

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
DÉPARTEMENT DE L'HÉRAULT
CANTON DE LODÈVE

COMMUNE DE LODÈVE

EXTRAIT DU REGISTRE DES ACTES CONSEIL MUNICIPAL DU 11 JUIN 2024

numéro
CM_240611_16

L'an deux mille-vingt quatre, le onze juin,
Le Conseil municipal, dûment convoqué le cinq juin deux mille vingt-quatre, s'est réuni en session ordinaire, salle du conseil de l'Espace Marie-Christine BOUSQUET, sous la Présidence de Ludovic CROS.

nombre de membres	
en exercice	29
présents	18
exprimés	27
vote	
pour	21
contre	0
abstention	6

Présents :

Ludovic CROS, Nathalie ROCOPLAN, Gilles MARRES, Monique GALEOTE, Marie-Laure VERDOL, Didier KOEHLER, Isabelle PEDROS, Claude FERAL, Michel PANIS, Jean-Marc SAUVIER, Nathalie SYZ, Edith POMAREDE, Damien ALIBERT, David BOSC, Izia GOURMELON, Claude LAATEB, Damien ROUQUETTE, Marie Pierre CAUMES.

Absents avec pouvoirs :

Ali BENAMEUR à Marie-Laure VERDOL, Ahmed KASSOUH à Nathalie ROCOPLAN, Fatiha ENNADIFI à Monique GALEOTE, Fadhila BENAMMAR KOLY à Claude FERAL, David DRUART à Didier KOEHLER, Thibault DETRY à Ludovic CROS, Christian RICARDO à Claude LAATEB, Joana SINEGRE à Marie Pierre CAUMES, Magali STADLER à Damien ROUQUETTE.

Absentes :

Gaëlle LEVEQUE, Françoise CAUVY.

Gaëlle LEVEQUE ne prend pas part au vote et s'est retirée de la salle.

Abstention: Claude LAATEB, Christian RICARDO, Joana SINEGRE, Magali STADLER, Damien ROUQUETTE, Marie Pierre CAUMES

OBJET : Adoption du compte administratif du budget principal de l'année 2023

VU le Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT), et en particulier :

- les dispositions de l'article L.1612.12 qui précise que l'arrêt des comptes est constitué par le vote de l'assemblée délibérante sur le Compte Administratif (CA) du Maire, après transmission, au plus tard le 1^{er} juin de l'année suivante, du Compte de Gestion (CG) établi par le comptable de la collectivité : ces documents doivent être concordants,
- l'article L.2121-14 du CGCT : « Dans les séances où le compte administratif du maire est débattu, le conseil municipal élit son président. Dans ce cas, le maire peut, même s'il n'est plus en fonction, assister à la discussion ; mais il doit se retirer au moment du vote. »,

VU la commission finances du 7 juin 2024,

VU la délibération n°CM_240611_15 du Conseil municipal de ce jour, relative à l'élection de Ludovic CROS comme Président de séance pour les délibérations relatives aux comptes administratifs du budget principal et du budget annexe Les Gardies,

CONSIDÉRANT que la séparation de l'ordonnateur et du comptable induit la coexistence d'une double comptabilité, celle du Maire et celle du comptable public,

CONSIDÉRANT que le compte administratif de l'exercice 2023 du budget principal peut se résumer ainsi :

LIBELLE	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
	DÉPENSES ou DÉFICITS	RECETTES ou EXCÉDENTS	DÉPENSES ou DÉFICITS	RECETTES ou EXCÉDENTS	DÉPENSES ou DÉFICITS	RECETTES ou EXCÉDENTS
RÉSULTATS REPORTÉS		1 435 727,32	1 309 691,44		1 309 691,44	1 435 727,32
OPÉRATIONS DE L'EXERCICE	9 317 489,75	10 414 810,66	6 004 774,87	4 787 849,18	15 322 264,62	15 202 659,84
TOTAUX	9 317 489,75	11 850 537,98	7 314 466,31	4 787 849,18	16 631 956,06	16 638 387,16
RÉSULTATS DÉFINITIFS		2 533 048,23	2 526 617,13			6 431,10

CONSIDÉRANT que les restes à réaliser 2023 sont les suivants :

- dépenses : 614 811,48 euros,
- recettes : 1 942 105,07 euros,

soit un excédent de restes à réaliser de : 1 327 293,79 euros,

CONSIDÉRANT que la note synthétique des comptes administratifs et la maquette budgétaire correspondante ont été mis à disposition à l'accueil de la collectivité et par voie dématérialisée dans le dossier de convocation du Conseil disponible dans l'ordre du jour associé à la convocation,

Où l'exposé de Marie-Laure VERDOL et après en avoir délibéré, le Conseil municipal :

- **ARTICLE 1 : APPROUVE** le compte administratif de l'année 2023 du budget principal, tel que présenté dans la maquette et la note synthétique annexées à la présente délibération,
- **ARTICLE 2 : RECONNAÎT** la sincérité des restes à réaliser,
- **ARTICLE 3 : ARRÊTE** les résultats définitifs tels que résumés ci-dessus,
- **ARTICLE 4 : DIT** que le présent acte sera transmis au service du contrôle de légalité, publié selon la réglementation en vigueur et inscrit au registre des actes.

Pour extrait certifié conforme au registre des actes.

Accusé de réception en préfecture
34-213401425-20240611-lmc19779-DE-1-1
Date de télétransmission : 12/06/24
Date de publication : 17/06/2024
Date de notification aux tiers :
Moyen de notifications aux tiers :

Le onze juin deux mille vingt-quatre
Par empêchement du Maire, l'adjoint

Gaëlle LEVEQUE

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Note synthétique

Conseil Municipal du 11 juin 2024

TABLE DES MATIÈRES

Préambule.....	2
1- Les résultats du compte administratif 2023 – budget principal.....	3
2- Les dépenses réelles de fonctionnement.....	5
21- Les charges à caractère général (chapitre 011).....	5
22- Les dépenses de personnel (chapitre 012).....	6
23- Les atténuations de produits (chapitre 014).....	7
24- Les autres charges de gestion courante (chapitre 65).....	7
25- Les charges financières (chapitre 66).....	8
26- Les charges exceptionnelles (chapitre 67).....	8
3- Les recettes réelles de fonctionnement.....	8
31- Les atténuations de charges (chapitre 013).....	9
32- Les produits des services du domaine et ventes diverses (chapitre 70).....	9
33- La fiscalité (chapitre 73).....	10
34- Dotations et participations (chapitre 74).....	11
35- Les autres produits de gestion courante (chapitre 75).....	11
36- Les produits exceptionnels (chapitre 77).....	11
4- L'évolution des épargnes.....	12
5- La dette.....	13
51- Synthèse de la dette au 31/12/2023.....	13
52- Evolution de l'encours de dette.....	13
53- Dette par risque.....	14
54- Dette par prêteur.....	14
55- Evolution du capital restant dû.....	15
56- Soutenabilité de la dette.....	15
6- La section d'investissement.....	16
61- Les dépenses d'investissement.....	16
62- Les recettes réelles d'investissement.....	19
7- Les résultats du budget annexe Les Gardies.....	22

PRÉAMBULE

Le compte administratif 2023 retrace l'exécution du budget de l'exercice 2023 au regard des orientations fixées par le conseil municipal et présente la situation financière de la Ville au 31 décembre 2023.

1- LES RÉSULTATS DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023 – BUDGET PRINCIPAL

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
Nature et libellé	CA 2022	BP 2023	CA 2023
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 708 529,84 €	1 951 997,00 €	1 856 119,17 €
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 944 483,07 €	5 159 822,00 €	5 108 527,40 €
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	585 274,54 €	596 275,00 €	595 814,54 €
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00 €	2 152 553,32 €	0,00 €
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	542 141,00 €	520 097,00 €	520 096,00 €
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	731 042,94 €	944 471,00 €	922 056,28 €
66 - CHARGES FINANCIERES	224 012,78 €	307 600,00 €	299 720,98 €
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	58 920,66 €	16 000,00 €	15 155,38 €
68 - CONSTITUTION DE PROVISION	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	8 794 404,83 €	11 648 815,32 €	9 317 489,75 €

RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
Nature et libellé	CA 2022	BP 2023	CA 2023
002 - RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT	526 778,63 €	1 435 727,32 €	1 435 727,32 €
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	123 427,92 €	73 770,00 €	131 168,57 €
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	175 965,06 €	203 173,00 €	201 945,09 €
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	567 487,69 €	592 993,00 €	603 965,22 €
73 - IMPOTS ET TAXES	5 464 440,78 €	5 749 945,00 €	5 828 272,52 €
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	3 309 799,34 €	3 389 507,00 €	3 436 330,69 €
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	179 486,99 €	167 300,00 €	172 930,77 €
76 - PRODUITS FINANCIERS	120,48 €	0,00 €	218,54 €
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 408,83 €	36 400,00 €	39 979,26 €
78 - REPRISES DE PROVISIONS	21 709,27 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	10 424 624,99 €	11 648 815,32 €	11 850 537,98 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
RECETTES DE L'EXERCICE 2023	10 414 810,66 €
DEPENSES DE L'EXERCICE 2023	9 317 489,75 €
RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	1 097 320,91 €
EXCEDENT ANTERIEUR REPORTE	1 435 727,32 €
RESULTAT CLOTURE DE FONCTIONNEMENT 2023	2 533 048,23 €

COMMUNE DE LODÈVE

DEPENSES INVESTISSEMENT			
Nature et libellé	BP 2023	CA 2023	RAR 2023
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	1 309 691,44 €	1 309 691,44 €	
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	203 173,00 €	201 945,09 €	
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	90 000,00 €	0,00 €	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS	45 404,00 €	45 403,33 €	
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 089 000,00 €	1 087 485,74 €	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 815,97 €	27 425,00 €	43 088,09 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 250 115,91 €	3 855 403,21 €	438 406,65 €
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	287 000,00 €	193 026,35 €	67 815,93 €
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	67 554,00 €	49 817,93 €	900,00 €
27 - AUTRES IMMO FINANCIERES	166 000,00 €	166 000,00 €	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	443 051,46 €	378 268,22 €	64 600,61 €
TOTAL DES DEPENSES D INVESTISEMENT	9 044 805,78 €	7 314 466,31 €	614 811,28 €

RECETTES INVESTISSEMENT			
Nature et libellé	BP 2023	CA 2023	RAR 2023
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	2 152 553,32 €	0,00 €	
024 - PRODUITS DES CESSIONS	0,00 €	0,00 €	
040 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	520 097,00 €	520 096,00 €	
041 - OPERATIONS PATRIMONIALES	90 000,00 €	0,00 €	
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	555 908,88 €	564 688,62 €	9 024,08 €
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 553 217,36 €	1 694 644,81 €	1 767 184,30 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 700 000,00 €	1 700 000,00 €	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00 €	0,00 €	
21 - IMMOBLISATIONS CORPORELLES	0,00 €	0,00 €	
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	0,00 €	0,00 €	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	473 029,22 €	308 419,75 €	165 896,69 €
TOTAL DES RECETTES D INVESTISEMENT	9 044 805,78 €	4 787 849,18 €	1 942 105,07 €

RESULTAT DE CLOTURE	
SECTION INVESTISEMENT	
RECETTES DE L'EXERCICE 2023	4 787 849,18 €
DEPENSES DE L'EXERCICE 2023	6 004 774,87 €
RESULTAT DE L'EXERCICE INVESTISSEMENT	-1 216 925,69 €
DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	1 309 691,44 €
SOLDE EXECUTION 2023	-2 526 617,13 €
RESTES A REALISER RECETTES	1 942 105,07 €
RESTES A REALISER DEPENSES	614 811,28 €
SOLDE DES RAR	1 327 293,79 €
BESOIN DE FINANCEMENT 2023	-1 199 323,34 €
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT 2023	2 533 048,23 €
RESULTAT DE CLOTURE 2023	1 333 724,89 €

RESULTAT DE CLOTURE HORS REPORT DE RESULTATS ET RAR	-119 604,78 €
RESULTAT DE CLOTURE 2023 AVEC REPORT RESULTATS HORS RAR	6 431,10 €
RESULTAT DE CLOTURE 2023 AVEC REPORT DE RESULTATS ET RAR	1 333 724,89 €

2- LES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT					
Nature et libellé	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux d'évolution
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 708 529,84 €	1 951 997,00 €	1 856 119,17 €	95,09%	8,64%
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 944 483,07 €	5 159 822,00 €	5 108 527,40 €	99,01%	3,32%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	585 274,54 €	596 275,00 €	595 814,54 €	99,92%	1,80%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	731 042,94 €	944 471,00 €	922 056,28 €	97,63%	26,13%
66 - CHARGES FINANCIERES	224 012,78 €	307 600,00 €	299 720,98 €	97,44%	33,80%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	58 920,66 €	16 000,00 €	15 155,38 €	94,72%	-74,28%
68 - CONSTITUTION DE PROVISION	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	-
TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	8 252 263,83 €	8 976 165,00 €	8 797 393,75 €	98,01%	6,61%

Les dépenses réelles de fonctionnement se sont élevées à 8 797 393,75€ en 2023, soit un taux de réalisation de 98,01% (-178k€) et une évolution par rapport au CA 2022 de 6,61% (+545k€).

Le taux de réalisation 2023 est en progression par rapport à 2022 (97,33%) ce qui traduit une amélioration du pilotage budgétaire de la collectivité.

21- Les charges à caractère général (chapitre 011)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
GESTION DES BATIMENTS COMMUNAUX (fluides, maintenance, etc.)	596 053,76 €	770 105,84 €	713 524,12 €	92,65%	19,71%
FOURNITURES ET PRESTATIONS POUR L'ACTIVITE DES SERVICES	1 060 158,04 €	1 122 223,22 €	1 085 251,37 €	96,71%	2,37%
AFFAIRES GENERALES	7 829,73 €	4 450,00 €	1 391,48 €	31,27%	-82,23%
SERVICES GENERAUX	249 458,08 €	249 683,16 €	225 639,56 €	90,37%	-9,55%
AFFAIRES SCOLAIRES	72 951,29 €	80 263,00 €	77 943,46 €	97,11%	6,84%
CINEMA	98 974,56 €	104 133,90 €	113 863,91 €	109,34%	15,04%
CENTRE SOCIAL	20 553,13 €	32 450,00 €	30 270,62 €	93,28%	47,28%
ACTIONS CULTURELLES	4 078,00 €	4 100,00 €	4 071,62 €	99,31%	-0,16%
SERVICES TECHNIQUES	420 709,83 €	448 644,00 €	445 895,80 €	99,39%	5,99%
HABITAT URBANISME ET PATRIMOINE	-143,01 €	1 900,00 €	1 627,88 €	85,68%	-1238,30%
MEDIATHEQUE	67 151,70 €	63 400,00 €	61 845,59 €	97,55%	-7,90%
ECOLE DE MUSIQUE	5 403,25 €	7 643,16 €	4 925,14 €	64,44%	-8,85%
POLICE MUNICIPALE	39 790,43 €	40 220,00 €	39 680,32 €	98,66%	-0,28%
SERVICE DES SPORTS	41 094,10 €	34 146,60 €	27 434,33 €	80,34%	-33,24%
VIE ASSOCIATIVE	32 306,95 €	51 189,40 €	50 661,66 €	98,97%	56,81%
IMPOTS ET TAXES	52 318,04 €	59 667,94 €	57 343,68 €	96,10%	9,61%
TOTAL 011	1 708 529,84 €	1 951 997,00 €	1 856 119,17 €	95,09%	8,64%

Les dépenses à caractère général se sont élevées à 1 856 119,17€ en 2023, soit un taux d'exécution de 95,09% (-96k€) et une hausse de 8,64% (+147k€) par rapport au CA 2022.

La hausse de 147k€ s'explique par :

- L'évolution des fluides (+115k€) en raison de l'augmentation des prix ;
- Le changement d'imputation des logiciels utilisés par la collectivité sur le chapitre 65 (-63k€) ;
- L'activité des services à la population (+23k€) avec notamment la poursuite de la montée en puissance du centre social (+10k€) et l'activité du cinéma (+15k€) ;
- La hausse du coût du transport scolaire (+4k€).

Concernant les fluides, la hausse a été subie par la collectivité du fait du renouvellement du marché de fourniture de gaz et d'électricité dans le cadre du groupement de commande départemental porté par Hérault Energie. Le renouvellement est intervenu au plus fort de la crise énergétique (dernier trimestre 2022). L'approvisionnement en électricité et en gaz a explosé de +115k€ (soit +30% d'augmentation en passant de 390k€ à 505k€) par rapport à 2022. Hausse que la collectivité a réussi à contenir grâce à l'adoption de nouveaux usages de ses locaux (réduction de la température aux normes nationales, absence de chauffage dans certains locaux, travaux d'économie d'énergie (relamping, isolation des bâtiments, changement chaudières, etc.), etc.) et à une météo clémente (hiver doux).

COMMUNE DE LODÈVE

Evolution des prix cts/kwh et cts/Mwh pour le gaz	2022	2023	Evolution 22/23
Lot 1 électricité			
C2 élec	4,91	28,36	477,60%
C3 élec	4,96	31,18	528,63%
C4 élec	4,23	37,04	775,65%
Lot 2 électricité éclairage public	3,99	14,56	264,91%
Lot 3 électricité (C5)	4,80	36,44	659,17%
Lot 6 (gaz)	20,76	158,05	661,32%

CONSO KWH VILLE			
ENERGIE en kwh	2022	2023	EVOL 2022/2023
Electricité	770 220	639 424	-17%
Eclairage public	372 552	257 922	-31%
Gaz	782 077	328 499	-58%
Fioul	549 869	231 452	-58%
Bois	193 354	202 664	5%
TOTAL	2 668 072	1 659 961	-38%

VILLE DE LODEVE		
ENERGIE	CA2022	CA2023
Electricité	197 819,88 €	346 219,04 €
Gaz	78 679,57 €	98 530,53 €
Fioul	95 186,66 €	33 368,89 €
Granulés bois	17 530,62 €	26 991,42 €
TOTAL	389 216,73 €	505 109,88 €

22- Les dépenses de personnel (chapitre 012)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux d'évolution
012 - CHARGES DE PERSONNEL	4 944 483,07 €	5 159 822,00 €	5 108 527,40 €	99,01%	3,32%
Salaires bruts chargés personnel propre	4 378 864,17 €	4 526 920,00 €	4 541 233,81 €	100,32%	3,71%
Remboursement personnel mis à disposition par la CCLL	317 035,05 €	420 000,00 €	400 369,92 €	95,33%	26,29%
Remboursement personnel mis à disposition par le GEEP	109 955,58 €	88 100,00 €	44 029,45 €	49,98%	-59,96%
Personnel mis à disposition par autres (CDG, CCAS)	16 629,44 €	0,00 €	0,00 €	-	-
Cotisation au COS	29 238,32 €	31 000,00 €	30 160,32 €	97,29%	3,15%
Médecine du travail et expertises médicales	15 851,36 €	17 000,00 €	18 140,64 €	106,71%	14,44%
Cotisations pour assurance du personnel (statutaire et participation prévoyance)	76 909,15 €	76 802,00 €	74 593,26 €	97,12%	-3,01%

Les dépenses de personnel se sont élevées à 5 108 527,40€ en 2023, soit un taux d'exécution de 99,01% (-51k€) et une hausse de 3,32% (+164k€) par rapport au CA 2022.

L'augmentation de 164k€ provient principalement :

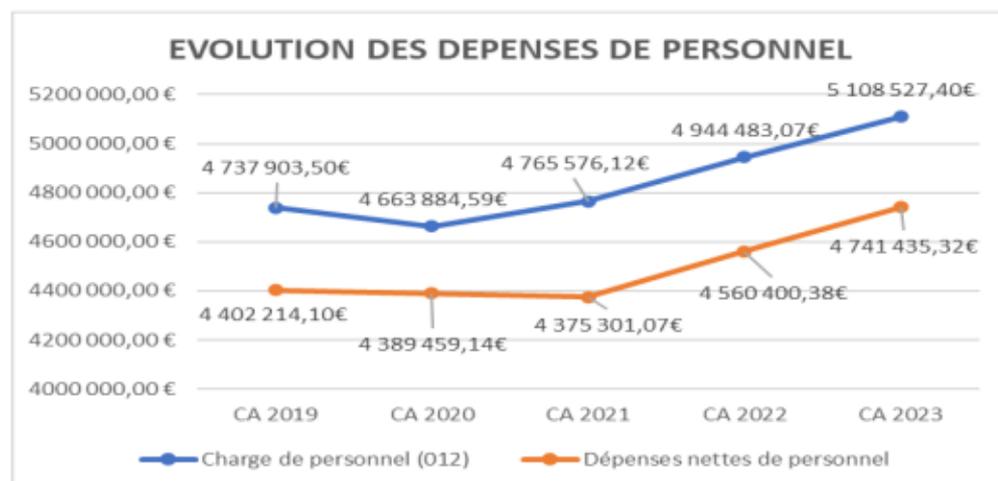
- du personnel propre pour +162k€. Cette hausse est issue de l'effet combiné des revalorisations salariales 2022 sur une année pleine en 2023 (+60k€) et de la nouvelle hausse du point de 2023 de +1,5% en juillet 2023 (+30k€). Ensuite, il y a eu des créations de poste en cours d'année avec +1 ETP pour la coordination des manifestations, +1 ETP de chargé d'opération au bureau d'études, +1 ETP de policier municipal et l'ajout de +0,5 ETP pour le chef de service des sports (fin de la mise à disposition à la CCLL de 0,5 ETP). Par ailleurs il faut signaler une inversion d'employeurs entre la ville et la CCLL (directrice de l'administration générale) et l'intégration dans le personnel propre d'agents auparavant au GEEP ;
- du personnel mis à disposition par la CCLL (+83k€), conformément aux mutualisations de personnel (inversion d'employeurs de la DAG, réorganisation courant 2022 des services techniques, mouvements de personnel).

Evolution des charges de personnel

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
Charge de personnel (012)	4 737 903,50 €	4 663 884,59 €	4 765 576,12 €	4 944 483,07 €	5 108 527,40 €
Recettes des MAD	129 800,54 €	179 036,76 €	224 267,19 €	260 654,77 €	235 923,51 €
Recettes sur les remboursements de rémunérations versées	205 888,86 €	95 388,69 €	166 007,86 €	123 427,92 €	131 168,57 €
Dépenses nettes de personnel	4 402 214,10 €	4 389 459,14 €	4 375 301,07 €	4 560 400,38 €	4 741 435,32 €

COMMUNE DE LODÈVE

Les recettes RH comprennent les remboursements sur rémunération de personnel (assurances, indemnités journalières de la CPAM, décharges syndicales, participations contrats aidés, etc.) ainsi que les refacturations du personnel ville mis à disposition (principalement de la Communauté de Communes Lodévois et Larzac).



Alors que l'évolution des dépenses de personnel (chapitre 012) est de +3,32% (+164k€) entre 2022 et 2023, elle est de +3,97% (+181k€) entre 2022 et 2023 si l'on déduit les recettes RH.

23- Les atténuations de produits (chapitre 014)

Les atténuations de produits se sont élevées à 595 814,54€ en 2023. Pour 585 274,54€ elles correspondent à l'attribution de compensation versée à la CCLL au titre des compétences transférées. Ce montant est stable par rapport à 2022. Les +10k€ proviennent des dégrèvements de taxe d'habitation sur les locaux vacants accordés par l'État aux contribuables.

24- Les autres charges de gestion courante (chapitre 65)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux d'exécution	Taux d'évolution
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	731 042,94 €	944 471,00 €	922 056,28 €	97,63%	26,13%
Logiciels	1 434,00 €	84 897,91 €	64 095,87 €	75,50%	4369,73%
Indemnités et frais des élus	155 388,43 €	167 368,09 €	167 368,09 €	100,00%	7,71%
Admissions en non valeur et créances éteintes	22 093,29 €	0,00 €	437,84 €	-	-98,02%
Contingent SDIS	273 212,05 €	289 605,00 €	289 604,77 €	100,00%	6,00%
Subvention d'équilibre CCAS	49 047,46 €	66 100,00 €	66 100,00 €	100,00%	34,77%
Subventions aux associations	73 078,95 €	137 600,00 €	138 525,00 €	100,67%	89,56%
Subvention Territoire zero chômeurs	19 500,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	100,00%	2,56%
Autres participations (prélèvements à la source, CFMEL, etc.)	-1 805,74 €	4 500,00 €	4 419,35 €	98,21%	-344,74%
Subventions écoles privées	139 094,50 €	174 400,00 €	171 505,36 €	98,34%	23,30%

Les autres charges de gestion courante se sont élevées à 922 056,28€ en 2023, soit un taux d'exécution de 97,28% (-22k€) et une hausse de 26,13% (+191k€) par rapport au CA 2022.

