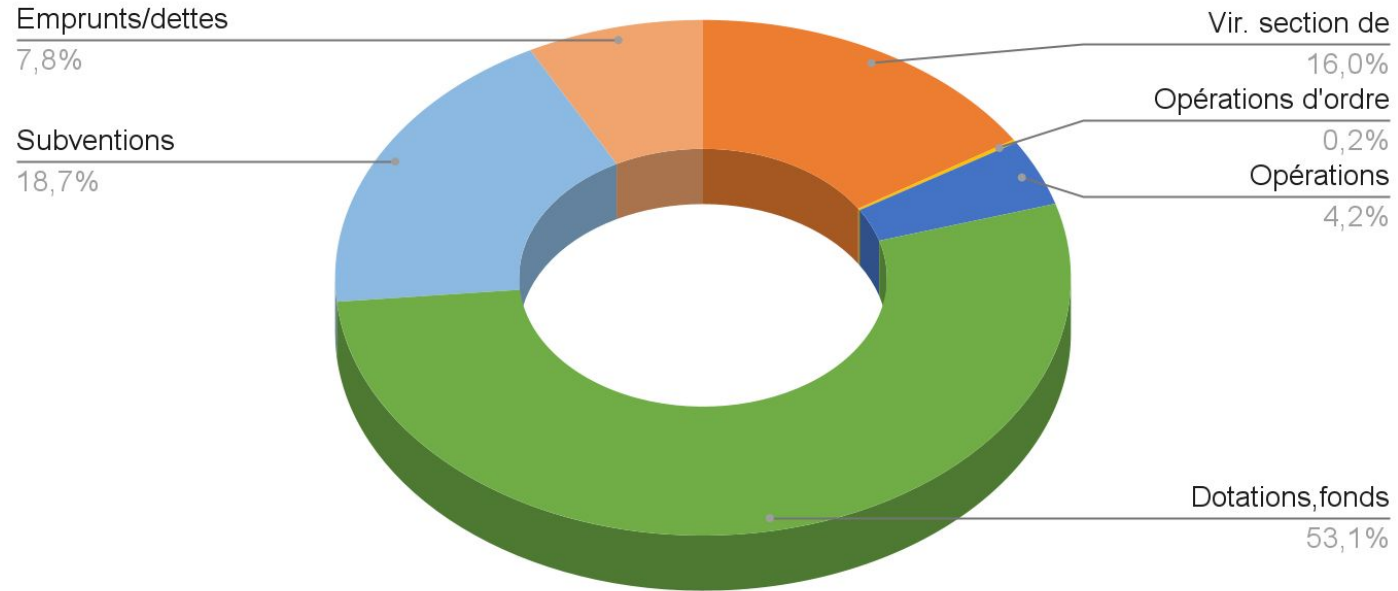
| BP-Chapitre                                     | 2019           | 2020           | 2021           | 2022           | 2023           |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>001-Solde d'invest. reporté</b>              | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 214 220,48 €   | 0,00 €         |
| <b>021-Vir. de la section de fonctionnement</b> | 332 384,51 €   | 300 000,00 €   | 452 181,76 €   | 404 724,52 €   | 308 000,00 €   |
| <b>024-Produits de cession</b>                  | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 200,00 €       | 0,00 €         |
| <b>40-Opérations d'ordre</b>                    | 436,00 €       | 436,00 €       | 2 500,00 €     | 2 500,00 €     | 4 000,00 €     |
| <b>41-Opérations patrimoniales</b>              | 1 080,00 €     | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 80 000,00 €    |
| <b>10-Dotations, fonds divers,...</b>           | 405 572,86 €   | 797 448,29 €   | 273 222,24 €   | 145 654,00 €   | 1 022 911,32 € |
| <b>13-Subventions d'invest.</b>                 | 66 900,00 €    | 378 000,00 €   | 240 000,00 €   | 523 701,00 €   | 360 000,00 €   |
| <b>16-Emprunts/dettes assimilées</b>            | 880 601,00 €   | 947 000,00 €   | 600 000,00 €   | 0,00 €         | 149 803,64 €   |
| <b>21-Immobilisations corporelles</b>           | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>27-Aures immo. financières</b>               | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         |
| <b>45-Investissement sous mandat</b>            | 0,00 €         | 0,00 €         | 0,00 €         | 378 176,00 €   | 0,00 €         |
|                                                 | 1 686 974,37 € | 2 422 884,29 € | 1 567 904,00 € | 1 669 176,00 € | 1 924 714,96 € |

Moyenne des 5 dernières années : 1 884 939€

Les recettes d'investissement sont en augmentation de 13.28% par rapport au prévisionnel 2022 également puisque les deux sections sont équilibrées. Les dotations et fonds divers sont en augmentation en raison du comblement du déficit d'investissement 2022 qui est plus important. Les subventions comptabilisées sont uniquement celles notifiées. La ligne correspondante à l'emprunt sert de variable d'équilibre et indique à titre indicatif la somme nécessaire pour réaliser l'ensemble des projets communaux listés en dépense d'investissement.

# RECETTE D'INVESTISSEMENT

2023-BP-Recettes d'investissement





**FIN DE LA NOTE DE SYNTHÈSE**