La progression de 191k€ s'explique par :

- les modifications d'imputation comptable par anticipation du changement de nomenclature comptable M57 (+121k€). Ce changement a concerné les logiciels utilisés par les services (+63k€) et les subventions exceptionnelles auparavant imputées au chapitre 67 et désormais imputées au chapitre 65 (+58k€) ;
- la contribution au SDIS progresse de 16k€ tout comme la subvention d'équilibre au CCAS (+17k€ pour le financement des actions dans le cadre du PRE) ;
- les participations aux écoles privées sont en fortes progression (+23,3% ou +32k€) car la collectivité a été contrainte de verser des participations à de nouvelles écoles privées (Calendreta) accueillant de jeunes Lodévois ;
- la baisse des admissions en non-valeur s'explique par l'absence de demande de la trésorerie (-22k€).

25- Les charges financières (chapitre 66)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux d'exécution	Taux d'évolution
66 - CHARGES FINANCIERES	224 012,78 €	307 600,00 €	299 720,98 €	97,44%	33,80%
Charge intérêt	214 092,10 €	276 000,00 €	276 773,44 €	97,31%	29,28%
ICNE	202,03 €	8 600,00 €	8 478,99 €	-8,08%	4096,90%
Ligne de trésorerie	9 718,65 €	23 000,00 €	17 468,55 €	64,79%	79,74%

Les charges financières se sont élevées à 299 720,98€ en 2023, soit un taux d'exécution de 97,44% (-7,8k€) et une hausse de 33,8% (+76k€) par rapport au CA 2022.

Cette hausse s'explique par :

- La hausse des taux qui a renchéri le coût de nos prêts à taux variables (détail partie dette) ;
- L'augmentation de l'encours de dette et le renouvellement de la dette avec de nouveaux prêts dont les taux moyens sont plus élevés. La hausse de l'encours de dette découle des financements en attentes d'encaissement (900k€ de prêt relais en 2023 pour le préfinancement de subventions (centre socioculturel/Ramadier) et le prêt de 250k€ de 2022 pour préfinancer le FCTVA sur l'espace santé (contentieux en cours avec l'État). A eux deux, ces financements ont coûté 30k€ en charges d'intérêt en 2023 ;
- Le plan d'amortissement de notre dette ;
- Les lignes de trésorerie (+65% ou +8k€).

26- Les charges exceptionnelles (chapitre 67)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux d'exécution	Taux d'évolution
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	58 920,66 €	16 000,00 €	15 155,38 €	94,72%	-74,28%
Titres annulés sur exercices antérieurs	906,25 €	16 000,00 €	11 610,99 €	72,57%	1181,21%
Autres charges exceptionnelles	288,41 €	0,00 €	3 544,39 €	-	1128,94%
Subventions exceptionnelles	57 726,00 €	0,00 €	0,00 €	-	-100,00%

La baisse des dépenses exceptionnelles correspond au changement d'imputation des subventions exceptionnelles imputées désormais au chapitre 65. Les titres annulés sont principalement relatifs à la remise gracieuse accordée à une entreprise redevable d'une astreinte administrative pour des panneaux publicitaires non réglementaires (6,6k€) et à une réduction de titre émis à tort (4k€) à l'encontre d'une commune (forfait communal).

3- LES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT					
Nature et libellé	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux d'évolution
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	123 427,92 €	73 770,00 €	131 168,57 €	177,81%	6,27%
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	567 487,69 €	592 993,00 €	603 965,22 €	101,85%	6,43%
73 - IMPOTS ET TAXES	5 464 440,78 €	5 749 945,00 €	5 828 272,52 €	101,36%	6,66%
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	3 309 799,34 €	3 389 507,00 €	3 436 330,69 €	101,38%	3,82%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	179 486,99 €	167 300,00 €	172 930,77 €	103,37%	-3,65%
76 - PRODUITS FINANCIERS	120,48 €	0,00 €	218,54 €	-	81,39%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 408,83 €	36 400,00 €	39 979,26 €	109,83%	-27,85%
78 - REPRISES DE PROVISIONS	21 709,27 €	0,00 €	0,00 €	-	-100,00%
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	9 721 881,30 €	10 009 915,00 €	10 212 865,57 €	102,03%	5,05%

Les recettes réelles de fonctionnement se sont élevées à 10 212 865,57€, soit un taux de réalisation de 102,03% (+202k€) et une évolution de +5,05%(+491k€) par rapport au CA 2022.

31- Les atténuations de charges (chapitre 013)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
013 - ATTENUATION DE CHARGES	123 427,92 €	73 770,00 €	131 168,57 €	177,81%	6,27%
Participations de l'Etat au titre des contrats aidés	26 827,17 €	22 070,00 €	17 518,40 €	79,38%	-34,70%
Remboursements assurance risques statutaires	57 213,09 €	35 000,00 €	38 818,66 €	110,91%	-32,15%
Compensations supplément familial (CDC)	0,00 €	0,00 €	16 554,00 €	-	-
CPAM	8 775,07 €	9 000,00 €	14 055,98 €	156,18%	60,18%
Décharges syndicales	16 156,07 €	0,00 €	28 637,62 €	-	77,26%
Autres remboursements (pension invalidité, trop perçu des agents, trop versés URSAFF, etc..)	14 456,52 €	7 700,00 €	15 583,91 €	202,39%	7,80%

Les atténuations de charges se sont élevées à 131 168,57€ en 2023, soit un taux d'exécution de 177,81% (+57k€) et une hausse de 6,27% (+7,8k€) par rapport au CA 2022.

La hausse est générée par davantage de décharges syndicales demandées par les représentants du personnel suite au renouvellement des instances paritaires fin 2022 (+12,5k€), à la hausse des arrêts maladies d'agents contractuels (+5,2k€) et à la régularisation versée par la Caisse des dépôts de la compensation du supplément familial de traitement (+16,5k€ sur 3 années).

32- Les produits des services du domaine et ventes diverses (chapitre 70)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
70 - PRODUITS DES SERVICES	567 487,69 €	592 993,00 €	603 965,22 €	101,85%	6,43%
Concessions dans les cimetières	16 987,95 €	17 000,00 €	22 462,60 €	132,13%	32,23%
Redevance d'occupation du domaine public et taxe de paturage	8 032,17 €	8 020,00 €	7 781,02 €	97,02%	-3,13%
Régies à caractère culturel (école de musique, médiathèque, cinéma)	227 330,69 €	251 250,00 €	276 998,26 €	110,25%	21,85%
Régie à caractère de loisir (Lutéva)	20 931,82 €	23 000,00 €	27 031,46 €	117,53%	29,14%
Vente de bois	0,00 €	16 023,00 €	0,00 €	0,00%	-
Remboursement de frais de personnel/charges à l'EPCI	275 319,15 €	246 700,00 €	236 458,04 €	95,85%	-14,11%
Remboursement de frais de personnel/charges autres redevables	18 885,91 €	31 000,00 €	33 233,84 €	107,21%	75,97%

Le produit du domaine s'est élevé à 603 965,22€ en 2023, soit un taux d'exécution de 101,85% (+11k€) et une hausse de 6,43% (+36k€) par rapport au CA 2022.

Cette hausse provient de l'accroissement de la fréquentation de nos équipements (cinéma +39k€, école de musique +9k€ et l'activité à l'espace Lutéva +6k€). L'activité de nos équipements a dépassé son niveau de 2019.

En raison des changements d'employeurs (DAG, directrice ALP) et de la réorganisation des services techniques, il est constaté une baisse des refacturations à la CCLL (-39k€).

Les autres remboursements correspondent aux remboursements des charges locatives par les locataires de nos bâtiments (espace santé) et à une régularisation de l'usage en 2022 par l'école St Joseph de nos équipements sportifs.

DETAIL DES RECETTES DES SERVICES CULTURELS ET SPORTIFS

Services	2019	2020	2021	2022	2023	Evolution
Médiathèque	11 925,27 €	8 233,35 €	8 148,20 €	9 564,03 €	11 372,30 €	1 808,27 €
Cinéma	198 447,82 €	81 529,17 €	91 997,34 €	167 954,90 €	206 825,06 €	38 870,16 €
Ecole de musique	40 371,16 €	22 108,93 €	42 413,62 €	49 811,76 €	58 800,90 €	8 989,14 €
Lutéva	24 497,43 €	18 289,58 €	14 232,68 €	20 811,82 €	26 902,46 €	6 090,64 €
Piscine	20 505,94 €	4 867,00 €	11 793,00 €	120,00 €	0,00 €	-120,00 €

33- La fiscalité (chapitre 73)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
73 - IMPOTS ET TAXES	5 464 440,78 €	5 749 945,00 €	5 828 272,52 €	101,36%	6,66%
Impôts locaux (TH, FB, FNB)	4 794 490,00 €	5 112 477,00 €	5 174 435,00 €	101,21%	7,92%
Fonds de péréquation des ressources intercommunales et communales	109 011,00 €	97 468,00 €	97 468,00 €	100,00%	-10,59%
Droits de place (foire, marchés) et fourrière	84 141,59 €	85 000,00 €	87 746,68 €	103,23%	4,28%
Taxe sur la consommation finale d'électricité	186 646,41 €	205 000,00 €	212 300,45 €	103,56%	13,74%
Taxe additionnelle aux droits de mutation ou publicité foncière	290 151,78 €	250 000,00 €	256 322,39 €	102,53%	-11,66%

Les impôts et taxes ont généré 5 828 272,52€ de recettes en 2023, soit un taux d'exécution de 101,36% (+78k€) et une progression de 6,66% (+364k€) par rapport au CA 2022.

Le mouvement haussier est porté par le produit des impôts directs locaux (+7,9% ou +380k€) issu de l'évolution physique de nos bases, mais surtout de la revalorisation des bases d'imposition décidée par le législateur dans le cadre de la loi de finances pour 2023 (+7,1%). A noter également le produit de la taxe sur la consommation finale d'électricité qui progresse de 26k€ (+13,7%). Cette taxe collectée par l'État, dépend du volume d'électricité consommé sur le territoire (entre n-2 et n-3) et de l'inflation (entre n-1 et n-2).

Cette hausse ne doit pas masquer des baisses, notamment celle des droits de mutation à titre onéreux (-34k€ ou -11,6%) et du fonds de péréquation intercommunal (FPIC) pour 11,5k€ (-10,6%). La 1^{ère} baisse s'explique par les transactions immobilières sur le territoire qui ont dû baisser en nombre et en valeur, et la seconde par l'extension du nombre de collectivités bénéficiaires de ce fonds acté par la LFI 2023 (plus de bénéficiaires du fonds alors que le fonds est à enveloppe constante).

IMPOTS	BASE 2023	TAUX 2023	PRODUIT 2023
Taxe foncier bâti	8 274 403	54,12%	4 478 107 €
Taxe foncier non bâti	45 381	129,00%	58 541 €
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	1 308 017	19,52%	255 325 €
Taxe habitation sur les locaux vacants	424 001	19,52%	82 765 €
Coefficient correcteur réforme TH			281 874 €
Rôles supplémentaires			17 823 €
TOTAL 2023			5 174 435 €

COMMUNE DE LODÈVE

34- Dotations et participations (chapitre 74)

	CA 2021	BP 2022	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 190 907,48 €	3 273 650,00 €	3 309 799,34 €	3 389 507,00 €	3 436 330,69 €	101,38%	3,82%
Dotation forfaitaire	1 100 605,00 €	1 100 135,00 €	1 100 135,00 €	1 089 614,00 €	1 089 614,00 €	100,00%	-0,96%
Dotation de solidarité rurale	1 018 531,00 €	1 064 500,00 €	1 081 376,00 €	1 138 752,00 €	1 138 752,00 €	100,00%	5,31%
Dotation de solidarité urbaine	461 118,00 €	474 715,00 €	476 752,00 €	492 484,00 €	492 484,00 €	100,00%	3,30%
Dotation nationale de péréquation	314 847,00 €	314 900,00 €	317 191,00 €	315 940,00 €	315 940,00 €	100,00%	-0,39%
FCTVA de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16 000,00 €	16 122,05 €	100,76%	-
Autres dotations/subventions de l'Etat => abaissement école enfants -3 ans, élections, service d'accueil grève dans les écoles	75 678,40 €	76 400,00 €	73 216,81 €	64 000,00 €	65 985,59 €	103,10%	-9,88%
Filet de sécurité 2023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25 637,32 €	-	-
Région => centre social	0,00 €	0,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	100,00%	0,00%
Département => école de musique	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	12 000,00 €	100,00%	0,00%
Autres communes => forfait communal	48 313,57 €	40 000,00 €	43 666,97 €	45 000,00 €	32 716,35 €	72,70%	-25,08%
CCLL => école de musique	28 372,00 €	28 000,00 €	28 728,00 €	30 000,00 €	37 600,00 €	125,33%	30,88%
Centre social, cinéma	78 852,51 €	105 000,00 €	111 512,06 €	117 800,00 €	144 181,38 €	122,40%	29,30%
Compensations fiscales de l'Etat	44 010,00 €	46 000,00 €	47 638,00 €	49 917,00 €	43 447,00 €	87,04%	-8,80%
Dotation pour les titres sécurisés	8 580,00 €	12 000,00 €	15 583,50 €	16 000,00 €	19 851,00 €	124,07%	27,38%

Les dotations et participations ont généré 3 436 330,69€ de recettes en 2023, soit un taux d'exécution de 101,38% (+47k€) et une progression de 3,82% (+126k€) par rapport au CA 2022.

L'évolution 2023/2022 confirme l'importance des concours de l'État dans nos recettes réelles de fonctionnement, mais acte une légère réduction de notre dépendance : en effet, la DGF s'est élevée à 3 036 790€, soit 29,73% de nos RRF (-0,6 points par rapport à 2022).

On observe le résultat du travail d'amélioration des imputations comptables a produit une recette de FCTVA complémentaire de 16k€ (récurrent). De même, la collectivité a perçu l'acompte de 50% du filet de sécurité 2023 (+25k€) mis en place par l'État pour aider les collectivités fragilisées par l'augmentation du coût des fluides.

35- Les autres produits de gestion courante (chapitre 75)

	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	179 486,99 €	167 300,00 €	172 930,77 €	103,37%	-3,65%
Redevance de locations de salles municipales et divers loyers	64 569,07 €	71 300,00 €	66 761,87 €	93,64%	3,40%
Loyer photovoltaïques et autres produits	41 387,98 €	26 000,00 €	27 129,71 €	104,35%	-34,45%
Loyers maison de santé	73 529,94 €	70 000,00 €	79 039,19 €	112,91%	7,49%

Les autres produits de gestion courante atteignent 172 930,77€ en 2023, soit un taux d'exécution de 103,37% (+6k€) et une réduction de 3,6% (-6,5k€) par rapport au CA 2022.

La baisse s'explique principalement par la recette exceptionnelle de 2022 (astreinte panneaux publicitaires).

36- Les produits exceptionnels (chapitre 77)

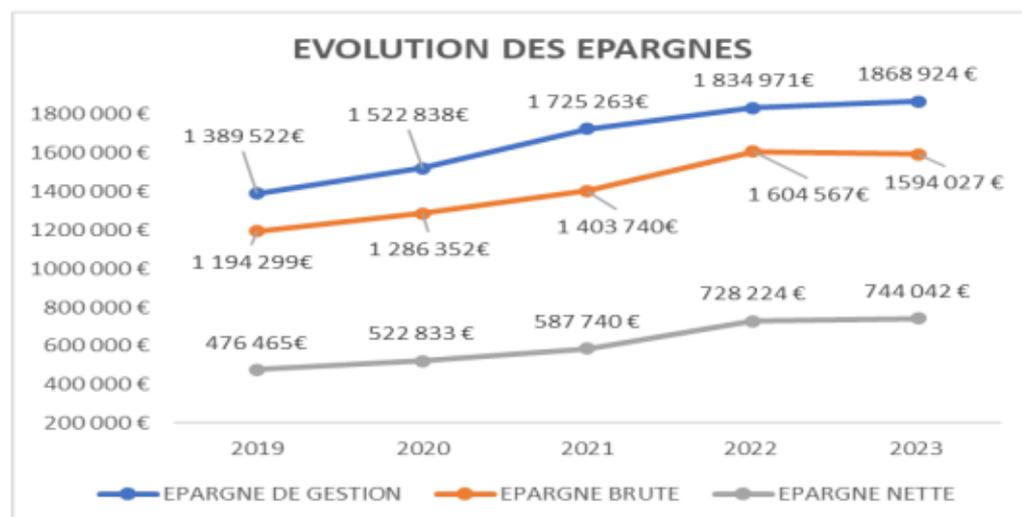
	CA 2022	BP 2023	CA 2023	Taux de réalisation	Taux évolution
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	55 408,83 €	36 400,00 €	39 979,26 €	109,83%	-27,85%
Dédits et pénalités perçues	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	-	-100,00%
Produits des cessions d'immobilisation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-	-
Libéralités, dons et mécénats	3 000,00 €	1 000,00 €	6 905,65 €	690,57%	130,19%
Mandats annulés sur exercices antérieurs	0,00 €	14 200,00 €	13 009,44 €	91,62%	-
Autres produits exceptionnels	50 408,83 €	21 200,00 €	20 064,17 €	94,64%	-60,20%

COMMUNE DE LODÈVE

Les produits exceptionnels sont par essence difficilement prévisibles. En 2023, il a été encaissé 6k€ de dons supplémentaires par rapport à 2022 grâce à la générosité d'entreprises locales et à l'enregistrement comptables des recettes du Pissadou. Par ailleurs, 10k€ de recettes sont des sommes non réclamées par des fournisseurs/redevables (redevables payant plus que la somme réclamée par la collectivité) de la collectivité que la trésorerie a souhaité régulariser (essentiellement des retenues de garantie des marchés publics non réclamées depuis plus de 10 ans). Pour finir, des avoirs de facturation (trop versés par la collectivité) ont été constatés (fluides).

4- L'ÉVOLUTION DES ÉPARGNES

	2019	2020	2021	2022	2023
Total : 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	205 888,86 €	95 388,69 €	166 007,86 €	123 427,92 €	131 168,57 €
Total : 70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	487 318,89 €	358 972,58 €	470 335,46 €	567 487,69 €	603 965,22 €
Total : 73 - IMPOTS ET TAXES	4 744 055,96 €	4 868 352,94 €	5 182 002,18 €	5 464 440,78 €	5 828 272,52 €
Total : 74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	3 214 236,82 €	3 330 548,73 €	3 190 907,48 €	3 309 799,34 €	3 436 330,69 €
Total : 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	99 905,17 €	81 658,43 €	161 659,56 €	179 486,99 €	172 930,77 €
Recettes courantes de fonctionnement (1)	8 751 405,70 €	8 734 921,37 €	9 170 912,54 €	9 644 642,72 €	10 172 667,77 €
Total : 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 583 009,75 €	1 436 034,04 €	1 567 555,73 €	1 708 529,84 €	1 856 119,17 €
Total : 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	4 737 903,50 €	4 663 884,84 €	4 765 576,12 €	4 944 483,07 €	5 108 527,40 €
Total : 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	613 869,86 €	585 274,54 €	585 274,54 €	585 274,54 €	595 814,54 €
Total : 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	610 274,54 €	689 529,86 €	676 729,60 €	731 042,94 €	922 056,28 €
Dépenses courantes de fonctionnement (2)	7 545 057,65 €	7 374 723,28 €	7 595 135,99 €	7 969 330,39 €	8 482 517,39 €
Retraitement des travaux en régie (+)	209 623,46 €	167 439,52 €	149 985,97 €	159 659,06 €	178 774,09 €
Retraitement des cessions d'immobilisations (-)	26 450,00 €	4 800,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
EPARGNE DE GESTION	1 389 521,51 €	1 522 837,61 €	1 725 262,52 €	1 834 971,39 €	1 868 924,47 €
Total : 66 - CHARGES FINANCIERES	255 253,58 €	248 934,79 €	231 696,20 €	224 012,78 €	299 720,98 €
Total : 76 - PRODUITS FINANCIERS	119,59 €	16,36 €	97,00 €	120,48 €	0,00 €
RESULTAT FINANCIER	-255 133,99 €	-248 918,43 €	-231 599,20 €	-223 892,30 €	-299 720,98 €
Total : 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	29 244,00 €	19 328,00 €	101 885,54 €	58 920,66 €	15 155,38 €
Total : 77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	89 155,55 €	31 760,76 €	11 962,60 €	55 408,83 €	39 979,26 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	59 911,55 €	12 432,76 €	-89 922,94 €	-3 511,83 €	24 823,88 €
EPARGNE BRUTE	1 194 299,07 €	1 286 352,13 €	1 403 740,00 €	1 604 567,00 €	1 594 027,37 €
REMBOURSEMENT CAPITAL DE LA DETTE HORS PRÊT RELAI ET OPERATION DE RENEGOCIATION	717 833,58 €	763 518,77 €	816 000,00 €	879 343,09 €	849 985,74 €
EPARGNE NETTE	476 465,49 €	522 833,36 €	587 740,00 €	728 224,00 €	744 042,63 €



L'évolution des épargnes de gestion et de l'épargne brute confirme les efforts de gestion engagés par la collectivité. Ces efforts combinés à une évolution des recettes permettent à la ville de disposer d'une épargne brute supérieure à 1,5M€ en 2023.

Ce niveau d'épargne brute est constitutif d'une situation structurelle saine des finances de la collectivité.

Cela se traduit également par le taux d'épargne brute qui se situe en 2023 à 15,61%. Ce taux est déterminé par le rapport entre l'épargne brute d'une collectivité et ses recettes réelles de fonctionnement. Il permet d'analyser la santé financière d'une collectivité locale. Le seuil d'alerte se situe à 10%.

COMMUNE DE LODÈVE

	2019	2020	2021	2022	2023
EPARGNE DE GESTION	15,72%	17,37%	18,79%	18,92%	18,30%
EPARGNE BRUTE	13,51%	14,67%	15,29%	16,57%	15,61%
EPARGNE NETTE	5,39%	5,96%	6,40%	7,51%	7,29%

L'épargne nette est également en nette augmentation sur les 4 dernières années. Cette épargne représente le montant disponible restant à la collectivité pour financer ses investissements et se situe au-dessus de 400k€.

Malgré cette situation financière satisfaisante, nous devrions rester vigilants, car au niveau national le financement du secteur public local est sujet à de nombreux débats (désendettement des collectivités, baisse des concours financiers de l'État) et pour une collectivité comme la nôtre qui perçoit plus de 30% de ses recettes réelles de fonctionnement de tiers institutionnels, un faible retrait de ces derniers peut nous mettre en grande difficulté. Par ailleurs, de nouvelles dépenses peuvent être mises à la charge de la collectivité (relation avec l'intercommunalité, contribution au SDIS, contribution au redressement des finances publiques, prix des fluides, revalorisations salariales, etc.).

5- LA DETTE

Les tableaux présentés ci-dessous intègrent les emprunts mobilisés au cours de l'exercice 2023.

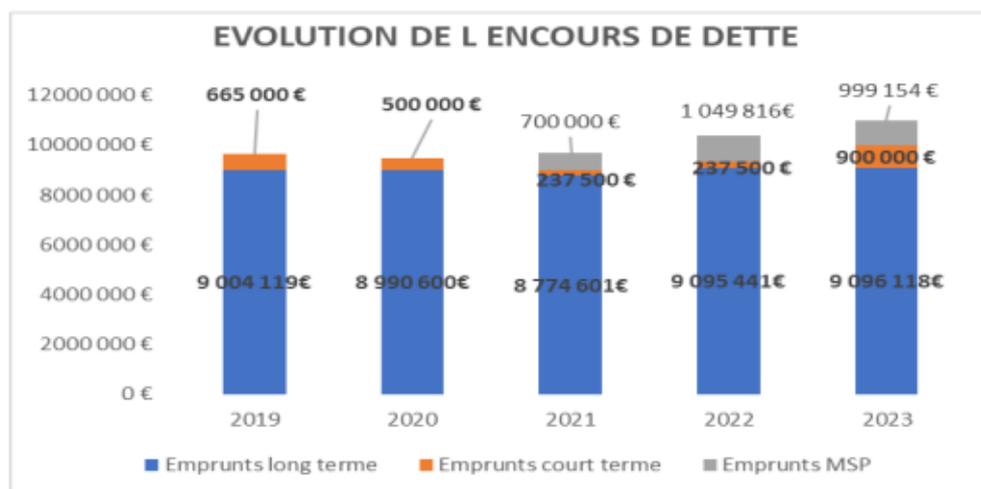
51- Synthèse de la dette au 31/12/2023

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
Dette globale	9 712 101,00 €	10 382 758,00 €	10 995 272,00 €
Taux moyen	2,24%	2,50%	3,05%
Durée résiduelle moyenne	14 ans et 4 mois	15 ans et 2 mois	14 ans et 7 mois
Durée de vie moyenne	7 ans et 9 mois	8 ans et 1 mois	7 ans et 10 mois

La durée résiduelle moyenne correspond à la durée moyenne restant à courir pour le remboursement total de nos emprunts.

La durée de vie moyenne est la période nécessaire pour le remboursement de la moitié du capital restant dû notre dette compte tenu de notre profil d'amortissement.

52- Evolution de l'encours de dette



L'encours de dette long terme est de 10 095 272 € fin 2023 avec l'emprunt relatif à la maison de santé.

En effet, dans le cadre de la construction de la Maison de santé, la collectivité a contracté un emprunt en 2021 décaissé sur 2 années (700k€ en 2021 et 400k€ en 2022). Cet emprunt, souscrit à taux fixe avec des échéances constantes, permet de couvrir le financement de la MSP sans mobiliser l'autofinancement de la collectivité sur cette opération.

COMMUNE DE LODÈVE

	2019	2020	2021	2022	2023
Emprunts long terme	9 004 119 €	8 990 600 €	8 774 601 €	9 095 441 €	9 096 118 €
Emprunts court terme	665 000 €	500 000 €	237 500 €	237 500 €	900 000 €
Emprunts MSP	0 €	0 €	700 000 €	1 049 816 €	999 154 €
Total encours de dette au 31.12	9 669 119,27 €	9 490 600,41 €	9 712 100,79 €	10 382 757,53 €	10 995 271,75 €

On observe qu'en 2023, l'encours long terme est stable à 9 096 118€. L'accroissement de l'endettement long terme (321k€) entre 2021 et 2023 doit être corrélé au contentieux en cours avec l'État au sujet de l'éligibilité de l'espace santé au FCTVA (600k€ de FCTVA que réclame la collectivité à l'État).

Le prêt relais de 900k€ contracté pour pré financer les subventions des opérations sur le centre social et le complexe Lutéva/Ramadier sera remboursé au cours de l'année 2024.

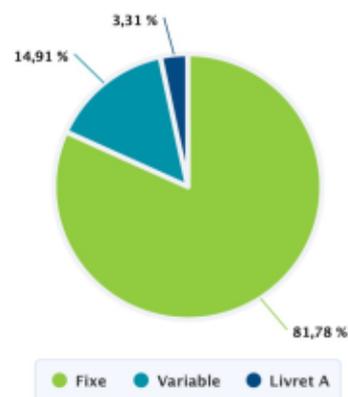
53- Dette par risque

La collectivité dispose d'une structure de dette saine et sans risques : les 33 emprunts en cours sont tous classés A1 (sans risque) selon la charte Gissler.

La dette se compose de 33 emprunts pour un encours au 31 décembre 2023 égal à 10 995 271,75€ dont un emprunt court terme de 900 000€.

La structure de l'encours montre une gestion prudente de la dette, la Ville étant protégée contre une remontée des taux avec la plus grosse partie de son encours à taux fixe (82%). La répartition de l'encours de dette a été orienté vers davantage de prêts à taux variable en 2022 et 2023.

En effet, stratégiquement il est apparu plus intéressant de recourir à des prêts à taux variable afin de ne pas figer les conditions financières au plus mauvais moment (pic sur les marchés financiers) et pour pouvoir profiter de la baisse des taux qui s'annonce.



	Nombre de prêts 31/12/2023	Capital restant dû 31/12/2023	Taux moyen 2023	Taux moyen 2022	Intérêts 2023	Intérêts 2022
Prêts à taux variable	5	1 638 928,21 €	4,94%	2,49%	33 046,30 €	1 043,51 €
Prêts indexés livret A	1	364 250,00 €	4,00%	2,00%	7 520,00 €	5 816,25 €
Prêt à taux fixe	26	8 992 093,54 €	2,67%	2,52%	236 207,14 €	207 232,34 €
TOTAL	32	10 995 271,75 €			276 773,44 €	214 092,10 €

Il faut noter que la remontée des taux a généré une charge d'intérêt nouvelle importante pour la collectivité (+32k€).

54- Dette par prêteur

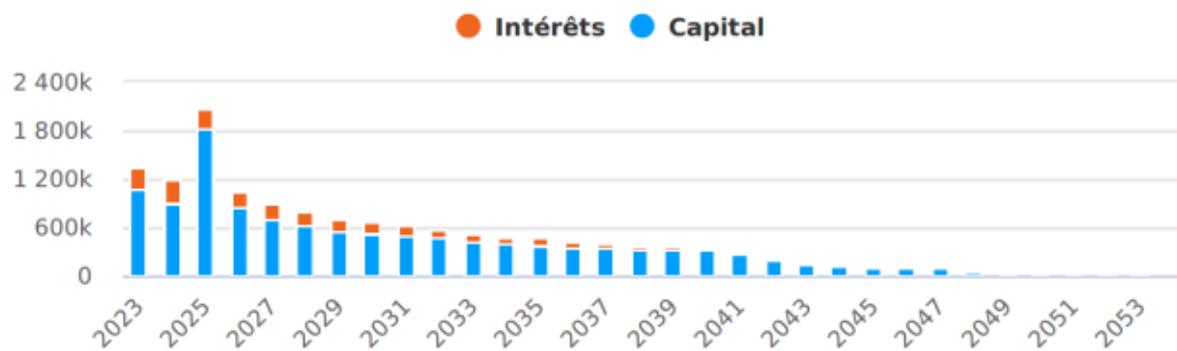
La répartition de l'encours entre plusieurs prêteurs permet de sécuriser la gestion de la dette. Le Crédit Agricole reste le principal partenaire de la collectivité avec 38,5%.

Prêteur	CRD	% du CRD
CREDIT AGRICOLE	4 233 749 €	38,51%
CREDIT MUTUEL	1 899 154 €	17,27%
BANQUE POSTALE	1 667 000 €	15,16%
CAISSE D'EPARGNE	1 471 665 €	13,38%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	947 110 €	8,61%
Autres prêteurs	776 594 €	7,06%
Ensemble des prêteurs	10 995 272 €	100,00%

55- Evolution du capital restant dû

Il faut souligner que fin 2031, la collectivité aura remboursé plus de la moitié de son encours de dette en l'absence de nouvel emprunt sur la période.

COMMUNE DE LODÈVE



56- Soutenabilité de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023
Capacité de désendettement	8,1	7,4	6,9	6,5	6,9
Capacité de désendettement emprunts propre long terme	7,5	7,0	6,3	5,7	5,7
Taux d'endettement	109,37%	108,25%	105,76%	107,04%	107,66%
Taux d'endettement retraité emprunts propre long terme	101,85%	102,55%	95,55%	93,77%	89,07%

On observe que retraité des prêts court terme et du prêt affecté à un équipement générant des recettes autofinçant le prêt, la collectivité à une capacité de désendettement retraitée stable à 6,9 ans (seuil d'alerte à 12 ans) et un taux d'endettement retraité en baisse.

Au vu des ratios de gestion et d'endettement, l'encours de dette fin 2023 est soutenable.

La trésorerie

Au 31/12/2023, la trésorerie du budget principal était de 354 774,32€. La collectivité a un contrat de ligne de trésorerie qui était mobilisé à hauteur de 600 000€ (1M€ mobilisable grâce à 1 contrat de ligne de trésorerie). La trésorerie de la collectivité représente 15 jours de fonctionnement de la collectivité ce qui est faible. La trésorerie nette de la collectivité est négative à -245k€.

Avec la hausse des frais financiers, la collectivité doit adapter sa culture de gestion pour tendre vers une limitation du tirage des lignes de trésorerie (objectif ligne de trésorerie 0).

En outre, la multiplication de travaux pour compte de tiers (obligation légale) doit amener à avoir une grande vigilance sur le recouvrement des sommes dues à la collectivité.

Les restes à recouvrer, c'est-à-dire les sommes dues à la collectivité par des tiers, étaient de 880 066,90€ répartis sur 1 289 créances.

Exercice génération créance	Restes à recouvrer 31/12/2023	Nombre de créances 31/12/2023
1995-2019	513 713,18 €	850
2020	30 493,46 €	386
2021	2 142,39 €	13
2022	11 320,32 €	14
2023	322 397,55 €	26
TOTAL	880 066,90 €	1 289

En 2023, 312k€ proviennent des créances détenues à l'encontre de tiers ayant fait l'objet de travaux d'office.

L'essentiel des restes à recouvrer d'avant 2019 sont liés à des factures d'eau et d'assainissement non recouvrées.

Un travail partenarial est en cours avec la trésorerie pour améliorer le recouvrement de nos recettes et apurer progressivement les créances irrécouvrables.

La collectivité a constitué des provisions pour créances douteuses de 417 849,73€.

6- LA SECTION D'INVESTISSEMENT**61- Les dépenses d'investissement**

DEPENSES REELLES INVESTISSEMENT			
Nature et libellé	BP 2023	CA 2023	RAR 2023
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS	45 404,00 €	45 403,33 €	
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 089 000,00 €	1 087 485,74 €	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 815,97 €	27 425,00 €	43 088,09 €
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 250 115,91 €	3 855 403,21 €	438 406,65 €
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	287 000,00 €	193 026,35 €	67 815,93 €
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	67 554,00 €	49 817,93 €	900,00 €
27 - AUTRES IMMO FINANCIERES	166 000,00 €	166 000,00 €	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	443 051,46 €	378 268,22 €	64 600,61 €
TOTAL DES DEPENSES REELLES D INVESTISSEMENT	7 441 941,34 €	5 802 829,78 €	614 811,28 €

Les dépenses réelles d'investissement se sont élevées à 5 802 829,78€ en 2023.

Les dépenses d'équipement réalisées (20, 204, 21, 23 et 45)

La ville a réalisé un programme d'équipement en 2023 d'un montant de 4 503 940,71€ qui représente 73% (83% avec les RAR) des prévisions budgétaires. Ce taux de réalisation est en forte progression par rapport à 2022 (49%) ce qui illustre le meilleur pilotage budgétaire de la collectivité.

Les investissements 2023 ont principalement concerné l'amélioration de la qualité de service public et du cadre de vie des lodévois :

- Les travaux aménagement et accessibilité du centre socioculturel (530k€) ;
- Les travaux de rénovation énergétique du complexe Lutéva/Ramadier (581k€) ;
- Les travaux de restauration du clocher Saint-Fulcran (883k€) ;
- Les travaux de rénovation énergétique des écoles Vinas et Gély (804k€) ;
- La programmation de l'opération de requalification du parc municipal et de l'aile sud de l'Hôtel de ville (106k€) ;
- Des opérations pour compte de tiers pour 378k€ (dont 264k€ pour le 19 rue de la République) ;
- La maîtrise d'œuvre de l'opération d'aménagement du city stade du Grézac (42k€) ;
- Les travaux d'éclairage public (92k€) ;
- Les travaux de réfection de l'avenue Fumel (137k€).

COMMUNE DE LODÈVE

Les opérations gérées en AP/CP (actualisées au budget primitif 2024)

BP 2024	N° Opération	N° AP	INTITULE DE L'AP	Total AP cumulée y compris N	CP antérieurs (réalisations au 01/01/2024)	CP ouverts titre de l'exercice 2024	Restes à financer exercice 2025	Restes à financer exercice 2026	Restes à financer exercice 2027
Initial	900	9	Concession d'aménagement pour la réalisation du centre bouzig	1 432 000,00 €	625 000,00 €	266 000,00 €	266 000,00 €	266 000,00 €	
Révision proposée									
Nouveau montant				1 432 000,00 €	625 000,00 €	266 000,00 €	266 000,00 €	266 000,00 €	
Initial	10000	10	Opérations façades 2022	54 720,00 €	26 300,00 €	28 420,00 €			
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023		-9 765,60 €	9 765,60 €			
Nouveau montant				54 720,00 €	16 534,40 €	38 185,60 €			
Initial	15000	15	Rénovation énergétique école Oely	650 000,00 €	378 009,41 €	271 990,59 €			
Révision proposée			Actualisation AP / Actualisation CP suite CA 2023	2 186,82 €	-204 911,59 €	207 088,41 €			
Nouveau montant				652 186,82 €	173 097,82 €	479 089,00 €			
Initial	16000	16	Rénovation énergétique école Vinas	300 000,00 €	300 350,40 €	599 649,60 €			
Révision proposée			Actualisation AP selon marchés / Actualisation CP suite CA 2023	101 211,78 €	288 861,38 €	-187 649,60 €			
Nouveau montant				1 081 211,78 €	669 211,78 €	412 000,00 €			
Initial	18000	18	Réhabilitation du clocher Saint Fulcran	2 185 800,00 €	1 664 923,80 €	526 876,20 €			
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023 + ajustement chiffrage	-92 121,86 €	-471 245,56 €	379 123,80 €			
Nouveau montant				2 093 678,14 €	1 193 678,24 €	906 000,00 €			
Initial	22000	22	Aménagement mobilités douces	747 345,00 €	44 730,00 €	351 307,00 €	351 308,00 €		
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023 + ajustement phasage		-69,28 €	-219 207,00 €	-161 308,00 €		670 674,28 €
Nouveau montant				747 345,00 €	44 670,72 €	132 000,00 €	0,00 €	0,00 €	570 674,28 €
Initial	23000/ 23001/ 23002	23	Complexe André Beaumont - Projet de requalification des espaces	2 679 000,00 €	227 608,59 €	800 000,00 €	825 695,70 €	825 695,71 €	
Révision proposée			Actualisation CP suite CA 23 + ajustement du projet	698 049,16 €	-70 509,43 €	1 124 000,00 €	270 304,30 €	-625 695,71 €	
Nouveau montant				3 377 049,16 €	157 049,16 €	1 724 000,00 €	1 196 000,00 €	300 000,00 €	
Initial	24000	24	Mise en valeur du clocher	632 185,00 €	0,00 €	184 300,00 €	427 885,00 €		
Révision proposée			Actualisation CP suite CA 23 + ajustement du projet	-192 185,00 €		-164 300,00 €	-427 885,00 €		400 000,00 €
Nouveau montant				440 000,00 €	0,00 €	20 000,00 €	0,00 €	400 000,00 €	
Initial	25000	25	Centre équestre NAI/TSLIA	1 200 000,00 €	40 758,01 €	30 000,00 €	575 621,00 €	545 620,99 €	
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023+ ajustement chiffrage	435 634,12 €	-22 222,89 €		424 279,00 €	14 279,01 €	
Nouveau montant				1 635 634,12 €	28 535,12 €	30 000,00 €	1 000 000,00 €	560 000,00 €	
Initial	26000	26	Requalification Hôtel de ville site sud	1 293 000,00 €	300 000,00 €	100 000,00 €	1 093 000,00 €	0,00 €	0,00 €
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023 + ajustement phasage		-89 202,00 €		-1 093 000,00 €	800 000,00 €	882 202,00 €
Nouveau montant				1 293 000,00 €	60 798,00 €	100 000,00 €	0,00 €	600 000,00 €	532 202,00 €
Initial	27000	27	Requalification Parc municipal	1 500 000,00 €	300 000,00 €	100 000,00 €	1 300 000,00 €	0,00 €	
Révision proposée			Actualisation CP suite au CA 2023 + ajustement phasage	8 600,88 €	-83 175,67 €		-400 000,00 €	461 776,00 €	
Nouveau montant				1 508 600,88 €	216 824,33 €	100 000,00 €	900 000,00 €	461 776,00 €	
Initial	28000	28	Aménagement city stade Guezec	1 042 856,00 €	44 634,00 €	500 000,00 €	498 222,00 €		
Révision proposée				621 776,00 €		-176 000,00 €	797 776,00 €		
Nouveau montant				1 664 632,00 €	44 634,00 €	324 000,00 €	1 296 000,00 €		
Initial	38000	38	Plan rénovation énergétique CTM Travaux décalés en 2025	300 000,00 €	50 874,00 €	849 126,00 €	0,00 €		
Révision proposée				194 447,80 €	-39 052,20 €	-804 126,00 €	1 037 626,00 €		
Nouveau montant				1 024 447,80 €	11 821,80 €	45 000,00 €	1 037 626,00 €		
Initial	10000	10	Opérations façades 2023	60 000,00 €	0,00 €	30 000,00 €	30 000,00 €		
Révision proposée			Annulation des CP en fonction des dossiers	-56 530,00 €	0,00 €	-26 530,00 €	-30 000,00 €		
Nouveau montant				3 470,00 €	0,00 €	3 470,00 €	0,00 €		
Initial	10000	10	Opérations façades 2024 Selon avancement dossiers	60 000,00 €		30 000,00 €	30 000,00 €		
Révision proposée						-20 000,00 €	-10 000,00 €	30 000,00 €	
Nouveau montant				60 000,00 €		10 000,00 €	20 000,00 €	30 000,00 €	
TOTAL				17 098 829,15 €	3 078 856,32 €	4 583 694,60 €	5 715 626,00 €	2 617 776,00 €	1 102 876,28 €

ACQUISITIONS DES SERVICES hors opération	
2152 - INSTALLATIONS DE VOIRIE	12 584,92 €
21568 - AUTRE MATERIEL ET OUTILLAGE INCENDIE	5 385,12 €
2158 - AUTRES INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUE	49 371,16 €
2183 - MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	48 205,30 €
2184 - MOBILIER	18 355,39 €
2188 - AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 920,96 €
TOTAL ACQUISITIONS 2023	162 822,85 €

COMMUNE DE LODÈVE

Opération	Total Budget	Mandats (2)
100 REFECTION MURS SOUTÈNEMENT	11 554,80	0,00
10000 OPERATION FACADES	29 720,00	16 534,60
101 REFECTION CHAUSSEES DIVERS	68 564,20	64 875,90
102 RENOVATION PLACE MONTALANGUE	72 569,00	23 212,03
103 REFECTION VOIRIE AVENUE DE FUMEL	183 460,00	137 063,96
11000 TRAVAUX RENOVATION HDV	13 180,30	2 406,00
12000 TRAVAUX AMENAGEMENT ET ACCESSIBILITE CENTRE SOCIAL	595 572,00	529 826,32
13000 RENOVATION ENERGETIQUE COMPLEXE LUTEVA RAMADIER	678 354,00	581 328,10
15000 RENOVATION ENERGETIQUE ECOLE GELY	360 000,00	155 088,41
16000 RENOVATION ENERGETIQUE ECOLE VINAS	654 575,00	648 863,38
17000 CHAPELLE DE LA VIERGE (MOD)	197 000,00	116 042,39
18000 TRAVAUX RESTAURATION CLOCHER ST FULCRAN	1 335 500,00	883 054,34
201 DIVERS TRAVAUX PLUVIAL	13 421,00	5 315,40
202 DIVERS TRAVAUX TROTTOIRS	52 431,00	47 346,84
22000 AMENAGEMENT MOBILITES DOUCES	30 000,00	29 940,77
23000 ESPACES SPORTIFS EXTERIEURS COMPLEXE BEAUMONT	45 000,00	33 484,38
23001 CLUB HOUSE COMPLEXE BEAUMONT	40 000,00	16 564,19
23002 PARVIS COLLEGE GARE SCOLAIRE COMPLEXE BEAUMONT	40 000,00	4 392,00
25000 RENOVATION ET CREATION ESPACES LUDIQUES NAUTILIA	40 000,00	16 776,11
26000 REQUALIFICATION HDV AILE SUD	100 000,00	58 902,00
27000 REQUALIFICATION PARC MUNICIPAL	100 000,00	46 824,33
28000 AMENAGEMENT CITY STADE GREZAC	40 000,00	41 778,00
29000 DEMOLITION IMMEUBLE 19 RUE DE LA REPUBLIQUE	284 320,60	263 791,91
300 PROGRAMME ECONOMIES D'ENERGIE	47 900,00	42 876,07
302 REVISIONS TOITURES SUITE A INTEMPERIES	17 244,80	2 390,40
303 TRAVAUX BATIMENTS SCOLAIRES	17 000,00	3 947,00
304 DIVERS TRAVAUX BATIMENTS COMMUNAUX	17 574,90	2 041,20
38000 TVX RENOVATION ENERGETIQUE CTM	50 874,00	11 821,80
400 TRAVAUX ECLAIRAGE PUBLIC	124 260,00	92 024,40
41000 PERIL IMMINENT 18 BD PROSPER GELY	40 852,72	40 852,72
41001 PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE	22 640,40	20 975,40
41002 PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE	56 732,88	36 582,59
41004 PERIL IMMINENT 1 BD PROSPER GELY	0,00	1 258,30
500 ACQUISITIONS NECESSAIRES DES SERVICES	0,00	786,00
600 ACQUISITIONS FONCIERES	77 000,00	0,00
700 DIAGNOSTIC AMAINTE TOUS BATIMENTS/ DTA	10 000,00	4 932,00
701 ETUDES TOPO VOIRIES ET ETUDES DE SOLS	5 000,00	1 080,00
702 ETUDES BORNAGES DIVISIONS FONCIERES	5 000,00	0,00
703 ETUDE URBAINE LES CARMES	50 000,00	10 068,00
704 PARTICIPATION ETUDES FOCCAL	5 000,00	0,00
800 REMISE EN ETAT DES CONCESSIONS	8 240,00	0,00
HORS OPERATIONS 2023		313 170,62

Les dépenses financières

Le montant du capital d'emprunt remboursé en 2023 s'est élevé à 1 087 485,74€, dont 237 500€ de remboursement de prêt relais.

Par ailleurs, la participation à la concession d'aménagement s'est élevée à 166k€ en 2023.

Pour terminer, 45k€ ont été utilisés pour apurer le compte 1069 en vue du passage à la M57.

COMMUNE DE LODÈVE

Les restes à réaliser en dépenses de la section d'investissement

RAR DEPENSES 2023					
Nature	Libellé	Montant des RAR			
20	Chapitre immobilisations incorporelles	43 088,09 €	21568	Autres matériels et outillages	3 337,33 €
2031	Frais d'étude	39 938,09 €	2158	Autres installations	2 834,66 €
2088	Autres immobilisations corporelles	3 150,00 €	21828	Autres matériels de transport	26 531,76 €
204	Subventions d'équipement versées	900,00 €	21831		2 425,98 €
20421	Subventions personnes privées	900,00 €	21838	Autres matériels informatiques	4 250,00 €
21	Immobilisations corporelles	438 406,65 €	21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	15 838,21 €
21312	Bâtiments scolaires	1 862,92 €	2188	Autres	15 695,42 €
21314	Bâtiments culturels et sportifs	87 503,49 €	23	Immobilisations en cours	67 815,93 €
21316	Equipements du cimetières	12 300,00 €	238	Avance sur commandes d'immobilisations corporelles	67 815,93 €
21318	Autres batiments publics	120 480,56 €	45	Travaux pour compte de tiers	34 025,32 €
2138	Autres constructions	77 765,00 €	458102	Péril 19 rue de la république	34 025,32 €
2151	Réseaux de voirie	64 582,52 €	4541102	Péril 17 rue de la république	1 665,00 €
2152	Installations de voirie	2 998,80 €	4541103	Péril 43 grand rue	20 150,29 €
			4541104	Insalubrité 1 rue du 24 février	8 760,00 €
			TOTAL RAR DEPENSES		614 811,28 €

62- Les recettes réelles d'investissement

RECETTES REELLES INVESTISSEMENT			
Nature et libellé	BP 2023	CA 2023	RAR 2023
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	555 908,88 €	564 688,62 €	9 024,08 €
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	3 553 217,36 €	1 694 644,81 €	1 767 184,30 €
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	1 700 000,00 €	1 700 000,00 €	
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00 €	0,00 €	
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00 €	0,00 €	
204 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT VERSEES	0,00 €	0,00 €	
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 €	0,00 €	
45 - OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	473 029,22 €	308 419,75 €	165 896,69 €
TOTAL DES RECETTES D INVESTISEMENT	6 282 155,46 €	4 267 753,18 €	1 942 105,07 €

Les recettes réelles d'investissement se sont élevées à 4 267 753,18€ et se décomposent comme suit :

Les ressources propres de la collectivité (dotations et fonds divers)

Le FCTVA perçu pour un montant de 302 808,74€ correspond au remboursement partiel de la TVA sur les dépenses d'équipement réalisées en 2022. Le taux de compensation forfaitaire est fixé à 16,404 % et est appliqué aux dépenses 2022 éligibles à ce fonds.

Le montant des taxes d'aménagement perçues s'élève à 67 387,04€.

L'affectation de résultat 2022 en 2023 (1068) pour 194 492,84€.

L'emprunt

La ville a mobilisé 2 emprunts en 2023 pour un montant total de 1 700 000€ afin de financer une partie des dépenses d'équipements 2023 et de préfinancer les subventions en attente d'encaissement :

- Un prêt d'équilibre de 800k€ sur 25 ans auprès de La Banque Postale à taux variable (indexé sur l'euribor 3 mois),
- Un prêt relais de 900k€ sur 2 ans pour préfinancer les subventions en attente d'encaissement sur les opérations d'aménagement et accessibilité du centre social et de la rénovation énergétique du complexe Lutéva/Ramadier.

COMMUNE DE LODÈVE

Les subventions perçues

LIBELLE	REALISATION 2023
Solde subvention DETR sur l'espace santé	94 070,44 €
Subventions étude requalification du parc municipal et réhabilitation ancien palais épiscopal	26 075,00 €
Subvention restauration du clocher St Fulcran	260 509,92 €
Subventions fonds vert pour la rénovation énergétique des écoles	143 880,00 €
Subvention DSIL rénovation énergétique du complexe lutéva/ramadier	25 975,03 €
Solde subvention rénovation de la cour de l'école prémerlet	2 837,22 €
Subvention amende de police aménagements routiers	100 670,00 €
Subvention DETR rénovation complexe beaumont	29 947,74 €
Solde subvention pour l'équipement numérique des écoles	10 224,00 €
TOTAL SUBVENTION ETAT 2023	694 189,35 €
Solde subvention école de musique	26 769,02 €
Subvention pour la rénovation énergétique des écoles	10 062,00 €
Solde subvention pour la création de l'espace santé	78 000,00 €
Subvention pour la restauration du clocher St Fulcran	67 933,24 €
TOTAL SUBVENTION REGION 2023	182 764,26 €
Subventions programme voirie	54 275,66 €
Solde subvention rénovation énergétique complexe lutéva/ramadier	350 581,15 €
Subvention restauration du clocher St Fulcran	20 000,00 €
Subvention programme économies d'énergie	23 480,93 €
Subvention restauration des registres d'état civil	2 200,00 €
Subvention rénovation du parc d'éclairage public	51 770,33 €
Subvention rénovation du complexe beaumont	24 331,66 €
TOTAL SUBVENTION DEPARTEMENT 2023	526 639,73 €
Solde Feder travaux éclairage public	30 255,33 €
Solde Feder école de musique	154 014,54 €
TOTAL SUBVENTION FEDER 2023	184 269,87 €
CAF aménagement et accessibilité du centre social	106 781,60 €
TOTAL SUBVENTION AUTRES 2023	106 781,60 €
TOTAL DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT 2023	1 694 644,81 €

Les restes à réaliser en recettes de la section d'investissement

RAR RECETTES 2023		
Nature	Libellé	Montant des RAR
10	Dotations et fonds divers	9 024,08 €
10226	Taxe d'aménagement	9 024,08 €
13	Subventions d'investissement	1 767 184,30 €
1321	Etat - non amortissable	558 561,27 €
1322	Région - non amortissable	349 891,09 €
1323	Département - non amortissable	300 235,54 €
13272	FEDER	316 000,00 €
1328	Autres	230 946,40 €
13461	DETR	11 550,00 €
45	Travaux pour compte de tiers	165 896,69 €
TOTAL RAR RECETTES		1 942 105,07 €

7- LES RÉSULTATS DU BUDGET ANNEXE LES GARDIES

Aucunes réalisations au CA 2023

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre et libellé	BP 2023	CA 2023
70 - PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	97 420,48 €	0,00 €
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	1 000,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	98 420,48 €	0,00 €

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre et libellé	BP 2023	CA 2023
66 - CHARGES FINANCIERES	1 000,00 €	0,00 €
043 - OPERATION A L'INTERIEUR DE LA SECTION DE FCT	1 000,00 €	0,00 €
042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	73 230,82 €	0,00 €
002 - REPORT DE RESULTAT	23 189,66 €	23 189,66 €
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	98 420,48 €	23 189,66 €

RECETTES INVESTISSEMENT		
Chapitre et libellé	BP 2023	CA 2023
040 - OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	73 230,82 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES INVESTISSEMENT	73 230,82 €	0,00 €

DEPENSES INVESTISSEMENT		
Chapitre et libellé	BP 2023	CA 2023
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	73 230,82 €	73 230,82 €
TOTAL DES DEPENSES INVESTISSEMENT	73 230,82 €	73 230,82 €

RESULTATS DE CLOTURE	
SECTION DE FONCTIONNEMENT	-23 189,66 €
SECTION INVESTISSEMENT	-73 230,82 €
RESULTAT DE CLOTURE 2023	-96 420,48 €

REPUBLIQUE FRANÇAISE

**COMMUNE dont la population est de 3500 habitants et plus - MAIRIE DE
LODEVE (1)**

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 21340142500011

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE LODEVE

M 14

**Compte administratif
voté par nature**

BUDGET : BUDGET PRINCIPAL DE LODEVE (3)

ANNEE 2023

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales (5)

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	6
A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres	8
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	9
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	11
B2 - Balance générale du budget - Recettes	12

III - Vote du budget

A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	13
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	15
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	17
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	19
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	21

IV - Annexes (6)

A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction (1)	22
A1.1 - Présentation croisée par fonction - Détail fonctionnement	Sans Objet
A1.2 - Présentation croisée par fonction - Détail investissement	Sans Objet
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	33
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	34
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	40
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	41
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	42
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	44
A4 - Etat des provisions	45
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	46
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	47
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)	Sans Objet
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)	Sans Objet
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)	Sans Objet
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)	Sans Objet
A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	49
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	55
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A10.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A11 - Etat des travaux en régie	58
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	60
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	63
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.6 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	64

B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	67
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	69
C1.2 - Actions de formation des élus	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	74
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	75
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	76
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	77
C3.6 - Identification des flux croisés	Sans Objet
C4 - Suivi des opérations au titre du nouveau programme national de renouvellement urbain	Sans Objet
D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	79
D2 - Arrêté et signatures	80

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'a cependant pas à être produit par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CGCT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « Informations générales » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE 34142	MAIRIE DE LODEVE BUDGET PRINCIPAL DE LODEVE	CA 2023
----------------------------	--	--------------------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE) :	7618
Nombre de résidences secondaires (article R. 2313-1 <i>in fine</i>) :	120
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	

Potentiel fiscal et financier (1)		Valeurs par hab. (population DGF)	Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate
Fiscal	Financier		
4699214.00	5566014.00	719.31	1151.97

Informations financières – ratios (2)		Valeurs	Moyennes nationales de la strate (3) DGFIP 2021
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	1113.80	1043.00
2	Produit des impositions directes/population	666.40	501.00
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	1505.38	1163.00
4	Dépenses d'équipement brut/population	598.72	315.00
5	Encours de dette/population	1420.94	775.00
6	DGF/population	392.45	153.00
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	0.00	
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	0.00	
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	0.00	
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	0.00	

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération, ...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE⁽¹⁾

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (3) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - sans (4) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (5) .

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),

- budgétaires (délibération n° du).

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

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	9 317 489,75	G	10 414 810,66
	Section d'investissement	B	6 004 774,87	H	4 787 849,18

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	1 435 727,32 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	1 309 691,44 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)

=		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		= A+B+C+D	16 631 956,06	= G+H+I+J	16 638 387,16

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	614 811,28	L	1 942 105,07
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	614 811,28	= K+L	1 942 105,07

RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	9 317 489,75	= G+I+K	11 850 537,98
	Section d'investissement	= B+D+F	7 929 277,59	= H+J+L	6 729 954,25
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	17 246 767,34	= G+H+I+J+K+L	18 580 492,23

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées		Titres restant à émettre	
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	0,00	K	0,00
011	Charges à caractère général		0,00		
012	Charges de personnel, frais assimilés		0,00		
014	Atténuations de produits		0,00		
65	Autres charges de gestion courante		0,00		
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus		0,00		
66	Charges financières		0,00		
67	Charges exceptionnelles		0,00		
70	Produits services, domaine et ventes div				0,00
73	Impôts et taxes				0,00
74	Dotations et participations				0,00
75	Autres produits de gestion courante				0,00
013	Atténuations de charges				0,00
76	Produits financiers				0,00
77	Produits exceptionnels				0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	614 811,28	L	1 942 105,07
010	Stocks (4)		0,00		0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations				0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00		9 024,08
13	Subventions d'investissement		0,00		1 767 184,30
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)		0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles		43 088,09		0,00
204	Subventions d'équipement versées		900,00		0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
21	Immobilisations corporelles	438 406,65	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	67 815,93	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
454102	Opération pour compte de tiers n° 02 - PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	1 665,00	0,00
454103	Opération pour compte de tiers n° 03 - PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE (2)	20 150,29	0,00
454104	Opération pour compte de tiers n° 04 - INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER (2)	8 760,00	0,00
454201	Opération pour compte de tiers n° 01 - PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY (2)	0,00	40 852,72
454202	Opération pour compte de tiers n° 02 - PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	0,00	2 400,00
454203	Opération pour compte de tiers n° 03 - PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE (2)	0,00	57 467,87
454204	Opération pour compte de tiers n° 04 - INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER (2)	0,00	8 760,00
454205	Opération pour compte de tiers n° 05 - PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY (2)	0,00	1 258,30
458102	Opération pour compte de tiers n° 02 - PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	34 025,32	0,00
458201	Opération pour compte de tiers n° 01 - PERIL IMMINENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI (2)	0,00	16 338,91
458202	Opération pour compte de tiers n° 02 - PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	0,00	34 025,32
458203	Opération pour compte de tiers n° 03 - PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC (2)	0,00	891,79
458204	Opération pour compte de tiers n° 04 - PERIL IMMINENT 659 AVENUE DE LA REPUBLIQUE (2)	0,00	1 154,90
458206	Opération pour compte de tiers n° 06 - PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC (2)	0,00	625,24
458207	Opération pour compte de tiers n° 07 - PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE (2)	0,00	1 195,64
458208	Opération pour compte de tiers n° 08 - PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR (2)	0,00	926,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 951 997,00	1 612 049,33	244 069,84	0,00	95 877,83
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 159 822,00	4 995 022,37	113 505,03	0,00	51 294,60
014	Atténuations de produits	596 275,00	547 041,68	48 772,86	0,00	460,46
65	Autres charges de gestion courante	944 471,00	920 253,28	1 803,00	0,00	22 414,72
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		8 652 565,00	8 074 366,66	408 150,73	0,00	170 047,61
66	Charges financières	307 600,00	299 720,98	0,00	0,00	7 879,02
67	Charges exceptionnelles	16 000,00	15 155,38	0,00	0,00	844,62
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		8 976 165,00	8 389 243,02	408 150,73	0,00	178 771,25
023	Virement à la section d'investissement (2)	2 152 553,32				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	520 097,00	520 096,00			1,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		2 672 650,32	520 096,00			2 152 554,32
TOTAL		11 648 815,32	8 909 339,02	408 150,73	0,00	2 331 325,57
Pour information		(3) 0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	73 770,00	75 715,18	55 453,39	0,00	-57 398,57
70	Produits services, domaine et ventes div	592 993,00	580 239,10	23 726,12	0,00	-10 972,22
73	Impôts et taxes	5 749 945,00	5 828 272,52	0,00	0,00	-78 327,52
74	Dotations et participations	3 389 507,00	3 362 997,90	73 332,79	0,00	-46 823,69
75	Autres produits de gestion courante	167 300,00	170 307,45	2 623,32	0,00	-5 630,77
Total des recettes de gestion courante		9 973 515,00	10 017 532,15	155 135,62	0,00	-199 152,77
76	Produits financiers	0,00	218,54	0,00	0,00	-218,54
77	Produits exceptionnels	36 400,00	37 979,26	2 000,00	0,00	-3 579,26
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		10 009 915,00	10 055 729,95	157 135,62	0,00	-202 950,57
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	203 173,00	201 945,09			1 227,91
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		203 173,00	201 945,09			1 227,91
TOTAL		10 213 088,00	10 257 675,04	157 135,62	0,00	-201 722,66
Pour information		(3) 1 435 727,32				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	93 815,97	27 425,00	43 088,09	23 302,88
204	Subventions d'équipement versées	67 554,00	49 817,93	900,00	16 836,07
21	Immobilisations corporelles	5 250 115,91	3 855 403,21	438 406,65	956 306,05
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	287 000,00	193 026,35	67 815,93	26 157,72
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	5 698 485,88	4 125 672,49	550 210,67	1 022 602,72
10	Dotations, fonds divers et réserves	45 404,00	45 403,33	0,00	0,67
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 089 000,00	1 087 485,74	0,00	1 514,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	1 300 404,00	1 298 889,07	0,00	1 514,93
45...	Total des op. pour compte de tiers (6)	443 051,46	378 268,22	64 600,61	182,63
	Total des dépenses réelles d'investissement	7 441 941,34	5 802 829,78	614 811,28	1 024 300,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	203 173,00	201 945,09		1 227,91
041	Opérations patrimoniales (1)	90 000,00	0,00		90 000,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	293 173,00	201 945,09		91 227,91
	TOTAL	7 735 114,34	6 004 774,87	614 811,28	1 115 528,19
	Pour information	(2) 1 309 691,44			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 553 217,36	1 694 644,81	1 767 184,30	91 388,25
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	5 253 217,36	3 394 644,81	1 767 184,30	91 388,25
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	361 416,04	370 195,78	9 024,08	-17 803,82
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	194 492,84	194 492,84	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	Total des recettes financières	555 908,88	564 688,62	9 024,08	-17 803,82
45...	Total des op. pour le compte de tiers (6)	473 029,22	308 419,75	165 896,69	-1 287,22
	Total des recettes réelles d'investissement	6 282 155,46	4 267 753,18	1 942 105,07	72 297,21
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	2 152 553,32			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	520 097,00	520 096,00		1,00
041	Opérations patrimoniales (1)	90 000,00	0,00		90 000,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	2 762 650,32	520 096,00		2 242 554,32
	TOTAL	9 044 805,78	4 787 849,18	1 942 105,07	2 314 851,53

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	(2) 0,00			

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	1 856 119,17		1 856 119,17
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 108 527,40		5 108 527,40
014	Atténuations de produits	595 814,54		595 814,54
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	922 056,28		922 056,28
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	299 720,98	0,00	299 720,98
67	Charges exceptionnelles	15 155,38	0,00	15 155,38
68	Dot. aux amortissements et provisions	0,00	520 096,00	520 096,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		8 797 393,75	520 096,00	9 317 489,75
Pour information				0,00
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	45 403,33	0,00	45 403,33
13	Subventions d'investissement	0,00	23 171,00	23 171,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 087 485,74	0,00	1 087 485,74
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	<i>Neutral. et régul. d'opérations (5)</i>		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	27 425,00	0,00	27 425,00
204	Subventions d'équipement versées	49 817,93	0,00	49 817,93
21	Immobilisations corporelles (6)	3 855 403,21	178 774,09	4 034 177,30
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	193 026,35	0,00	193 026,35
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	166 000,00	0,00	166 000,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)</i>		0,00	0,00
39	<i>Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	378 268,22	0,00	378 268,22
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Prov. dépréc. comptes de tiers (5)</i>		0,00	0,00
59	<i>Prov. dépréc. comptes financiers (5)</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		5 802 829,78	201 945,09	6 004 774,87
Pour information				1 309 691,44
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				1 309 691,44

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	131 168,57		131 168,57
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	603 965,22		603 965,22
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		178 774,09	178 774,09
73	Impôts et taxes	5 828 272,52		5 828 272,52
74	Dotations et participations	3 436 330,69		3 436 330,69
75	Autres produits de gestion courante	172 930,77	0,00	172 930,77
76	Produits financiers	218,54	0,00	218,54
77	Produits exceptionnels	39 979,26	23 171,00	63 150,26
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		10 212 865,57	201 945,09	10 414 810,66
Pour information				1 435 727,32
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	370 195,78	0,00	370 195,78
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	194 492,84		194 492,84
13	Subventions d'investissement	1 694 644,81	0,00	1 694 644,81
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		520 096,00	520 096,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	308 419,75	0,00	308 419,75
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		4 267 753,18	520 096,00	4 787 849,18
Pour information				0,00
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	1 951 997,00	1 612 049,33	244 069,84	0,00	95 877,83
60226	Vêtements de travail	62,40	0,00	0,00	0,00	62,40
60611	Eau et assainissement	33 860,00	30 508,81	4 687,05	0,00	-1 335,86
60612	Energie - Electricité	409 950,00	285 778,04	60 441,00	0,00	63 730,96
60613	Chauffage urbain	0,00	86 237,72	11 900,00	0,00	-98 137,72
60618	Autres fournitures non stockables	86 811,84	392,81	0,00	0,00	86 419,03
60621	Combustibles	81 150,00	50 217,73	10 142,58	0,00	20 789,69
60622	Carburants	47 151,23	43 341,46	3 809,76	0,00	0,01
60623	Alimentation	16 788,07	17 485,53	298,41	0,00	-995,87
60631	Fournitures d'entretien	25 679,42	23 818,57	1 775,75	0,00	85,10
60632	Fournitures de petit équipement	21 496,49	17 679,39	1 916,84	0,00	1 900,26
60633	Fournitures de voirie	11 830,00	10 293,05	1 536,04	0,00	0,91
60636	Vêtements de travail	28 422,11	25 482,89	2 923,46	0,00	15,76
6064	Fournitures administratives	17 127,24	12 037,62	395,64	0,00	4 693,98
6065	Livres, disques, ... (médiathèque)	36 744,98	33 622,98	2 593,13	0,00	528,87
6067	Fournitures scolaires	23 809,76	24 057,17	1 521,56	0,00	-1 768,97
6068	Autres matières et fournitures	127 933,69	120 382,15	5 227,17	0,00	2 324,37
611	Contrats de prestations de services	16 128,12	18 184,15	1 819,00	0,00	-3 875,03
6132	Locations immobilières	6 576,00	6 010,00	566,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	149 726,21	140 385,61	10 692,34	0,00	-1 351,74
614	Charges locatives et de copropriété	1 800,00	1 060,22	6,52	0,00	733,26
61521	Entretien terrains	24 622,27	21 002,40	0,00	0,00	3 619,87
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	68 922,00	50 715,39	7 517,06	0,00	10 689,55
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	157,20	712,80	0,00	-870,00
615231	Entretien, réparations voiries	16 401,60	16 606,36	0,00	0,00	-204,76
615232	Entretien, réparations réseaux	57 675,92	42 972,64	19 720,80	0,00	-5 017,52
61551	Entretien matériel roulant	31 836,91	26 381,55	9 273,78	0,00	-3 818,42
61558	Entretien autres biens mobiliers	8 544,16	6 195,95	996,48	0,00	1 351,73
6156	Maintenance	36 274,60	48 030,60	7 356,00	0,00	-19 112,00
6161	Multirisques	47 194,00	47 970,69	0,00	0,00	-776,69
6168	Autres primes d'assurance	345,00	340,93	0,00	0,00	4,07
6182	Documentation générale et technique	8 689,66	7 701,46	94,00	0,00	894,20
6184	Versements à des organismes de formation	22 188,16	5 362,71	4 773,16	0,00	12 052,29
6188	Autres frais divers	25 034,96	22 349,38	1 816,04	0,00	869,54
6226	Honoraires	5 147,40	1 128,00	844,80	0,00	3 174,60
6227	Frais d'actes et de contentieux	20 000,00	16 030,92	0,00	0,00	3 969,08
6228	Divers	18 262,79	14 700,73	2 433,68	0,00	1 128,38
6231	Annonces et insertions	23 256,75	20 610,75	1 464,00	0,00	1 182,00
6232	Fêtes et cérémonies	22 879,21	25 105,54	230,00	0,00	-2 456,33
6236	Catalogues et imprimés	48 023,04	50 963,49	7 072,48	0,00	-10 012,93
6241	Transports de biens	546,30	411,71	0,00	0,00	134,59
6247	Transports collectifs	43 854,34	42 306,73	0,00	0,00	1 547,61
6256	Missions	4 650,00	4 130,25	0,00	0,00	519,75
6257	Réceptions	22 281,33	19 050,61	3 528,07	0,00	-297,35
6261	Frais d'affranchissement	20 726,87	16 942,72	3 310,09	0,00	474,06
6262	Frais de télécommunications	25 489,00	26 314,61	953,56	0,00	-1 779,17
627	Services bancaires et assimilés	1 900,00	2 503,14	0,00	0,00	-603,14
6281	Concours divers (cotisations)	4 526,12	3 879,84	641,05	0,00	5,23
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts, .	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
6283	Frais de nettoyage des locaux	12 601,87	5 556,00	1 673,40	0,00	5 372,47
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	35 202,14	9 655,34	22 376,80	0,00	3 170,00
62878	Remb. frais à d'autres organismes	5 289,00	3 864,30	0,00	0,00	1 424,70
6288	Autres services extérieurs	86 616,10	61 010,43	12 506,92	0,00	13 098,75
63512	Taxes foncières	26 000,00	25 377,00	0,00	0,00	623,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	0,00	2 695,00	0,00	-2 695,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	33 667,94	19 444,06	9 827,62	0,00	4 396,26
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 159 822,00	4 995 022,37	113 505,03	0,00	51 294,60
6216	Personnel affecté par GFP de rattachement	420 000,00	291 284,92	109 085,00	0,00	19 630,08
6218	Autre personnel extérieur	88 100,00	41 029,45	3 000,00	0,00	44 070,55
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	25 940,00	49 234,02	0,00	0,00	-23 294,02
64111	Rémunération principale titulaires	2 126 719,00	2 006 948,07	0,00	0,00	119 770,93
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	68 988,00	68 432,36	0,00	0,00	555,64
64118	Autres indemnités titulaires	287 498,00	358 362,26	0,00	0,00	-70 864,26
64131	Rémunérations non tit.	754 837,00	774 153,61	520,00	0,00	-19 836,61
64168	Autres emplois d'insertion	47 346,00	17 063,34	0,00	0,00	30 282,66
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	525 725,00	564 353,38	0,00	0,00	-38 628,38
6453	Cotisations aux caisses de retraites	661 022,00	665 830,13	53,93	0,00	-4 862,06

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	27 645,00	31 432,22	0,00	0,00	-3 787,22
6455	Cotisations pour assurance du personnel	76 802,00	74 593,26	0,00	0,00	2 208,74
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	1 200,00	1 896,94	534,10	0,00	-1 231,04
64731	Allocations chômage versées directement	0,00	2 419,45	0,00	0,00	-2 419,45
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	31 000,00	30 160,32	0,00	0,00	839,68
6475	Médecine du travail, pharmacie	17 000,00	17 828,64	312,00	0,00	-1 140,64
014	Atténuations de produits	596 275,00	547 041,68	48 772,86	0,00	460,46
7391172	Dégrèvt taxe habitat* sur logements vaca	11 000,00	10 540,00	0,00	0,00	460,00
739211	Attributions de compensation	585 275,00	536 501,68	48 772,86	0,00	0,46
65	Autres charges de gestion courante	944 471,00	920 253,28	1 803,00	0,00	22 414,72
6512	Droits d'utilisat* - informatique nuage	204,84	1 500,73	0,00	0,00	-1 295,89
6518	Autres	84 693,07	60 792,14	1 803,00	0,00	22 097,93
6531	Indemnités	152 747,72	152 747,72	0,00	0,00	0,00
6533	Cotisations de retraite	7 395,44	7 395,44	0,00	0,00	0,00
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	7 224,93	7 224,93	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	437,84	0,00	0,00	-437,84
6553	Service d'incendie	289 605,00	289 604,77	0,00	0,00	0,23
65548	Autres contributions	4 500,00	4 419,35	0,00	0,00	80,65
657362	Subv. fonct. CCAS	66 100,00	66 100,00	0,00	0,00	0,00
6574	Subv. fonct. Associat*, personnes privée	157 600,00	158 525,00	0,00	0,00	-925,00
65888	Autres	174 400,00	171 505,36	0,00	0,00	2 894,64
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		8 652 565,00	8 074 366,66	408 150,73	0,00	170 047,61
66	Charges financières (b)	307 600,00	299 720,98	0,00	0,00	7 879,02
66111	Intérêts réglés à l'échéance	276 000,00	273 773,44	0,00	0,00	2 226,56
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	8 600,00	8 478,99	0,00	0,00	121,01
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	23 000,00	17 468,55	0,00	0,00	5 531,45
67	Charges exceptionnelles (c)	16 000,00	15 155,38	0,00	0,00	844,62
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	0,00	911,38	0,00	0,00	-911,38
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	16 000,00	11 610,99	0,00	0,00	4 389,01
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	2 633,01	0,00	0,00	-2 633,01
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (e)	0,00				
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		8 976 165,00	8 389 243,02	408 150,73	0,00	178 771,25
023	Virement à la section d'investissement	2 152 553,32	0,00			2 152 553,32
042	Opérat* ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	520 097,00	520 096,00			1,00
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	520 097,00	520 096,00			1,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		2 672 650,32	520 096,00			2 152 554,32
043	Opérat* ordre intérieur de la section (7)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		2 672 650,32	520 096,00			2 152 554,32
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		11 648 815,32	8 909 339,02	408 150,73	0,00	2 331 325,57
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	54 721,09
Montant des ICNE de l'exercice N-1	46 242,10
= Différence ICNE N – ICNE N-1	8 478,99

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES						A2
Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	73 770,00	75 715,18	55 453,39	0,00	-57 398,57
6419	Remboursements rémunérations personnel	73 770,00	75 715,18	55 453,39	0,00	-57 398,57
70	Produits services, domaine et ventes div	592 993,00	580 239,10	23 726,12	0,00	-10 972,22
7022	Coupes de bois	16 023,00	0,00	0,00	0,00	16 023,00
70311	Concessions cimetières (produit net)	17 000,00	22 462,60	0,00	0,00	-5 462,60
70323	Redev. occupat° domaine public communal	7 800,00	7 781,02	0,00	0,00	18,98
7036	Taxes de pâturage et de tourbage	220,00	0,00	0,00	0,00	220,00
7062	Redevances services à caractère culturel	251 250,00	254 352,26	22 377,60	0,00	-25 479,86
70631	Redevances services à caractère sportif	0,00	95,00	0,00	0,00	-95,00
70632	Redevances services à caractère loisir	23 000,00	26 936,46	0,00	0,00	-3 936,46
70846	Mise à dispo personnel GFP rattachement	240 000,00	235 923,51	0,00	0,00	4 076,49
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	5 000,00	5 723,58	0,00	0,00	-723,58
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	6 700,00	-263,40	797,93	0,00	6 165,47
70878	Remb. frais par d'autres redevables	26 000,00	26 959,67	550,59	0,00	-1 510,26
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0,00	268,40	0,00	0,00	-268,40
73	Impôts et taxes	5 749 945,00	5 828 272,52	0,00	0,00	-78 327,52
73111	Impôts directs locaux	5 102 477,00	5 156 612,00	0,00	0,00	-54 135,00
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	10 000,00	17 823,00	0,00	0,00	-7 823,00
73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	97 468,00	97 468,00	0,00	0,00	0,00
7336	Droits de place	75 000,00	76 229,47	0,00	0,00	-1 229,47
7338	Autres taxes	10 000,00	11 517,21	0,00	0,00	-1 517,21
7351	Taxe consommation finale d'électricité	205 000,00	212 300,45	0,00	0,00	-7 300,45
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	250 000,00	256 322,39	0,00	0,00	-6 322,39
74	Dotations et participations	3 389 507,00	3 362 997,90	73 332,79	0,00	-46 823,69
7411	Dotation forfaitaire	1 089 614,00	1 089 614,00	0,00	0,00	0,00
74121	Dotation de solidarité rurale	1 138 752,00	1 138 752,00	0,00	0,00	0,00
74123	Dotation de solidarité urbaine	492 484,00	492 484,00	0,00	0,00	0,00
74127	Dotation nationale de péréquation	315 940,00	315 940,00	0,00	0,00	0,00
744	FCTVA	16 000,00	16 122,05	0,00	0,00	-122,05
74718	Autres participations Etat	72 500,00	109 740,22	3 382,69	0,00	-40 622,91
7472	Participat° Régions	2 000,00	-2 000,00	4 000,00	0,00	0,00
7473	Participat° Départements	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
74748	Participat° Autres communes	45 000,00	32 716,35	0,00	0,00	12 283,65
74751	Participat° GFP de rattachement	30 000,00	0,00	37 600,00	0,00	-7 600,00
7478	Participat° Autres organismes	109 300,00	94 331,28	28 350,10	0,00	-13 381,38
7482	Compens. perte taxe add. droits mutation	0,00	50,00	0,00	0,00	-50,00
74834	Etat - Compens. exonérat° taxes foncière	49 917,00	43 397,00	0,00	0,00	6 520,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	16 000,00	19 851,00	0,00	0,00	-3 851,00
75	Autres produits de gestion courante	167 300,00	170 307,45	2 623,32	0,00	-5 630,77
752	Revenus des immeubles	167 300,00	170 305,78	2 623,32	0,00	-5 629,10
7588	Autres produits div. de gestion courante	0,00	1,67	0,00	0,00	-1,67
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		9 973 515,00	10 017 532,15	155 135,62	0,00	-199 152,77
76	Produits financiers (b)	0,00	218,54	0,00	0,00	-218,54
7688	Autres	0,00	218,54	0,00	0,00	-218,54
77	Produits exceptionnels (c)	36 400,00	37 979,26	2 000,00	0,00	-3 579,26
7713	Libéralités reçues	1 000,00	4 905,65	2 000,00	0,00	-5 905,65
7718	Autres produits except. opérat° gestion	10 100,00	10 204,70	0,00	0,00	-104,70
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	14 200,00	13 009,44	0,00	0,00	1 190,56
7788	Produits exceptionnels divers	11 100,00	9 859,47	0,00	0,00	1 240,53
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		10 009 915,00	10 055 729,95	157 135,62	0,00	-202 950,57
042	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	203 173,00	201 945,09			1 227,91
722	Immobilisations corporelles	180 000,00	178 774,09			1 225,91
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	23 173,00	23 171,00			2,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		203 173,00	201 945,09			1 227,91
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		10 213 088,00	10 257 675,04	157 135,62	0,00	-201 722,66
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		1 435 727,32				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, *RF 042 = DJ 040*.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	93 815,97	27 425,00	43 088,09	23 302,88
2031	Frais d'études	73 797,09	19 425,00	39 938,09	14 434,00
2051	Concessions, droits similaires	9 218,88	0,00	0,00	9 218,88
2088	Autres immobilisations incorporelles	10 800,00	8 000,00	3 150,00	-350,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	67 554,00	49 817,93	900,00	16 836,07
2041511	GFP rat : Bien mobilier, matériel	33 834,00	28 833,33	0,00	5 000,67
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	4 000,00	4 450,00	900,00	-1 350,00
20422	Privé : Bâtiments, installations	29 720,00	16 534,60	0,00	13 185,40
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	5 250 115,91	3 855 403,21	438 406,65	956 306,05
2111	Terrains nus	77 172,00	0,00	0,00	77 172,00
2128	Autres agencements et aménagements	7 000,00	6 960,00	0,00	40,00
21311	Hôtel de ville	113 180,30	61 308,00	0,00	51 872,30
21312	Bâtiments scolaires	1 032 709,00	809 032,79	1 862,92	221 813,29
21316	Equipements du cimetière	45 200,00	32 900,00	12 300,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	1 356 495,14	1 144 339,99	207 984,05	4 171,10
2135	Installations générales, agencements	23 960,00	20 884,66	0,00	3 075,34
2138	Autres constructions	1 660 999,87	1 043 471,18	77 765,00	539 763,69
2151	Réseaux de voirie	498 942,60	391 547,30	64 582,52	42 812,78
2152	Installations de voirie	15 500,00	12 584,92	2 998,80	-83,72
21534	Réseaux d'électrification	133 443,60	133 298,40	0,00	145,20
21538	Autres réseaux	1 905,51	1 905,50	0,00	0,01
21568	Autres matériels, outillages incendie	13 456,00	5 385,12	3 337,33	4 733,55
2158	Autres inst., matériel, outill. techniques	56 937,76	50 157,16	2 834,66	3 945,94
2162	Fonds anciens des bibliothèques et musée	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00
2182	Matériel de transport	26 532,00	0,00	26 531,76	0,24
2183	Matériel de bureau et informatique	59 193,99	48 205,30	6 675,98	4 312,71
2184	Mobilier	38 452,13	21 625,86	15 838,21	988,06
2188	Autres immobilisations corporelles	84 236,01	71 797,03	15 695,42	-3 256,44
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	287 000,00	193 026,35	67 815,93	26 157,72
2313	Constructions	0,00	76 983,96	0,00	-76 983,96
238	Avances versées commandes immo. incorp.	287 000,00	116 042,39	67 815,93	103 141,68
	Total des dépenses d'équipement	5 698 485,88	4 125 672,49	550 210,67	1 022 602,72
10	Dotations, fonds divers et réserves	45 404,00	45 403,33	0,00	0,67
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	45 404,00	45 403,33	0,00	0,67
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 089 000,00	1 087 485,74	0,00	1 514,26
1641	Emprunts en euros	1 089 000,00	1 087 485,74	0,00	1 514,26
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00
2764	Créances sur personnes de droit privé	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	1 300 404,00	1 298 889,07	0,00	1 514,93
454101	PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY (3)	40 852,72	40 852,72	0,00	0,00
454102	PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE (3)	22 640,40	20 975,40	1 665,00	0,00
454103	PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE (3)	56 732,88	36 582,59	20 150,29	0,00
454104	INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER (3)	8 760,00	0,00	8 760,00	0,00
454105	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY (3)	1 258,30	1 258,30	0,00	0,00
458102	PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (3)	298 000,00	263 791,91	34 025,32	182,77
458105	PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSERIE (3)	12 060,28	12 060,28	0,00	0,00
458106	PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC (3)	625,24	625,24	0,00	0,00
458107	PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE (3)	1 195,64	1 195,64	0,00	0,00
458108	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR (3)	926,00	926,14	0,00	-0,14
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	443 051,46	378 268,22	64 600,61	182,63
	TOTAL DEPENSES REELLES	7 441 941,34	5 802 829,78	614 811,28	1 024 300,28
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	203 173,00	201 945,09		1 227,91
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	23 173,00	23 171,00		2,00
13911	Etat et établissements nationaux	15 283,00	15 282,00		1,00
13912	Sub. transf. cpt. résult. Régions	4 075,00	4 075,00		0,00
13913	Sub. transf. cpt. résult. Départements	2 500,00	2 500,00		0,00

MAIRIE DE LODEVE - BUDGET PRINCIPAL DE LODEVE - CA - 2023

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
139151	Sub. transf cpte résult. GFP de rattach.	922,00	922,00		0,00
139158	Sub. transf cpte résult. Autres groupés	242,00	242,00		0,00
13918	Autres subventions d'équipement	151,00	150,00		1,00
	Charges transférées (6)	180 000,00	178 774,09		1 225,91
21312	Bâtiments scolaires	0,00	51 683,34		-51 683,34
21318	Autres bâtiments publics	0,00	45 157,39		-45 157,39
2138	Autres constructions	0,00	39 666,30		-39 666,30
2151	Réseaux de voirie	0,00	33 064,62		-33 064,62
21534	Réseaux d'électrification	0,00	9 202,44		-9 202,44
2313	Constructions	180 000,00	0,00		180 000,00
041	Opérations patrimoniales (7)	90 000,00	0,00		90 000,00
2138	Autres constructions	90 000,00	0,00		90 000,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		293 173,00	201 945,09		91 227,91
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		7 735 114,34	6 004 774,87	614 811,28	1 115 528,19
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		1 309 691,44			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	3 553 217,36	1 694 644,81	1 767 184,30	91 388,25
1311	Subv. transf. Etat et établ. Nationaux	10 224,00	10 224,00	0,00	0,00
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	1 287 388,77	553 347,61	558 561,27	175 479,89
1322	Subv. non transf. Régions	572 249,02	182 764,26	349 891,09	39 593,67
1323	Subv. non transf. Départements	714 737,57	526 639,73	300 235,54	-112 137,70
1327	Subv. non transf. Budget communautaire	500 270,00	184 269,87	316 000,00	0,13
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	337 728,00	106 781,60	230 946,40	0,00
1341	D.E.T.R. non transférable	29 950,00	29 947,74	11 550,00	-11 547,74
1342	Amendes de police non transférable	100 670,00	100 670,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		5 253 217,36	3 394 644,81	1 767 184,30	91 388,25
10	Dotations, fonds divers et réserves	555 908,88	564 688,62	9 024,08	-17 803,82
10222	FCTVA	302 808,74	302 808,74	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	58 607,30	67 387,04	9 024,08	-17 803,82
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	194 492,84	194 492,84	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		555 908,88	564 688,62	9 024,08	-17 803,82
454201	PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY (2)	40 852,72	0,00	40 852,72	0,00
454202	PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	22 640,40	20 975,40	2 400,00	-735,00
454203	PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE (2)	56 732,88	0,00	57 467,87	-734,99
454204	INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER (2)	8 760,00	0,00	8 760,00	0,00
454205	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY (2)	1 258,30	0,00	1 258,30	0,00
458201	PERIL IMMINENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI (2)	16 338,91	0,00	16 338,91	0,00
458202	PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	309 592,16	275 384,07	34 025,32	182,77
458203	PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC (2)	891,79	0,00	891,79	0,00
458204	PERIL IMMINENT 659 AVENUE DE LA REPUBLIQUE (2)	1 154,90	0,00	1 154,90	0,00
458205	PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSERIE (2)	12 060,28	12 060,28	0,00	0,00
458206	PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC (2)	625,24	0,00	625,24	0,00
458207	PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE (2)	1 195,64	0,00	1 195,64	0,00
458208	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR (2)	926,00	0,00	926,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		473 029,22	308 419,75	165 896,69	-1 287,22
TOTAL DES RECETTES REELLES		6 282 155,46	4 267 753,18	1 942 105,07	72 297,21
021	Virement de la sect° de fonctionnement	2 152 553,32			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4)	520 097,00	520 096,00		1,00
2802	Frais liés à la réalisation des document	1 094,00	1 094,00		0,00
28041511	GFP rat : Bien mobilier, matériel	8 331,00	8 331,00		0,00
28041512	GFP rat : Bâtiments, installations	818,00	818,00		0,00
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	1 308,00	1 308,00		0,00
280422	Privé : Bâtiments, installations	879,00	879,00		0,00
28051	Concessions et droits similaires	25 607,00	25 606,00		1,00
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	131,00	131,00		0,00
28128	Autres aménagements de terrains	83 721,00	83 721,00		0,00
28132	Immeubles de rapport	5 398,00	5 398,00		0,00
28135	Installations générales, agencements, ..	11 846,00	11 846,00		0,00
28138	Autres constructions	3 573,00	3 573,00		0,00
28152	Installations de voirie	16 385,00	16 385,00		0,00
281534	Réseaux d'électrification	156 817,00	156 817,00		0,00

MAIRIE DE LODEVE - BUDGET PRINCIPAL DE LODEVE - CA - 2023

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
281538	Autres réseaux	5 862,00	5 862,00		0,00
281568	Autres matériels, outillages incendie	5 146,00	5 146,00		0,00
281578	Autre matériel et outillage de voirie	1 769,00	1 769,00		0,00
28158	Autres installat°, matériel et outillage	48 788,00	48 788,00		0,00
28182	Matériel de transport	38 091,00	38 091,00		0,00
28183	Matériel de bureau et informatique	33 734,00	33 734,00		0,00
28184	Mobilier	38 181,00	38 181,00		0,00
28188	Autres immo. corporelles	32 618,00	32 618,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		2 672 650,32	520 096,00		2 152 554,32
041	Opérations patrimoniales (5)	90 000,00	0,00		90 000,00
238	Avances versées commandes immo. incorp.	90 000,00	0,00		90 000,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		2 762 650,32	520 096,00		2 242 554,32
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		9 044 805,78	4 787 849,18	1 942 105,07	2 314 851,53
Pour information R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		0,00			

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES

PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE (1)

Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
---------	--	--	--	----------------------------------	--------------	---------------------------	--	--------------

INVESTISSEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)								
Dépenses réelles	1 132 889	284 236	61 316	822 540	1 006 997	1 237 210	94 323	0
- Equipements municipaux (2)		284 236	2 500	822 540	1 006 997	1 237 210	89 873	0
- Equip. non municipaux (c/204) (3)		0	0	0	0	0	4 450	0
- Opérations financières	1 132 889							
Dépenses d'ordre	23 171							
Solde d'exécution reporté de N-1	1 309 691							
Total dépenses	2 465 752	284 236	61 316	874 224	1 042 319	1 286 712	94 323	0
Total recettes	2 717 398	24 580	20 975	167 003	529 227	430 836	106 782	0
Solde d'investissement	251 646	-259 656	-40 340	-707 220	-513 092	-855 876	12 459	0
RESTES A REALISER au 31/12/N								
Total RAR dépenses	0	44 451	57 107	5 837	71 680	203 148	16 738	0
Total RAR recettes	0	344 986	69 886	266 287	277 720	441 761	187 946	0
SOLDE RAR investissement	0	300 535	12 779	260 450	206 040	238 613	171 208	0

FONCTIONNEMENT

REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)								
Total dépenses	1 432 452	2 732 654	707 740	776 734	909 791	791 083	216 339	0
Total recettes	10 474 776	540 117	11 517	98 581	348 770	59 261	129 451	0
Solde de fonctionnement	9 042 323	-2 192 536	-696 223	-678 153	-561 021	-731 822	-86 888	0
RESTES A REALISER au 31/12/N								
Total RAR dépenses	0	0	0	0	0	0	0	0
Total RAR recettes	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLDE RAR fonctionnement	0	0	0	0	0	0	0	0

(1) La production de cet état est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus, les groupements comprenant au moins une telle commune, leurs établissements et services administratifs hormis les publics ou budget annexe (L. 2312-3, R. 2311-1 et R. 2311-10. Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le croisement par fonction est fait à un chiffre (correspondant à la fonction). Dans les communes de moins de 3 500 habitants, le croisement par fonction est fait à un chiffre plus détaillé de la nomenclature fonctionnelle (sous-fonction ou rubrique). Les groupements et leurs établissements publics suivent les règles de production et de présentation applicable à la commune membre (L. 5211-14 + L. 5711-1 et R. 5711-2 du CGCT).

(2) Ou biens de la structure intercommunale.

(3) Ou biens ne relevant pas de la structure intercommunale.

IV – ANNEXES
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION – VUE D'ENSEMBLE

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
INVESTISSEMENT									
DEPENSES									
Total dépenses d'investissement		2 465 752	328 687	118 423	880 060	1 113 999	1 489 859	111 061	0
Dépenses réelles		1 132 889	328 687	118 423	828 377	1 078 676	1 440 358	111 061	0
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	45 403	0	0	0	0	0	0	0
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	45 403	0	0	0	0	0	0	0
13	Subventions d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Emprunts et dettes assimilées	1 087 486	0	0	0	0	0	0	0
1641	Emprunts en euros	1 087 486	0	0	0	0	0	0	0
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Immobilisations incorporelles	0	12 261	0	1 080	11 150	0	0	0
2031	Frais d'études	0	12 261	0	1 080	0	0	0	0
2088	Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	11 150	0	0	0
204	Subventions d'équipement versées	0	0	0	0	0	0	5 350	0
2041511	GFP rat : Bien mobilier, matériel	0	0	0	0	0	0	0	0
20421	Privé : Bien mobilier, matériel	0	0	0	0	0	0	5 350	0
20422	Privé : Bâtiments, installations	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Immobilisations corporelles	0	316 426	29 031	827 297	883 668	1 440 358	28 727	0
2128	Autres agencements et aménagements	0	0	0	0	0	0	0	0
21311	Hôtel de ville	0	61 308	0	0	0	0	0	0
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	810 896	0	0	0	0
21316	Equipements du cimetière	0	45 200	0	0	0	0	0	0
21318	Autres bâtiments publics	0	54 726	0	0	714	1 296 884	0	0
2135	Installations générales, agencements	0	20 885	0	0	0	0	0	0
2138	Autres constructions	0	0	0	0	878 444	115 278	0	0
2151	Réseaux de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0
2152	Installations de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0
21534	Réseaux d'électrification	0	0	0	0	0	0	0	0
21538	Autres réseaux	0	0	1 906	0	0	0	0	0
21568	Autres matériels, outillages incendie	0	5 266	0	0	0	0	0	0
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0	30 561	0	0	0	2 489	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
2182	Matériel de transport	0	0	26 532	0	0	0	0	0
2183	Matériel de bureau et informatique	0	50 831	0	3 379	672	0	0	0
2184	Mobilier	0	1 588	0	686	1 955	0	27 817	0
2188	Autres immobilisations corporelles	0	46 062	594	12 336	1 883	25 707	911	0
22	Immobilisations reçues en affectation	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Immobilisations en cours	0	0	0	0	183 858	0	76 984	0
2313	Constructions	0	0	0	0	0	0	76 984	0
238	Avances versées commandes immo. incorp.	0	0	0	0	183 858	0	0	0
26	Participat* et créances rattachées	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0	0	0
2764	Créances sur personnes de droit privé	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations d'équipement		0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations pour compte de tiers		0	0	89 392	0	0	0	0	0
454101	PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY	0	0	0	0	0	0	0	0
454102	PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE	0	0	22 640	0	0	0	0	0
454103	PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE	0	0	56 733	0	0	0	0	0
454104	INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER	0	0	8 760	0	0	0	0	0
454105	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY	0	0	1 258	0	0	0	0	0
458102	PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE	0	0	0	0	0	0	0	0
458105	PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSERIE	0	0	0	0	0	0	0	0
458106	PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC	0	0	0	0	0	0	0	0
458107	PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE	0	0	0	0	0	0	0	0
458108	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre		23 171	0	0	51 683	35 322	49 502	0	0
040	Opérat* ordre transfert entre sections	23 171	0	0	51 683	35 322	49 502	0	0
13911	Etat et établissements nationaux	15 282	0	0	0	0	0	0	0
13912	Sub. transf cpte résult. Régions	4 075	0	0	0	0	0	0	0
13913	Sub. transf cpte résult. Départements	2 500	0	0	0	0	0	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
139151	Sub. transf. cpté résult. GFP de rattach.	922	0	0	0	0	0	0	0
139158	Sub. transf. cpté résult. Autres groupés	242	0	0	0	0	0	0	0
13918	Autres subventions d'équipement	150	0	0	0	0	0	0	0
21312	Bâtiments scolaires	0	0	0	51 683	0	0	0	0
21318	Autres bâtiments publics	0	0	0	0	0	45 157	0	0
2138	Autres constructions	0	0	0	0	35 322	4 344	0	0
2151	Réseaux de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0
21534	Réseaux d'électrification	0	0	0	0	0	0	0	0
041	Opérations patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0
001	Solde d'exécution reporté de N-1	1 309 691	0	0	0	0	0	0	0

RECETTES									
Total recettes d'investissement		2 717 398	369 566	90 862	433 290	806 947	872 597	294 728	0
Recettes réelles		2 197 302	369 566	90 862	433 290	806 947	872 597	294 728	0
010	Stocks	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Dotations, fonds divers et réserves	497 302	0	0	0	0	0	0	0
10222	FCTVA	302 809	0	0	0	0	0	0	0
10226	Taxe d'aménagement	0	0	0	0	0	0	0	0
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	194 493	0	0	0	0	0	0	0
13	Subventions d'investissement	0	369 566	0	433 290	806 947	872 597	294 728	0
1311	Subv. transf. Etat et établ. Nationaux	0	0	0	10 224	0	0	0	0
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0	22 380	0	256 547	401 717	333 500	0	0
1322	Subv. non transf. Régions	0	0	0	61 231	220 272	113 622	0	0
1323	Subv. non transf. Départements	0	31 186	0	105 289	30 944	383 977	0	0
1327	Subv. non transf. Budget communautaire	0	316 000	0	0	154 015	0	0	0
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0	0	0	0	0	0	294 728	0
1341	D.E.T.R. non transférable	0	0	0	0	0	41 498	0	0
1342	Amendes de police non transférable	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Emprunts et dettes assimilées	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0
1641	Emprunts en euros	1 700 000	0	0	0	0	0	0	0
18	Compte de liaison : affectat* (BA,régie)	0	0	0	0	0	0	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
20	Immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
204	Subventions d'équipement versées	0	0	0	0	0	0	0	0
21	Immobilisations corporelles	0	0	0	0	0	0	0	0
22	Immobilisations reçues en affectation	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Immobilisations en cours	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Participat* et créances rattachées	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations pour compte de tiers		0	0	90 862	0	0	0	0	0
454201	PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY	0	0	0	0	0	0	0	0
454202	PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE	0	0	23 375	0	0	0	0	0
454203	PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE	0	0	57 468	0	0	0	0	0
454204	INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER	0	0	8 760	0	0	0	0	0
454205	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY	0	0	1 258	0	0	0	0	0
458201	PERIL IMMINENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI	0	0	0	0	0	0	0	0
458202	PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE	0	0	0	0	0	0	0	0
458203	PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC	0	0	0	0	0	0	0	0
458204	PERIL IMMINENT 659 AVENUE DE LA REPUBLIQUE	0	0	0	0	0	0	0	0
458205	PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSERIE	0	0	0	0	0	0	0	0
458206	PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC	0	0	0	0	0	0	0	0
458207	PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE	0	0	0	0	0	0	0	0
458208	PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR	0	0	0	0	0	0	0	0
Recettes d'ordre		520 096	0	0	0	0	0	0	0
040	Opérat* ordre transfert entre sections	520 096	0	0	0	0	0	0	0
2802	Frais liés à la réalisation des document	1 094	0	0	0	0	0	0	0
28041511	GFP rat : Bien mobilier, matériel	8 331	0	0	0	0	0	0	0
28041512	GFP rat : Bâtiments, installations	818	0	0	0	0	0	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	1 308	0	0	0	0	0	0	0
280422	Privé : Bâtiments, installations	879	0	0	0	0	0	0	0
28051	Concessions et droits similaires	25 606	0	0	0	0	0	0	0
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	131	0	0	0	0	0	0	0
28128	Autres aménagements de terrains	83 721	0	0	0	0	0	0	0
28132	Immeubles de rapport	5 398	0	0	0	0	0	0	0
28135	Installations générales, agencements, ...	11 846	0	0	0	0	0	0	0
28138	Autres constructions	3 573	0	0	0	0	0	0	0
28152	Installations de voirie	16 385	0	0	0	0	0	0	0
281534	Réseaux d'électrification	156 817	0	0	0	0	0	0	0
281538	Autres réseaux	5 862	0	0	0	0	0	0	0
281568	Autres matériels, outillages incendie	5 146	0	0	0	0	0	0	0
281578	Autre matériel et outillage de voirie	1 769	0	0	0	0	0	0	0
28158	Autres installat*, matériel et outillage	48 788	0	0	0	0	0	0	0
28182	Matériel de transport	38 091	0	0	0	0	0	0	0
28183	Matériel de bureau et informatique	33 734	0	0	0	0	0	0	0
28184	Mobilier	38 181	0	0	0	0	0	0	0
28188	Autres immo. corporelles	32 618	0	0	0	0	0	0	0
041	Opérations patrimoniales	0	0	0	0	0	0	0	0
001	Solde d'exécution reporté de N-1	0	0	0	0	0	0	0	0

FUNCTIONNEMENT

		DEPENSES							
Total dépenses de fonctionnement		1 432 452	2 732 654	707 740	776 734	909 791	791 083	216 339	0
Dépenses réelles		912 356	2 732 654	707 740	776 734	909 791	791 083	216 339	0
011	Charges à caractère général	27 361	632 853	52 600	221 979	333 256	208 126	35 949	0
60611	Eau et assainissement	0	8 306	0	6 565	2 546	12 206	346	0
60612	Energie - Electricité	0	63 526	6 100	33 275	80 471	68 377	1 128	0
60613	Chauffage urbain	0	16 001	0	33 865	8 836	39 435	0	0
60618	Autres fournitures non stockables	0	879	0	-135	-98	-254	0	0
60621	Combustibles	0	19 317	0	29 449	0	11 594	0	0
60622	Carburants	0	47 151	0	0	0	0	0	0
60623	Alimentation	0	260	0	0	14 658	782	2 084	0
60631	Fournitures d'entretien	0	8 189	832	6 239	1 608	4 935	320	0
60632	Fournitures de petit équipement	0	10 396	1 081	3 425	3 407	312	491	0
60633	Fournitures de voirie	0	0	0	0	0	0	0	0
60636	Vêtements de travail	0	7 048	5 994	357	0	1 799	0	0
6064	Fournitures administratives	0	7 444	739	193	2 116	1 711	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat° publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
6065	Livres, disques, ... (médiathèque)	0	0	0	0	36 216	0	0	0
6067	Fournitures scolaires	0	0	0	25 579	0	0	0	0
6068	Autres matières et fournitures	0	61 995	2 250	12 389	10 466	16 217	780	0
611	Contrats de prestations de services	0	5 908	14 072	0	0	0	23	0
6132	Locations immobilières	0	0	0	0	0	0	6 576	0
6135	Locations mobilières	0	12 383	0	4 410	69 575	0	2 196	0
614	Charges locatives et de copropriété	0	967	0	0	0	0	0	0
61521	Entretien terrains	0	0	0	0	0	4 034	0	0
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0	20 068	476	3 495	15 356	10 431	0	0
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0	0	0	0	0	0	0	0
615231	Entretien, réparations voiries	0	1 402	0	0	0	0	0	0
615232	Entretien, réparations réseaux	0	516	0	0	0	0	0	0
61551	Entretien matériel roulant	0	29 469	582	0	0	30	0	0
61558	Entretien autres biens mobiliers	0	2 477	161	0	420	-938	0	0
6156	Maintenance	0	22 436	1 712	3 559	10 829	14 170	779	0
6161	Multirisques	0	47 971	0	0	0	0	0	0
6168	Autres primes d'assurance	0	0	341	0	0	0	0	0
6182	Documentation générale et technique	0	5 862	804	0	0	1 129	0	0
6184	Versements à des organismes de formation	0	10 581	-905	0	0	460	0	0
6188	Autres frais divers	0	744	13 899	9 144	379	0	0	0
6226	Honoraires	0	845	1 128	0	0	0	0	0
6227	Frais d'actes et de contentieux	0	16 031	0	0	0	0	0	0
6228	Divers	0	4 072	0	1 000	11 563	500	0	0
6231	Annonces et insertions	0	22 003	0	0	0	0	0	0
6232	Fêtes et cérémonies	0	23 764	0	0	0	0	1 571	0
6236	Catalogues et imprimés	0	34 855	174	0	23 007	0	0	0
6241	Transports de biens	0	0	0	0	412	0	0	0
6247	Transports collectifs	0	0	0	38 927	0	3 380	0	0
6256	Missions	0	859	764	0	1 186	708	22	0
6257	Receptions	0	14 031	0	1 711	4 823	0	750	0
6261	Frais d'affranchissement	0	20 253	0	0	0	0	0	0
6262	Frais de télécommunications	0	6 103	1 864	8 533	3 373	5 027	2 369	0
627	Services bancaires et assimilés	1 984	0	0	0	519	0	0	0
6281	Concours divers (cotisations)	0	2 306	0	0	1 215	0	1 000	0
6282	Frais de gardiennage (églises, forêts, ,	0	300	0	0	0	0	0	0
6283	Frais de nettoyage des locaux	0	756	0	0	4 800	1 673	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	0	32 032	0	0	0	0	0	0
62878	Remb. frais à d'autres organismes	0	0	0	0	0	3 864	0	0
6288	Autres services extérieurs	0	30 893	220	0	6 174	6 541	15 512	0
63512	Taxes foncières	25 377	0	0	0	0	0	0	0
63513	Autres impôts locaux	0	2 695	0	0	0	0	0	0
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	0	9 558	315	0	19 399	0	0	0
012	Charges de personnel, frais assimilés	0	1 637 874	361 915	378 704	572 541	577 906	180 390	0
6216	Personnel affecté par GFP de rattachement	0	359 262	0	0	14 944	0	26 163	0
6218	Autre personnel extérieur	0	44 029	0	0	0	0	0	0
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0	12 508	3 452	4 203	6 397	6 050	1 459	0
64111	Rémunération principale titulaires	0	447 650	185 088	183 124	211 737	281 592	0	0
64112	NBI, SFT, indemnité résidence	0	15 303	7 927	5 934	2 672	12 485	0	0
64118	Autres indemnités titulaires	0	96 127	70 774	14 678	37 414	36 279	0	0
64131	Rémunérations non tit.	0	243 537	85	62 417	142 682	77 527	90 063	0
64168	Autres emplois d'insertion	0	11 707	0	0	0	0	0	0
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0	152 316	30 545	47 187	83 186	65 821	25 881	0
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0	155 269	61 401	57 777	67 145	93 752	3 381	0
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	0	10 269	0	2 528	5 634	3 128	3 283	0
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0	69 384	224	856	672	1 272	0	0
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0	2 373	0	0	58	0	0	0
64731	Allocations chômage versées directement	0	0	2 419	0	0	0	0	0
6474	Versement aux autres oeuvres sociales	0	0	0	0	0	0	30 160	0
6475	Médecine du travail, pharmacie	0	18 141	0	0	0	0	0	0
014	Atténuations de produits	585 275	10 540	0	0	0	0	0	0
7391172	Dégrèvt taxe habitat* sur logements vaca	0	10 540	0	0	0	0	0	0
739211	Attributions de compensation	585 275	0	0	0	0	0	0	0
65	Autres charges de gestion courante	0	447 932	293 225	171 704	3 993	4 764	0	0
6512	Droits d'utilisat* - informatique nuage	0	1 291	210	0	0	0	0	0
6518	Autres	0	50 428	3 410	0	3 993	4 764	0	0
6531	Indemnités	0	152 748	0	0	0	0	0	0
6533	Cotisations de retraite	0	7 395	0	0	0	0	0	0
6534	Cotis. de sécurité sociale - part patron	0	7 225	0	0	0	0	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
6542	Créances éteintes	0	0	0	0	0	0	0	0
6553	Service d'incendie	0	0	289 605	0	0	0	0	0
65548	Autres contributions	0	4 419	0	0	0	0	0	0
657362	Subv. fonct. CCAS	0	66 100	0	0	0	0	0	0
6574	Subv. fonct. Associat*, personnes privée	0	158 325	0	200	0	0	0	0
65888	Autres	0	1	0	171 504	0	0	0	0
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Charges financières	299 721	0	0	0	0	0	0	0
66111	Intérêts réglés à l'échéance	273 773	0	0	0	0	0	0	0
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	8 479	0	0	0	0	0	0	0
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	17 469	0	0	0	0	0	0	0
67	Charges exceptionnelles	0	3 655	0	4 347	0	288	0	0
6718	Autres charges exceptionnelles gestion	0	813	0	0	0	98	0	0
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0	208	0	4 347	0	190	0	0
678	Autres charges exceptionnelles	0	2 633	0	0	0	0	0	0
68	Dot. aux amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre		520 096	0	0	0	0	0	0	0
042	Opérat* ordre transfert entre sections	520 096	0	0	0	0	0	0	0
6811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	520 096	0	0	0	0	0	0	0
043	Opérat* ordre intérieur de la section	0	0	0	0	0	0	0	0
002	Déficit de fonctionnement reporté	0	0	0	0	0	0	0	0

RECETTES									
Total recettes de fonctionnement		10 474 776	540 117	11 517	98 581	348 770	59 261	129 451	0
Recettes réelles		8 837 103	540 117	11 517	98 581	348 770	59 261	129 451	0
013	Atténuations de charges	0	118 382	0	0	2 359	10 428	0	0
6419	Remboursements rémunérations personnel	0	118 382	0	0	2 359	10 428	0	0
70	Produits des services, du domaine, vente	0	267 140	0	0	276 998	26 997	34	0
70311	Concessions cimetières (produit net)	0	22 463	0	0	0	0	0	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
70323	Redev. occupat* domaine public communal	0	0	0	0	0	0	0	0
7062	Redevances services à caractère culturel	0	0	0	0	276 730	0	0	0
70631	Redevances services à caractère sportif	0	0	0	0	0	95	0	0
70632	Redevances services à caractère loisir	0	0	0	0	0	26 902	34	0
70846	Mise à dispo personnel GFP rattachement	0	235 924	0	0	0	0	0	0
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	0	5 724	0	0	0	0	0	0
70876	Remb. frais par le GFP de rattachement	0	535	0	0	0	0	0	0
70878	Remb. frais par d'autres redevables	0	2 496	0	0	0	0	0	0
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0	0	0	0	268	0	0	0
73	Impôts et taxes	5 740 526	0	11 517	0	0	0	0	0
73111	Impôts directs locaux	5 156 612	0	0	0	0	0	0	0
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	17 823	0	0	0	0	0	0	0
73223	Fonds péréquation ress. com. et intercom	97 468	0	0	0	0	0	0	0
7336	Droits de place	0	0	0	0	0	0	0	0
7338	Autres taxes	0	0	11 517	0	0	0	0	0
7351	Taxe consommation finale d'électricité	212 300	0	0	0	0	0	0	0
7381	Taxes additionnelles droits de mutation	256 322	0	0	0	0	0	0	0
74	Dotations et participations	3 096 359	45 688	0	98 502	66 364	0	129 417	0
7411	Dotation forfaitaire	1 089 614	0	0	0	0	0	0	0
74121	Dotation de solidarité rurale	1 138 752	0	0	0	0	0	0	0
74123	Dotation de solidarité urbaine	492 484	0	0	0	0	0	0	0
74127	Dotation nationale de péréquation	315 940	0	0	0	0	0	0	0
744	FCTVA	16 122	0	0	0	0	0	0	0
74718	Autres participations Etat	0	25 837	0	65 786	3 500	0	18 000	0
7472	Participat° Régions	0	0	0	0	0	0	2 000	0
7473	Participat° Départements	0	0	0	0	12 000	0	0	0
74748	Participat° Autres communes	0	0	0	32 716	0	0	0	0
74751	Participat° GFP de rattachement	0	0	0	0	37 600	0	0	0
7478	Participat° Autres organismes	0	0	0	0	13 264	0	109 417	0

Art. (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux administrat* publiques	1 Sécurité et salubrité publiques	2 Enseignement - Formation	3 Culture	4 Sport et jeunesse	5 Interventions sociales et santé	6 Famille
7482	Compens. perte taxe add. droits mutation	50	0	0	0	0	0	0	0
74834	Etat - Compens. exonérat* taxes foncière	43 397	0	0	0	0	0	0	0
7485	Dotation pour les titres sécurisés	0	19 851	0	0	0	0	0	0
75	Autres produits de gestion courante	0	69 007	0	0	3 048	21 836	0	0
752	Revenus des immeubles	0	69 005	0	0	3 048	21 836	0	0
7588	Autres produits div. de gestion courante	0	2	0	0	0	0	0	0
76	Produits financiers	219	0	0	0	0	0	0	0
7688	Autres	219	0	0	0	0	0	0	0
77	Produits exceptionnels	0	39 900	0	79	0	0	0	0
7713	Libéralités reçues	0	6 906	0	0	0	0	0	0
7718	Autres produits except. opérat* gestion	0	10 125	0	79	0	0	0	0
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0	13 009	0	0	0	0	0	0
7788	Produits exceptionnels divers	0	9 859	0	0	0	0	0	0
78	Reprise sur amortissements et provisions	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Recettes d'ordre</i>		<i>201 945</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
042	Opérat* ordre transfert entre sections	201 945	0	0	0	0	0	0	0
722	Immobilisations corporelles	178 774	0	0	0	0	0	0	0
777	Quote-part subv invest transf cpte résul	23 171	0	0	0	0	0	0	0
043	Opérat* ordre intérieur de la section	0	0	0	0	0	0	0	0
002	Excédent de fonctionnement reporté	1 435 727	0	0	0	0	0	0	0

(1)Le croisement par nature est fait au niveau de chacun des articles budgétaires.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE

A2.1 – DETAIL DES CREDITS DE TRESORERIE (1)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Date de la décision de réaliser la ligne de trésorerie (2)	Montant maximum autorisé au 01/01/N	Montant des tirages N	Montant de
				Intérêts (3)
5191 Avances du Trésor				
5192 Avances de trésorerie				
51931 Lignes de trésorerie				
9622348590A	05/12/2022	800 000,00	800 000,00	17 46
9623348801	05/12/2023	1 000 000,00	800 000,00	
51932 Lignes de trésorerie liées à un emprunt				
5194 Billets de trésorerie				
5198 Autres crédits de trésorerie				
519 Crédits de trésorerie (Total)		1 800 000,00	1 600 000,00	17 46

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A2.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat								
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier rembour- sement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial	
								Niveau de taux (5)	Taux actua
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00				
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					19 343 000,00				
1641 Emprunts en euros (total)					17 903 000,00				
00000167596	CREDIT AGRICOLE	26/12/2014	26/08/2015	22/06/2016	440 000,00	F	Taux fixe à 3.16 %	3,160	3,16
00000791763	CREDIT AGRICOLE	03/12/2015	03/08/2016	03/10/2016	200 000,00	F	Taux fixe à 2.8 %	2,800	2,80
00002224913	CREDIT AGRICOLE	12/12/2017	09/04/2018	30/06/2018	1 000 000,00	F	Taux fixe à 2.17 %	2,170	2,18
00002813132	CREDIT AGRICOLE	16/11/2018	16/11/2018	17/08/2020	723 000,00	F	Taux fixe à 2.23 %	2,230	2,23
00003463043	CREDIT AGRICOLE	10/01/2020	13/04/2020	25/07/2020	375 000,00	F	Taux fixe à 1.17 %	1,170	1,17
00004046411	CREDIT AGRICOLE	31/12/2020	04/04/2021	07/08/2021	320 000,00	F	Taux fixe à 0.93 %	0,930	0,93
00004046443	CREDIT AGRICOLE	31/12/2020	04/04/2021	07/07/2023	237 500,00	F	Taux fixe à 1.02 %	1,020	1,02
00005235973	CREDIT AGRICOLE	20/12/2022	28/12/2022	22/01/2023	250 000,00	V	(Moyenne Euribor 3M + 1.3)-Floor 0 sur Moyenne Euribor 3M	3,121	3,15
005029	CREDIT AGRICOLE	15/11/2013	23/11/2013	21/02/2014	450 000,00	F	Taux fixe à 4.69 %	4,690	4,77
089659E	CAISSE D'EPARGNE	20/01/2020	09/03/2020	25/05/2021	375 000,00	F	Taux fixe à 0.95 %	0,950	0,95
10278 09053 00020427803	CREDIT MUTUEL	10/12/2021	21/12/2021	28/02/2022	1 100 000,00	F	Taux fixe à 0.95 %	0,950	0,95
102780085100026227901	CREDIT MUTUEL	15/05/2023	07/06/2023	30/06/2025	900 000,00	F	Taux fixe à 4 %	4,000	4,07
2004	DEXIA CL	05/11/2004	31/10/2005	01/11/2006	1 155 000,00	C	Taux fixe 3.71% à barrière 5.25% sur Euribor 12M(Postfixé) (Marge de 0.09%)	3,710	3,76
2007	SOCIETE GENERALE	30/07/2007	30/07/2007	30/10/2007	1 154 000,00	F	Taux fixe à 3.89 %	3,890	4,01
2008-1	CREDIT AGRICOLE	04/11/2008	04/11/2008	15/01/2009	1 000 000,00	F	Taux fixe à 4.85 %	4,850	4,93
299032E	CAISSE D'EPARGNE	04/01/2021	05/05/2021	25/05/2022	280 000,00	F	Taux fixe à 0.86 %	0,860	0,88
4636584	CAISSE D'EPARGNE	07/12/2015	29/03/2016	25/09/2016	150 000,00	F	Taux fixe à 2.68 %	2,680	2,70
4801954	CAISSE D'EPARGNE	14/12/2016	14/04/2017	25/04/2018	400 000,00	F	Taux fixe à 1.19 %	1,190	1,19
5166835	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	15/12/2016	03/04/2017	01/01/2018	600 000,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	0,00
6413	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	19/02/2014	19/02/2014	01/03/2015	470 000,00	V	Livret A(Préfixé) + 1	2,250	2,25
MON543628EUR	BANQUE POSTALE	14/12/2022	22/12/2022	01/02/2023	446 000,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,360	3,46
MON543629EUR	BANQUE POSTALE	14/12/2022	22/12/2022	01/02/2023	288 000,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,360	3,46

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat								
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial	
								Niveau de taux (5)	Taux actualisé
MON543630EUR	BANQUE POSTALE	14/12/2022	22/12/2022	01/02/2023	166 000,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,360	3,46
MON546117EUR/0548583/001	BANQUE POSTALE	05/12/2023	12/12/2023	01/04/2024	800 000,00	V	(Euribor 3M + 1.1)-Floor 0 sur Euribor 3M	5,050	5,22
PE2009	CREDIT AGRICOLE	07/12/2009	10/12/2009	10/05/2010	850 000,00	V	Euribor 3M + 0.55	1,270	1,27
PE2010	CREDIT AGRICOLE	01/12/2010	02/02/2011	02/05/2011	400 000,00	F	Taux fixe à 3.14 %	3,140	3,17
PE2010/2	CREDIT AGRICOLE	30/12/2010	27/01/2011	25/04/2011	250 000,00	V	Moyenne de Euribor 3M + 0.51	1,532	1,54
PE2011	CREDIT AGRICOLE	23/08/2011	29/08/2011	29/08/2012	800 000,00	F	Taux fixe à 4.39 %	4,390	4,43
PE2012	CAISSE D'EPARGNE	03/07/2012	04/07/2012	25/05/2013	400 000,00	F	Taux fixe à 4.87 %	4,870	4,92
PE2012/2	CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	22/11/2012	17/12/2012	01/12/2013	500 000,00	F	Taux fixe à 3.95 %	3,950	3,95
PE2013	CAISSE D'EPARGNE	29/08/2013	18/09/2013	25/03/2014	350 000,00	F	Taux fixe à 4.63 %	4,630	4,71
PRESAME2006	SFIL CAFFIL	02/10/2006	01/12/2006	01/03/2007	823 500,00	F	Taux fixe à 4.25 %	4,250	4,31
RAR 2014	CAISSE D'EPARGNE	05/01/2015	15/03/2015	25/07/2015	250 000,00	F	Taux fixe à 2.96 %	2,960	2,99
1643 Emprunts en devises (total)					0,00				
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					1 440 000,00				
2005 CRCA CALYON 002D1H014PR - Tirage 3.71%	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	30/03/2006	08/12/2005	30/03/2007	1 000 000,00	F	Taux fixe à 3.71 %	3,710	3,80
2005 CRCA CALYON 002D1H014PR - Tirage T4M--	CREDIT AGRICOLE CORPORATE AND INVESTMENT BANK	08/12/2005	08/12/2005	31/03/2007	440 000,00	V	(T4M(Postfixé)-Floor -0.09 sur T4M(Postfixé)) + 0.09	2,177	2,23
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00				
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00				
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00				
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00				
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00				

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat								
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial	
								Niveau de taux (5)	Taux actualisé
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00				
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00				
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00				
1681 Autres emprunts (total)					0,00				
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00				
1687 Autres dettes (total)					0,00				
Total général					19 343 000,00				

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en points de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

A2.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N								
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Capit
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		10 995 271,75					1 087
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		10 779 271,75					1 015
00000167596	N	0,00	A-1	334 322,00	16,48	F	Taux fixe à 3.16 %	3,152	14
00000791763	N	0,00	A-1	139 992,42	12,51	F	Taux fixe à 2.8 %	2,793	9
00002224913	N	0,00	A-1	816 642,29	19,25	F	Taux fixe à 2.17 %	2,164	33
00002813132	N	0,00	A-1	632 356,04	20,63	F	Taux fixe à 2.23 %	2,224	23
00003463043	N	0,00	A-1	315 536,14	16,32	F	Taux fixe à 1.17 %	1,167	17
00004046411	N	0,00	A-1	286 110,52	17,35	F	Taux fixe à 0.93 %	0,928	14
00004046443	N	0,00	A-1	0,00	0,00	F	Taux fixe à 1.02 %	1,026	237
00005235973	N	0,00	A-1	244 347,72	23,81	V	(Moyenne Euribor 3M + 1.3)-Floor 0 sur Moyenne Euribor 3M	4,262	5
005029	N	0,00	A-1	276 996,42	9,89	F	Taux fixe à 4.69 %	4,678	21
089659E	N	0,00	A-1	304 193,38	11,40	F	Taux fixe à 0.95 %	0,948	23
10278 09053 00020427803	N	0,00	A-1	999 153,82	17,91	F	Taux fixe à 0.95 %	0,947	50
102780085100026227901	N	0,00	A-1	900 000,00	1,50	F	Taux fixe à 4 %	3,960	
2004	N	0,00	A-1	172 330,49	1,83	V	(Euribor 12M-Floor -0.09 sur Euribor 12M) + 0.09	2,868	80
2007	N	0,00	A-1	216 375,00	3,75	F	Taux fixe à 3.89 %	3,933	57
2008-1	N	0,00	A-1	346 195,93	4,79	F	Taux fixe à 4.85 %	4,839	59
299032E	N	0,00	A-1	254 108,22	17,40	F	Taux fixe à 0.86 %	0,858	13
4636584	N	0,00	A-1	82 487,36	7,48	F	Taux fixe à 2.68 %	2,674	9
4801954	N	0,00	A-1	314 498,53	18,32	F	Taux fixe à 1.19 %	1,187	14
5166835	N	0,00	A-1	420 000,00	13,00	F	Taux fixe à 0 %	0,000	30
6413	N	0,00	A-1	364 250,00	30,17	V	Livret A(Préfixé) + 1	3,647	11
MON543628EUR	N	0,00	A-1	429 646,63	24,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,397	16
MON543629EUR	N	0,00	A-1	277 440,00	24,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,397	10
MON543630EUR	N	0,00	A-1	159 913,37	24,00	F	Taux fixe à 3.36 %	3,397	6

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N								
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Capit
						Type de taux (12)	Index (13)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	
MON546117EUR/0548583/001	N	0,00	A-1	800 000,00	25,00	V	(Euribor 3M + 1.1)-Floor 0 sur Euribor 3M	5,106	
PE2009	N	0,00	A-1	265 625,00	6,11	V	Euribor 3M + 0.55	3,641	42
PE2010	N	0,00	A-1	145 000,00	7,09	F	Taux fixe à 3.14 %	3,132	20
PE2010/2	N	0,00	A-1	90 625,00	7,07	V	Moyenne de Euribor 3M + 0.51	3,372	12
PE2011	N	0,00	A-1	340 000,00	8,16	F	Taux fixe à 4.39 %	4,370	40
PE2012	N	0,00	A-1	180 000,00	8,90	F	Taux fixe à 4.87 %	4,858	20
PE2012/2	N	0,00	A-1	162 860,01	3,92	F	Taux fixe à 3.95 %	3,940	36
PE2013	N	0,00	A-1	175 000,00	9,98	F	Taux fixe à 4.63 %	4,619	17
PRESAME2006	N	0,00	A-1	171 888,01	2,92	F	Taux fixe à 4.25 %	4,241	52
RAR 2014	N	0,00	A-1	161 377,45	11,32	F	Taux fixe à 2.96 %	2,952	11
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (9)		0,00		216 000,00					72
2005 CRCA CALYON 002D1H014PR - Tirage 3.71%	N	0,00	A-1	150 000,00	2,75	F	Taux fixe à 3.71 %	3,751	50
2005 CRCA CALYON 002D1H014PR - Tirage T4M-	N	0,00	A-1	66 000,00	2,75	V	(T4M(Postfixé)-Floor -0.09 sur T4M(Postfixé)) + 0.09	3,237	22
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N								
	Couverture ? O/N (10)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (11)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt		Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (14)	Capit
						Type de taux (12)	Index (13)		
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					
Total général		0,00		10 995 271,75					1 087

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de r

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et com

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE

A2.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)										
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00	
Barrière simple (B)										
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00	
Option d'échange (C)										
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00	
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)										
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00	
Multiplieur jusqu'à 5 (E)										
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00	
Autres types de structures (F)										
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00	
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00	

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro / 3 : Indice zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 4 : écart d'indices hors zone euro / 5 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 666.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOU

A2.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone écarts d'indices de est un indice hors euro
Structure					
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (<i>tunnel</i>)	Nombre de produits	35	0	0	0
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00
	Montant en euros	10 995 271,75	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (<i>swaption</i>)	Nombre de produits	0	0	0	0
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits				
	% de l'encours				
	Montant en euros				

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A2.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunt couvert			Instrument de couverture					
	Référence de l'emprunt couvert	Capital restant dû au 31/12/N	Date de fin du contrat	Organisme co-contractant	Type de couverture (3)	Nature de la couverture (change ou taux)	Notionnel de l'instrument de couverture	Date de début du contrat	Date de fin du contrat
Taux fixe (total)		0,00					0,00		
Taux variable simple (total)		0,00					0,00		
Taux complexe (total) (2)		0,00					0,00		
Total		0,00					0,00		

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un swap, d'une option (cap, floor, tunnel, swaption).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – ETAT DE LA DETTE – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE

A2.5 – DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) (suite)

Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Référence de l'emprunt couvert	Effet de l'instrument de couverture				Charges et produits con Charges c/668
		Taux payé		Taux reçu (7)		
		Index (5)	Niveau de taux (6)	Index	Niveau de taux	
Taux fixe (total)						
Taux variable simple (total)						
Taux complexe (total) (2)						
Total						

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux.

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un swap.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A3

A3 – AMORTISSEMENTS – METHODES UTILISEES

CHOIX DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R. 2321-1 du CGCT) : 1000.00 €			2009-12-19
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
L	Logiciels	2	21/12/2009
L	Voiture	7	21/12/2009
L	Camion et véhicule industriel	8	21/12/2009
L	Mobilier	10	21/12/2009
L	Matériel de bureau électrique ou électronique	5	21/12/2009
L	Matériel informatique	5	21/12/2009
L	Matériels classiques	6	21/12/2009
L	Coffre-fort	20	21/12/2009
L	Installations et appareils de chauffage	10	21/12/2009
L	Appareils de levage, ascenseurs	20	21/12/2009
L	Equipements de garages et ateliers	10	21/12/2009
L	Equipements des cuisines	10	21/12/2009
L	Equipements sportifs	10	21/12/2009
L	Installations de voirie	20	21/12/2009
L	Plantations	15	21/12/2009
L	Autres agencements et aménagements de terrains	15	21/12/2009
L	Bâtiments légers, abris	10	21/12/2009
L	Agencements et aménagements de bâtiment, installations électriques et téléphoniques	15	21/12/2009

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS	A4

A4 – ETAT DES PROVISIONS

Nature de la provision	Montant de la provision de l'exercice (1)	Date de constitution de la provision	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Montant total des provisions constituées	Montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES						
Provisions pour risques et charges (2)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour dépréciation (2)	0,00		417 849,73	417 849,73	0,00	417 849,73
Restes à recouvrer	0,00	01/01/2009	77 849,73	77 849,73	0,00	77 849,73
Restes à recouvrer budget assainissement	0,00	07/12/2021	340 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00
TOTAL PROVISIONS SEMI-BUDGETAIRES	0,00		417 849,73	417 849,73	0,00	417 849,73

(1) Provisions nouvelles ou abondement d'une provision déjà constituée.

(2) Indiquer l'objet de la provision (exemples : provision pour litiges au titre du procès ; provisions pour dépréciation des immobilisations de l'équipement ...).

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – DEPENSES	A6.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		1 157 577,00	I 1 156 060,07
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		1 089 000,00	1 087 485,74
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 089 000,00	1 087 485,74
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérat° afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		68 577,00	68 574,33
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	45 404,00	45 403,33
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	23 173,00	23 171,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent (N-1)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	1 156 060,07	614 811,28	1 309 691,44	3 080 562,79

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES – RECETTES	A6.2

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		3 034 066,36	III 890 291,78
Ressources propres externes de l'année (a)		361 416,04	370 195,78
10222	FCTVA	302 808,74	302 808,74
10223	TLE	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement	58 607,30	67 387,04
10228	Autres fonds	0,00	0,00
13146	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13156	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13246	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
13256	Attributions de compensation d'investissement	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		2 672 650,32	520 096,00
15...	Provisions pour risques et charges		
169	Primes de remboursement des obligations	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
28...	Amortissement des immobilisations		
2802	Frais liés à la réalisation des document	1 094,00	1 094,00
28041511	GFP rat : Bien mobilier, matériel	8 331,00	8 331,00
28041512	GFP rat : Bâtiments, installations	818,00	818,00
280421	Privé : Bien mobilier, matériel	1 308,00	1 308,00
280422	Privé : Bâtiments, installations	879,00	879,00
28051	Concessions et droits similaires	25 607,00	25 606,00
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	131,00	131,00
28128	Autres aménagements de terrains	83 721,00	83 721,00
28132	Immeubles de rapport	5 398,00	5 398,00
28135	Installations générales, agencements, ..	11 846,00	11 846,00
28138	Autres constructions	3 573,00	3 573,00
28152	Installations de voirie	16 385,00	16 385,00
281534	Réseaux d'électrification	156 817,00	156 817,00
281538	Autres réseaux	5 862,00	5 862,00
281568	Autres matériels, outillages incendie	5 146,00	5 146,00
281578	Autre matériel et outillage de voirie	1 769,00	1 769,00
28158	Autres installat°, matériel et outillage	48 788,00	48 788,00
28182	Matériel de transport	38 091,00	38 091,00
28183	Matériel de bureau et informatique	33 734,00	33 734,00
28184	Mobilier	38 181,00	38 181,00
28188	Autres immo. corporelles	32 618,00	32 618,00
29...	Prov. pour dépréciat° immobilisations		
39...	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Prov. dépréc. comptes de tiers		
59...	Prov. dépréc. comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement	2 152 553,32	0,00

Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R1068 de l'exercice précédent	TOTAL IV
---------------------------------	--	--	---	----------

Total ressources propres disponibles	890 291,78	1 942 105,07	0,00	194 492,84	3 026 889,69
---	-------------------	---------------------	-------------	-------------------	---------------------

	Montant	
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II	3 080 562,79
Ressources propres disponibles	IV	3 026 889,69
Solde	V = IV – II (3)	-53 673,10

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN – DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS

A9 – CHAPITRE D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail) (1)

N° opération : 0		Intitulé de l'opération : DEPENSES DEPENSES (A SUBDIVISER PAR MANDAT) RECETTES		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	6 948,00	0,00	0,00	
45 DEPENSES (2)	6 948,00	0,00	0,00	
4541 DEPENSES (2)	0,00	0,00	0,00	
4581 DEPENSES (A SUBDIVISER PAR MANDAT) (2)	0,00	0,00	0,00	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a – c)	6 948,00	0,00	0,00	
RECETTES (b)	6 948,00	0,00	0,00	
45 4542 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	6 948,00	0,00	0,00	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	6 948,00	0,00	0,00	

N° opération : 01		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 2 RUE GARIBALDI PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY IMMIMENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	16 338,91	40 852,72	40 852,72	
45 PERIL IMMINENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI (2)	16 338,91	0,00	0,00	
4541 PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY (2)	0,00	40 852,72	40 852,72	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a – c)	16 338,91	40 852,72	40 852,72	
RECETTES (b)	0,00	57 191,63	0,00	
45 4542 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	57 191,63	0,00	

N° opération : 01		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 2 RUE GARIBALDI PERIL IMMINENT 18 BOULEVARD P. GELY IMMINENT IMMEUBLE 2 RUE GARIBALDI		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	57 191,63	0,00	

N° opération : 02		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA RE		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	12 747,06	320 640,40	284 767,31	
45 PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	12 747,06	13 679,40	0,00	
45 PERIL IMMINENT 19 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	0,00	284 320,60	263 791,91	
4541 PERIL IMMINENT 17 RUE DE LA REPUBLIQUE (2)	0,00	22 640,40	20 975,40	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	12 747,06	320 640,40	284 767,31	
RECETTES (b)	0,00	332 232,56	296 359,47	
45 4542 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	332 232,56	296 359,47	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	332 232,56	296 359,47	

N° opération : 03		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	891,79	56 732,88	36 582,59	
4541 PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE (2)	0,00	56 732,88	36 582,59	
4581 PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC (2)	891,79	0,00	0,00	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	

N° opération : 03		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 43 GRAND RUE PERIL IMMINENT 9 IMPASSE PALOC		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	891,79	56 732,88	36 582,59	
RECETTES (b)	0,00	57 624,67	0,00	
4542 4582 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	57 624,67	0,00	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	57 624,67	0,00	

N° opération : 04		Intitulé de l'opération : INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER PERIL IMMINENT 659 AVENUE DE LA REPUBLIC		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	8 760,00	0,00	
4541 INSALUBRITE 1 RUE DU 24 FEVRIER (2)	0,00	8 760,00	0,00	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	8 760,00	0,00	
RECETTES (b)	0,00	9 914,90	0,00	
45 4542 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	9 914,90	0,00	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	9 914,90	0,00	

N° opération : 05		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSE		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	13 318,58	13 318,58	
4541 PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY (2)	0,00	1 258,30	0,00	

N° opération : 05		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGI		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
4541 PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD P. GELY (2)	0,00	0,00	1 258,30	
4581 PERIL IMMINENT 11 RUE DE LA MEGISSERIE (2)	0,00	12 060,28	12 060,28	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	13 318,58	13 318,58	
RECETTES (b)	0,00	13 318,58	12 060,28	
45 4542 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	13 318,58	12 060,28	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	13 318,58	12 060,28	

N° opération : 06		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	625,24	625,24	
45 PERIL IMMINENT 891 ROUTE DE GREZAC (2)	0,00	625,24	625,24	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	625,24	625,24	
RECETTES (b)	0,00	625,24	0,00	
45 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	625,24	0,00	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	625,24	0,00	

N° opération : 07		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	1 195,64	1 195,64	
45 PERIL IMMINENT 5 BOULEVARD DE LA BOUQUERIE (2)	0,00	1 195,64	1 195,64	
<i>040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire</i>	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	1 195,64	1 195,64	
RECETTES (b)	0,00	1 195,64	0,00	
45 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	1 195,64	0,00	
<i>040 Financement par le mandataire</i>	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Financement par emprunt à la charge du tiers</i>	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	1 195,64	0,00	

N° opération : 08		Intitulé de l'opération : PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	926,00	926,14	
45 PERIL IMMINENT 1 BOULEVARD PASTEUR (2)	0,00	926,00	926,14	
<i>040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire</i>	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section</i>	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	926,00	926,14	
RECETTES (b)	0,00	926,00	0,00	
45 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	926,00	0,00	
<i>040 Financement par le mandataire</i>	0,00	0,00	0,00	
<i>041 Financement par emprunt à la charge du tiers</i>	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	926,00	0,00	

N° opération : 09		Intitulé de l'opération : MOD TRAVAUX DE VOIRIE AVENUE DE FUMEL		
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice		
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Reste
DEPENSES (a)	0,00	0,00	0,00	
4581 MOD TRAVAUX DE VOIRIE AVENUE DE FUMEL (2)	0,00	0,00	0,00	
4581 MOD TRAVAUX DE VOIRIE AVENUE DE FUMEL (2)	0,00	0,00	0,00	
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur dépenses (c) (3)	0,00	0,00	0,00	
Dépenses nettes (a - c)	0,00	0,00	0,00	
RECETTES (b)	0,00	0,00	0,00	
4582 Financement par le mandant et par d'autres tiers (4)	0,00	0,00	0,00	
040 Financement par le mandataire	0,00	0,00	0,00	
041 Financement par emprunt à la charge du tiers	0,00	0,00	0,00	
Annulations sur recettes (d) (3)	0,00	0,00	0,00	
Recettes nettes (b - d)	0,00	0,00	0,00	

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN VARIATION DU PATRIMOINE (article R. 2313-3 du CGCT) – ENTREES	A10.1

A10.1 – ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
Acquisitions à titre onéreux				
31/01/2023	SONORISATION SALLE MCB	33 768,62	0,00	5
31/01/2023	MOBILIER LOGEMENT D URGENCE	917,92	0,00	1
31/01/2023	FRAISE MEULEUSE MAKITA DGD800	213,60	0,00	1
31/01/2023	2 EPANDEURS A SEL	4 618,94	0,00	6
31/01/2023	DECO LUMINEUSES DE NOEL	9 892,24	0,00	6
01/02/2023	ESPACE LUTEVA	614 620,59	0,00	0
01/02/2023	SALLE POLYVALENTE RAMADIER (2013006)	538 420,75	0,00	0
02/02/2023	CATHEDRALE ST FULCRAN	872 563,45	0,00	0
02/02/2023	RESEAUX VOIRIE	480 763,21	0,00	0
03/02/2023	BAC DE RETENTION	260,58	0,00	1
08/02/2023	ECOLE PROSPER GELY	164 170,95	0,00	0
08/02/2023	ECOLE PRIMAIRE CESAR VINAS	676 179,91	0,00	0
15/02/2023	CENTRE TECHNIQUE FRAISSE	32 142,07	0,00	0
15/02/2023	RIDEAUX OBSCURCISSANTS	870,00	0,00	6
21/02/2023	RESEAUX CHAUFFAGE	17 978,88	0,00	0
21/02/2023	CIMETIERE (2013003)	32 900,00	0,00	0
08/03/2023	RESEAU VIDEOSURVEILLANCE	1 905,50	0,00	15
08/03/2023	BATIMENT ANCIENNE POSTE/MSP AC33 8 PL ALSACE LORR	2 924,40	0,00	0
16/03/2023	LIVRE DES PROJETS -	4 500,00	0,00	10
16/03/2023	MOBILIER CENTRE SOCIAL FAC. FAC23AIT000110 DU 06	5 846,48	0,00	10
16/03/2023	POUFS MEDIATHEQUE	1 672,00	0,00	10
16/03/2023	TELEPHONE PORTABLE LOGICOM	55,00	0,00	1
21/03/2023	HOTEL DE VILLE	64 213,78	0,00	0
25/04/2023	STADE BEAUMONT	58 725,97	0,00	0
25/04/2023	RESEAUX D'ELECTRIFICATION (2013005)	142 500,84	0,00	0
05/05/2023	FILMS ET PHOTOS RENOVATION CATHEDRALE	8 000,00	0,00	0
11/05/2023	MATÉRIELS/ MATÉRIAUX TVX RÉGIE	12 846,10	0,00	6
17/05/2023	ASPIRATEUR 36V + 2 BAT	563,78	0,00	1
17/05/2023	BATTERIE ASPIRATEUR LUTEVA	350,40	0,00	1
17/05/2023	ETUDE FAISABILITE 17 RUE NEUVE DES MARCHES	3 000,00	0,00	5
17/05/2023	ETUDE FAISABILITE 22 RUE NEUVE DES MARCHES	7 500,00	0,00	5
17/05/2023	POTELETS VOIRIE	4 281,00	0,00	20
01/06/2023	DISQUE DUR VIDEOSURVEILLANCE	259,00	0,00	1
01/06/2023	TELEPHONE SAMSUNG GALAXY A13	264,00	0,00	1
01/06/2023	PORTABLE HP 250 CTRE SOC	589,00	0,00	1
01/06/2023	ECRAN 24 PCES	1 946,00	0,00	5
01/06/2023	FAC. FA0964 DU 05/05/2023 GERBEUR ELECTRIQUE	4 974,00	0,00	6
01/06/2023	SEPARATEURS DE VOIRIE	3 217,20	0,00	20
06/06/2023	ESPACE PUBLIC PARC MUNICIPAL	41 327,65	0,00	0
06/06/2023	DISQUEUSE A BETON	1 106,40	0,00	6
09/06/2023	PLATEAUX MULTISPORT GREZAC	43 449,12	0,00	0
09/06/2023	RESEAU PLUVIAL (2013007)	12 068,71	0,00	0
14/06/2023	GS PREMIERLET	10 939,49	0,00	0
12/07/2023	GRILLES EXPO	4 490,64	0,00	6
12/07/2023	EHELLE TELESCOPIQUE	217,13	0,00	1
12/07/2023	SCIE A RUBAN MAKITA	1 352,40	0,00	6
12/07/2023	MEULEUSE 18V + D	421,80	0,00	1
12/07/2023	FAC. FA107244328 DU 31/05/2023 ESCABEAU 4 MARCHES	215,99	0,00	1
12/07/2023	PERFORATEUR	527,30	0,00	1
12/07/2023	PONCEUSE A BANDE	290,18	0,00	1
12/07/2023	SOUFFLEUR	386,40	0,00	1
12/07/2023	CHARIOT DE NETTOYAGE	1 452,35	0,00	1
12/07/2023	SIGNALISATION POLICE	1 160,99	0,00	20
18/07/2023	RESEAU POTEAUX INCENDIE	3 456,00	0,00	0
18/07/2023	RELAMPING	4 348,57	0,00	5
20/07/2023	PUPITRE + MICRO	1 408,80	0,00	1
20/07/2023	FAC. FAC230608108 DU 30/06/2023 ENCEINTE PORTABLE	698,00	0,00	1
20/07/2023	PANNEAUX SIGNALISATION	663,36	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
20/07/2023	BARRIERES HERAS + RACK	3 096,00	0,00	6
20/07/2023	PORTABLE VIDEOPROTECTION PM	589,00	0,00	1
20/07/2023	TELEPHONE PORTABLE	263,00	0,00	1
20/07/2023	PC PORTABLE	807,00	0,00	1
21/07/2023	PISTOLET GLOCK	594,00	0,00	1
11/08/2023	POSTE DE POLICE	1 256,40	0,00	0
11/08/2023	SYSTEME DESEMFUMAGE CTM FAC. VFA102005593 DU 20/07	602,40	0,00	1
11/08/2023	SYSTEME DESENFUMAGE BOULODROME FAC. VFA102005592 D	694,80	0,00	1
11/08/2023	SYSTEME DESENFUMAGE RAMADIER FAC. VFA102005594 DU	631,92	0,00	1
11/08/2023	RELAMPING ECOLE PASTEUR FAC. FAC00003144 DU 11/07/	7 209,01	0,00	5
11/08/2023	RELAMPING ECOLE PREMIERLET	12 662,76	0,00	5
11/08/2023	RELAMPING VINAS FAC. FAC00003159 DU 25/07/2023	7 632,19	0,00	5
22/08/2023	STOP TROTTOIR PLAN ART	1 758,60	0,00	1
22/08/2023	BARNUMS ASSOCIATION	5 992,39	0,00	6
22/08/2023	FAC. 923432/03 P DU 20/07/2023 FOURN ET POS E GIRLA	2 100,00	0,00	6
22/08/2023	5 DEBROUSSAILLEUSES	4 995,00	0,00	6
22/08/2023	FAC. 13 DU 13/07/2023 1 TRONCONNEUSE	999,00	0,00	1
22/08/2023	BURINEUR SDS MAX	0,00	0,00	1
22/08/2023	MEULEUSE	243,07	0,00	1
22/08/2023	TABLETTE PASTEUR	294,00	0,00	1
22/08/2023	TABLE RONDE	185,30	0,00	1
15/09/2023	PISCINE NAUTILIA	17 447,15	0,00	0
18/09/2023	MATERNELLE PASTEUR	2 585,00	0,00	0
18/09/2023	FAC. 10974 DU 24/07/2023 ABATTAGE PINS - CHATEAU D	6 960,00	0,00	15
18/09/2023	RELAMPING HDV	3 692,16	0,00	5
18/09/2023	RELAMPING BAINS DOUCHES	910,72	0,00	1
18/09/2023	RELAMPING MPT	272,94	0,00	1
18/09/2023	RELAMPING ECOLE GELY	6 147,72	0,00	5
21/09/2023	FLUTE PETITES MAINS	255,00	0,00	1
21/09/2023	FLUTE PRIME	377,00	0,00	1
21/09/2023	CORNET	455,00	0,00	1
21/09/2023	ENCEINTE CORDE	232,00	0,00	1
21/09/2023	LAVE LINGE	449,00	0,00	1
13/10/2023	ENCEINTES CORDIAL AVEC PUPITRE	672,01	0,00	1
13/10/2023	SOUFFLEURS	958,01	0,00	1
13/10/2023	SERVANTE	312,00	0,00	1
13/10/2023	CHAISE DE BUREAU ERGONOMIQUE	219,99	0,00	1
13/10/2023	FAC. 23002183 DU 28/09/2023 SIEGES ATSEM	1 056,24	0,00	1
13/10/2023	REFREGERATEUR	219,00	0,00	1
13/10/2023	CONES REFLECHISSANTS	585,00	0,00	1
17/10/2023	SMARTPHONE	381,00	0,00	1
17/10/2023	PC PORTABLE COMM	1 059,00	0,00	5
17/10/2023	PC PORTABLE	640,00	0,00	1
17/10/2023	PC PORTABLE	710,00	0,00	1
17/10/2023	SMARTPHONE	268,00	0,00	1
17/10/2023	PC PORTABLE	1 280,00	0,00	5
17/10/2023	VIDEOPROJECTEUR	529,00	0,00	1
17/10/2023	SMARTPHONE	268,00	0,00	1
17/10/2023	SMARTPHONE	268,00	0,00	1
17/10/2023	LOGICIEL OFFICE 2021	495,00	0,00	1
17/10/2023	PC GAMER	2 197,00	0,00	5
17/10/2023	BUREAU	282,98	0,00	1
24/10/2023	CHARGEUR RAPIDE + BATTERIES	313,50	0,00	1
24/10/2023	FOREUSE ELECTRIQUE	3 294,00	0,00	6
24/10/2023	DRAISIENNE	394,00	0,00	1
24/10/2023	CHARIOT POUR POTELETS	888,00	0,00	1
22/11/2023	ASPIRATEUR EAU POUSSIERE	273,34	0,00	1
22/11/2023	ECRAN PROJ+ ENCEINTE	603,67	0,00	1
22/11/2023	ENSEMBLE CANAPÉ+POUFS ET COUSSINS	2 330,92	0,00	10
22/11/2023	DALLES PLOMBANTES	939,55	0,00	1
22/11/2023	TABOURET CULBUTO	501,12	0,00	1
22/11/2023	GRIGNOTEUSE	422,42	0,00	1
22/11/2023	MEULEUSE	226,32	0,00	1
22/11/2023	TRACEUSE A POWDRE	786,00	0,00	1
22/11/2023	TROLLEY	453,60	0,00	1

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements	Durée de l'amortissement
22/11/2023	BARRIERES SECURISATION ASTREINTE	819,08	0,00	1
22/11/2023	PANNEAUX DE SIGNALISATION	386,82	0,00	1
28/11/2023	PARTICIPATION PLUI 2023	18 333,33	0,00	5
05/12/2023	SUBVENTION FACADE 2022	33 069,20	0,00	5
11/12/2023	ANCIENNE USINE A BATEAU	2 320,00	0,00	0
15/12/2023	MOBILIER RDC+LOGT MSP TRANSFERE SUITE AVENANT 3 BA	2 861,36	0,00	10
Acquisitions à titre gratuit				
Mise à disposition				
Affectation				
Mises en concession ou affermage				
Divers				
TOTAL GENERAL		4 114 403,43	0,00	

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)	A11

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	13 683,82	
6068	Fournitures techniques	13 683,82	
012	Charges de personnel, frais assimilés	165 090,27	
64111	personnel technique	165 090,27	
72	Travaux en régie		178 774,09
722	TRAVAUX EN REGIE		178 774,09
TOTAL GENERAL		178 774,09	178 774,09

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	Immobilisations incorporelles	0,00
21	Immobilisations corporelles	178 774,09
21312	BATIMENTS SCOLAIRES	51 683,34
21318	AUTRES BATIMENTSS PUBLICS	45 157,39
2138	AUTRES CONSTRUCTIONS	39 666,30
2151	RESEAUX DE VOIRIE	33 064,62
21534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	9 202,44
23	Immobilisations en cours	0,00
TOTAL GENERAL		178 774,09

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

IV – ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A11

RATIO

	Montant
Recettes 72 (I)	178 774,09
Recettes réelles de fonctionnement	10 212 865,57
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	1,75 %

IV – ANNEXES

ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS
EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT

B1.1 – 8015 – ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L. 2313-1)

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constatés l'année (6)		
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00								
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					2 485 028,42	1 849 448,72								
ASSOCIATION POUR PERSONNES EN SITUATION DE HANDICA	2020	P		CDC	360 138,36	252 469,84	6,33	A	V	Livret A(Préfixé) + 1.15	1,650	V	Livret A(Préfixé) + 1.15	
CAMINADE	2021	P		CE	347 389,00	347 389,00	39,83	T	V	(Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,633	V	(Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret	

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constatés l'année (6)	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)
CAMINADE	2021	P		CE	121 433,75	121 433,75	39,83	T	V	(Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé)	1,610	V	(Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret A(Préfixé) (Livret A(Préfixé) + 1.1)-Floor 0 sur Livret
CCAS RESIDENCE L'ECUREUIL DE LODEVE	2012	P		Crédit Foncier	1 656 067,31	1 128 156,13	20,08	T	V	(Livret A(Préfixé) + 1.07)-Floor -1.07 sur Livret A(Préfixé)	2,070	V	(Livret A(Préfixé) + 1.07)-Floor -1.07 sur Livret A(Préfixé)
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					4 853 030,38	3 382 673,26							
ERILIA	2007	P		CDC	34 688,27	28 067,45	33,83	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.7	3,700	V	Livret A(Préfixé) + 0.7
ERILIA	2009	P		CDC	396 838,50	122 764,29	5,00	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.25	4,250	V	Livret A(Préfixé) + 0.25
ERILIA	2018	P		CDC	2 944,29	1 569,00	6,67	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	2,050	V	Livret A(Préfixé) + 0.6
ERILIA	2018	P		CDC	6 994,83	3 727,48	6,67	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.6	2,050	V	Livret A(Préfixé) + 0.6
ERILIA	2018	P		CDC	57 734,82	50 001,49	28,83	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.7	1,450	V	Livret A(Préfixé) + 0.7
ERILIA	2018	P		CDC	498 609,61	434 590,30	28,83	A	V	Livret A(Préfixé) + 1	1,750	V	Livret A(Préfixé) + 1

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté l'année (6)	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)
ERILIA	2022	P		CDC	250 684,66	241 501,11	33,83	A	V	Livret A(Préfixé) + 1	1,500	V	Livret A(Préfixé) + 1
F D I HABITAT	1991	P		CDC	35 972,33	8 630,08	5,50	A	V	Livret A(Préfixé) + 1.2	5,800	V	Livret A(Préfixé) + 1.2
OPH HERAULT HABITAT	2005	P		CDC	553 699,35	318 988,76	16,75	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.25	2,250	V	Livret A(Préfixé) + 0.25
OPH HERAULT HABITAT	2005	P		CDC	159 813,00	120 569,98	31,75	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.25	2,250	V	Livret A(Préfixé) + 0.25
OPH HERAULT HABITAT	2005	P		CDC	234 501,75	135 097,54	16,75	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.25	2,250	V	Livret A(Préfixé) + 0.25
OPH HERAULT HABITAT	2007	P		CDC	541 914,25	336 953,49	18,33	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.45	3,200	V	Livret A(Préfixé) + 0.45
OPH HERAULT HABITAT	2007	P		CDC	275 647,75	187 181,29	23,33	A	V	Livret A(Préfixé) + 0.3	3,050	V	Livret A(Préfixé) + 0.3
OPH HERAULT HABITAT	2011	P		CDC	243 359,33	148 844,68	12,42	A	F	Taux fixe à 0.91 %	0,912	F	Taux fixe à 0.91 %
OPH HERAULT HABITAT	2011	P		CDC	759 627,64	508 165,25	18,40	T	V	Livret A(Préfixé) + 0.7	2,700	V	Livret A(Préfixé) + 0.7
TERRITOIRE 34	2023	P		CE	800 000,00	736 021,07	2,73	T	F	Taux fixe à 2.98 %	3,014	F	Taux fixe à 2.98 % Taux fixe à 2.98 %
TOTAL GENERAL					7 338 058,80	5 232 121,98							

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT	B1.2

B1.2 – CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties échues dans l'exercice (1)	A	156 414,67
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C	625 299,21
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	781 713,88
Recettes réelles de fonctionnement	II	10 515 794,00
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	I / II	7,43

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN – ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS	B1.7

**B1.7 – LISTE DES CONCOURS ATTRIBUES A DES TIERS EN NATURE OU EN SUBVENTIONS
(Article L. 2313-1 du CGCT)**

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
Personnes de droit privé		
<i>Associations</i>		
ACADEMIE DES HAUTS CANTONS	250,00	
ADMR DE LODEVE	200,00	
AFM	850,00	
AIKIDO LODEVOIS EDGARD NAVEREAU	600,00	
ARAC LODEVE	300,00	
ASS DES AUDITEURS DE L'INSTITUT HAUTES ETUDES DE DEFENSE NATIONA	1 000,00	
ASS LE SOUVENIR FRANCAIS JEAN PIERRE MARTINEZ	300,00	
ASSO POUR LA SAUVEGARDE DE ST FU	500,00	
ASSOC GENEALOGIQUE DU LODEVOIS	500,00	
ASSOC PECHE LA GAULOISE	1 000,00	
ASSOCIATION FRANCO PORTUGAISE C OEUR D'HERAULT	150,00	
ASSOCIATION LA DISTILLERIE	2 000,00	
ASSOCIATION PHILATELIQUE LODEVOI	400,00	
ASSOCIATION TERRE CONTACT	1 000,00	
ATHLETIC CLUB LODEVOIS HAND BALL	11 200,00	
ATHLETIC CLUB SALAGOU PASCAL MARCO	700,00	
BASKET CLUB DE LODEVE PIERRE DE SAN PEDRO	1 500,00	
BATIDA VIVA FRANCOISE COCHET CARLIOZ	700,00	
CA BOUGE A LODEVE	826,00	
CAR'LIGNE DANSE	100,00	
CERCLE OCCITAN DU LODEVOIS JEAN BURC	400,00	
CHANTONS ENSEMBLE	1 000,00	
CHORALE DES QUATRE COEURS	200,00	
CIST CENTRE DE L'IMAGINAIRE SCIENTIFI	1 500,00	
COMPAGNIE LES PETITES CHIPIES	300,00	
CROIX ROUGE FRANCAISE DELEGATION DE LODEVE	700,00	
DE LA LAINE AUX AIGUILLES	150,00	
DES AMIS DES ORGUES	1 500,00	
DIANE LODEVOISE	700,00	
EBE L'ABEILLE VERTE	15 000,00	
ECOLE DE BUDO TRADITIONNEL DE LO RAPHAEL SIMON	1 400,00	
EIF LODEVOIS LARZAC	2 000,00	
FER ROULANT LODEVOIS GILLES BERLENDIS	3 000,00	
FONDATION 30 MILLIONS D'AMIS	3 825,00	
FRANCE ALZHEIMER	500,00	
GRAND'DIRE ENSEMBLE	2 000,00	
HORS DES MURS	300,00	
KODOKAN LODEVOIS JUDO OLIVIER PILLET	800,00	
L'OUSTALITE	750,00	
LA BICYCLETTE	1 500,00	
LA BOULE SAUVAGE	5 000,00	
LA COMPAGNIE DES JEUX	1 000,00	
LE CYGNE	800,00	
LES AMIS DES HOPITAUX DE LODEVE	600,00	
LES PETITS CHASSEURS DU LODEVOIS	1 000,00	
LIGUE CONTRE LE CANCER	300,00	
LION'S CLUB LODEVE COEUR D'HERA ULT	500,00	
MJC INTERCOMMUNALE LODEVOIS LAR ZAC	10 100,00	
OBJECTIF LUNE	500,00	
OEUVRE D'EAU	2 500,00	
PAR CI PAR LA PATRICK DOUMAS	1 300,00	
PAYSARBRE	6 300,00	
PUBLICATION PARTICIPATIVE LODE V	300,00	
RADIO LODEVE	5 200,00	
RADIO PAYS D HERAULT ERE	1 000,00	
REVEIL LODEVOIS ET SES POM POM GIRLS	7 000,00	
RUGBY CLUB OLYMPIQUE DU SALAGOU	8 150,00	
SAMBA LODEVA	250,00	
SAUVEGARDE ST FULCRAN	500,00	
SCOUTS ET GUIDES DE FRANCE	500,00	
SECOURS CATHOLIQUE	750,00	
SECOURS POPULAIRE FRANCAIS	7 000,00	
SHANTIDAS	750,00	

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
SNEMM	300,00	
SOCIETE DES MEMBRES DE LA LEGIO N D'HONNEUR	200,00	
SON E RESSON OCCITAN	500,00	
SPIRIDON CLUB LODEVOIS PEARL ZANON	4 000,00	
SPORTING CLUB LODEVE HOCINE BAKIRI	2 000,00	
STE SAINT VINCENT DE PAUL	3 750,00	
TAMAJAM	100,00	
TENNIS CLUB LODEVOIS OLIVIER BARRE	2 500,00	
TERRE EN PARTAGE AMELIE BODSON	4 000,00	
TERRITOIRE ZERO CHOMEURS LDL	5 000,00	
TET EN L AIR	900,00	
TI FILOU SARAH VERGNIOL	3 400,00	
TWIRLING BATON LODEVOIS LAURENCE BLOT	6 500,00	
UNION LOCALE CGT LODEVE / CLERMONT ET SES ENVIRONS	300,00	
UNION NATIONALE COMBATTANTS	600,00	
UNPRG	200,00	
VELO CLUB LODEVOIS	2 000,00	
<u>Entreprises</u>		
SAS FOCCAL	10 500,00	
<u>Personnes physiques</u>		
ANTUNES ISABELLE	100,00	
AUBE MARION	100,00	
BENAMEUR ZORA	100,00	
BOSCH CHRISTINE	100,00	
BOSCH FRANCOIS	100,00	
BOUCHIGA LAFGHIRI MALIKA	100,00	
BRIFFAUT JACQUES	100,00	
CORBIN AVA	100,00	
CORBIN STEPHANIE	100,00	
COUTURIER ALAIN	100,00	
CROCHON AMELIE	100,00	
DAVID JEAN PIERRE	100,00	
DE MASI ANTONIO	100,00	
DEDIEU JACQUES	100,00	
DEDIEU MARYLENE	100,00	
DEVIGNE SANDRINE	100,00	
DJELLILATE FADILLAH	100,00	
EL HAMDI FATIMA	100,00	
EMILE ELISE	100,00	
EMILE JEAN FRANCOIS	100,00	
FERRAND CHRISTIAN	100,00	
GALEOTE CHRISTOPHE	100,00	
GALEOTE KHEIRA MONIQUE	100,00	
GELY OPHELIE	100,00	
GIRAULT SYLVIE	100,00	
GREGOIRE DIDIER	100,00	
GUERMEUR STEVEN	100,00	
HAMANN HUGO	100,00	
LE BRUN EMMANUEL	100,00	
MARQUIS FREDERIC	100,00	
MERIGUET JEAN FRANCOIS	100,00	
NOTERMAN FABRICE	100,00	
PAPUT MARIE CLAUDE	100,00	
PASCAL PATRICK	100,00	
RIDEZ COUTURIER SIMONE	100,00	
ROMEU CECILE	100,00	
ROMEU ROBIN	100,00	
ROQUES JORIS	150,00	
SANTATO JACQUY	100,00	
SICARD DOMINIQUE	100,00	
SUZANNE ERIC	100,00	
TALIS HENRY	100,00	
TORAL JOEL	100,00	
VINCENT DIDIER	100,00	
<u>Autres</u>		
Personnes de droit public		
<u>Etat</u>		
<u>Régions</u>		
AGENT COMPTABLE DU LYCEE JOSEPH	200,00	
<u>Départements</u>		
SDIS DE L HERAULT	289 604,77	

Nom des bénéficiaires	Montant du fonds de concours ou de la subvention (numéraire)	Prestations en nature
<u>Communes</u> <u>Etablissements publics (EPCI, EPA, EPIC,...)</u> CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE COMMUNAUTE COMMUNES LODEVOIS ET TERRITOIRE 34 <u>Autres</u>	 66 100,00 18 333,33 16 534,60	
TOTAL GENERAL	564 873,70	

IV – ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1

B2.1 – SITUATION DES AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° ou intitulé de l'AP	Montant des AP			Montant des CP			Restes à financer (exercices au-delà de N+1)
	Pour mémoire AP votée y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N) (1)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N (2)	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	
13 Amélioration énergétique du complexe Luteva/Ramadier	1 021 807,21	0,00	1 021 807,21	343 453,21	678 354,00	581 328,10	97 025,90
28 Aménagement city stade Grezac	1 042 856,00	0,00	1 042 856,00	2 856,00	40 000,00	41 778,00	998 222,00
12 Aménagement des locaux du Centre Social	1 006 520,11	0,00	1 006 520,11	410 948,11	595 572,00	526 826,32	68 745,68
22 Aménagement mobilités douces	747 345,00	0,00	747 345,00	11 385,00	33 345,00	33 285,77	702 674,23
25 Centre aquatique NAUTILIA	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	8 758,01	40 000,00	16 676,11	1 174 465,88
23 Complexe André Beaumont	2 679 000,00	0,00	2 679 000,00	102 608,59	125 000,00	54 440,57	2 521 950,84
9 Projet de requalification des espaces	1 433 000,00	0,00	1 433 000,00	469 000,00	166 000,00	166 000,00	798 000,00
19 Concession d'aménagement pour la revitalisation du centre bourg	3 674 367,98	0,00	3 674 367,98	3 584 367,98	90 000,00	76 983,96	13 016,04
24 Espace Santé	612 185,00	0,00	612 185,00	0,00	0,00	0,00	612 185,00
10 Opérations clocher	54 720,00	0,00	54 720,00	0,00	26 300,00	16 534,30	38 185,60
43 façades 2022	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	3 420,00	0,00	60 000,00
38 Opérations façades 2023	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	50 874,00	11 821,80	888 178,20
26 rénovation énergétique CTM	1 293 000,00	0,00	1 293 000,00	0,00	100 000,00	58 902,00	1 234 098,00
27 Requalification Hôtel de ville aile sud	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	100 000,00	46 824,33	1 453 175,67
18 Requalification Parc municipal	2 185 800,00	0,00	2 185 800,00	318 623,80	1 346 300,00	875 054,34	992 121,86
15 Réhabilitation du clocher Saint Fulcran	650 000,00	0,00	650 000,00	18 009,41	360 000,00	155 088,41	476 902,18
16 Rénovation énergétique école Gély	980 000,00	0,00	980 000,00	20 350,40	654 575,00	648 863,38	310 786,22
17 Rénovation énergétique école Vinas	374 598,08	0,00	374 598,08	177 598,08	197 000,00	116 042,39	80 957,61
17 Travaux cathédrale (MOD)							

(1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.

(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0
Directeur général des services		0,00	0,00	0
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		21,00	4,00	25
Adjoint administratif	C	7,00	0,00	7
Adjoint administratif principal de 1ère classe	C	4,00	1,00	5
Adjoint administratif principal de 2ème classe	C	2,00	2,00	4
Agent polyvalent	C	3,00	0,00	3
Assistant administratif	C	0,00	1,00	1
Attaché	A	1,00	0,00	1
Responsable de service		1,00	0,00	1
Rédacteur	B	1,00	0,00	1
Rédacteur principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1
Rédacteur principal de 2ème classe	B	1,00	0,00	1
FILIERE TECHNIQUE (c)		49,00	2,00	51
Adjoint technique	C	17,00	1,00	18
Adjoint technique principal de 1ère classe	C	5,00	0,00	5
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	17,00	1,00	18
Agent de maîtrise principal	C	4,00	0,00	4
Agent polyvalent	C	3,00	0,00	3
Chargé d'opération	B	1,00	0,00	1
Technicien principal de 1ère classe	B	2,00	0,00	2
FILIERE SOCIALE (d)		7,00	1,00	8
Agent spécialisé principal de 1ère classe des écoles maternelles	C	3,00	1,00	4
Agent spécialisé principal de 2ème classe des écoles maternelles	C	4,00	0,00	4
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0
FILIERE SPORTIVE (g)		3,00	2,00	5
Agent polyvalent	C	0,00	1,00	1
Animateur (hors cadre d'emplois)	C	0,00	1,00	1
Educateur principal de 1ère classe	B	2,00	0,00	2
Rédacteur	B	1,00	0,00	1
FILIERE CULTURELLE (h)		7,00	9,00	16

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL
Adjoint patrimoine	C	1,00	0,00	1
Adjoint territorial du patrimoine	C	2,00	0,00	2
Adjoint territorial du patrimoine principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1
Adjoint territorial du patrimoine principal de 2ème classe	C	0,00	1,00	1
Agent polyvalent	C	1,00	0,00	1
Animateur	B	0,00	1,00	1
Assistant d'enseignement artistique	B	0,00	6,00	6
Assistant d'enseignement artistique principal de 1ère classe	B	1,00	0,00	1
Bibliothécaire	A	1,00	0,00	1
Professeur de musique		0,00	1,00	1
FILIERE ANIMATION (i)		1,00	1,00	2
Adjoint territorial d'animation principal de 1ère classe	C	1,00	0,00	1
Animateur (hors cadre d'emplois)	C	0,00	1,00	1
FILIERE POLICE (j)		6,00	0,00	6
Brigadier	C	4,00	0,00	4
Brigadier-chef principal	C	2,00	0,00	2
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		4,00	0,00	4
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	1,00	0,00	1
Agent polyvalent	C	0,00	0,00	0
Attaché	A	2,00	0,00	2
Rédacteur principal de 2ème classe	B	1,00	0,00	1
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		98,00	19,00	117

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT (0,8 * 6 / 12).

%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		Fondateur
			Indice (8)	Euros	
Agents occupant un emploi permanent (6)				6 655,00	
Adjoint patrimoine	C	CULT	366	0,00	3-1
Adjoint technique	C	TECH	366	0,00	3-2
Adjoint technique principal de 2ème classe	C	OTR	366	0,00	3-2
Adjoint territorial du patrimoine	C	CULT	366	0,00	3-2
Agent polyvalent	C	SP		6 655,00	3-1
Agent polyvalent	C	ADM	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	ADM	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	A Nom c
Agent polyvalent	C	OTR	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	ADM	370	0,00	3-2
Agent polyvalent	C	TECH	385	0,00	A Nom c
Agent polyvalent	C	CULT	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	OTR	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	3-2
Agent polyvalent	C	ADM	420	0,00	3-1
Animateur	B	CULT	436	0,00	A article
Animateur (hors cadre d'emplois)	C	SP	734	0,00	A art 3 a
Animateur (hors cadre d'emplois)	C	ANIM	646	0,00	A Nom c
Assistant administratif	C	ADM	495	0,00	A Nom c
Assistant d'enseignement artistique	B	CULT	374	0,00	3-3-1°
Assistant d'enseignement artistique	B	CULT	376	0,00	3-3-1°

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		Fonde
			Indice (8)	Euros	
Assistant d'enseignement artistique	B	CULT	374	0,00	3-3-1°
Assistant d'enseignement artistique	B	CULT	386	0,00	3-3-1°
Assistant d'enseignement artistique	B	CULT	375	0,00	3-3-1°
Attaché	A	OTR	435	0,00	3-3-2°
Attaché	A	OTR	435	0,00	A article
Chargé d'opération	B	TECH	441	0,00	A article
Professeur de musique		CULT	441	0,00	3-3-1°
Responsable de service		ADM	539	0,00	A article
Rédacteur	B	SP	401	0,00	3-3-2°
Rédacteur	B	ADM	375	0,00	3-3-1°
Rédacteur principal de 2ème classe	B	OTR	384	0,00	A article
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00	
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	A Nom d
Agent polyvalent	C	OTR	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	TECH	366	0,00	3-1
Agent polyvalent	C	OTR	366	0,00	3-1
Assistant social éducatif	A	OTR	395	0,00	A article
TOTAL GENERAL				6 655,00	

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 PM : Police.
 OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a* : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1* : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la qu

3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la qu

3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une auto

de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'u

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1146 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DANS LESQUELS LA COLLECTIVITE A PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER	C2

C2 – LISTES DES ORGANISMES DANS LESQUELS A ETE PRIS UN ENGAGEMENT FINANCIER (articles L. 2313-1 et L. 2313-1-1 du CGCT)

Les documents financiers et comptables de ces organismes sont mis à la disposition du public à (1). Toute personne a le droit de demander communication.

La nature de l'engagement (2)	Nom de l'organisme	Raison sociale de l'organisme	Nature juridique de l'organisme	Montant de l'engagement
<u>Délégation de service public (3)</u>				
<u>Détention d'une part du capital</u>				
<u>Garantie ou cautionnement d'un emprunt</u>				
-	F D I HABITAT		OPH	8 630,08
-	TERRITOIRE 34		SEM	736 021,07
-	CCAS RESIDENCE L'ECUREUIL DE LODEVE		Association	1 128 156,13
-	OPH HERAULT HABITAT		OPH	1 755 801,00
-	ERILIA		SA HLM	882 221,12
-	CAMINADE		Association	468 822,75
-	ASSOCIATION POUR PERSONNES EN SITUATION DE HANDICA		Association	252 469,84
<u>Subventions supérieures à 75 000 € ou représentant plus de 50 % du produit figurant au compte de résultat de l'organisme</u>				
<u>Autres</u>				

(1) Hôtel de ville pour les communes et siège de l'établissement pour les EPCI, syndicat etc... et autres lieux publics désignés par la commune ou l'établissement.

(2) Indiquer la date de la décision (délibérations, contrats ou décisions de l'exécutif).

(3) Préciser la nature de la délégation (concession, affermage, régie intéressée ...).

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT	C3.1

**C3.1 – LISTE DES ORGANISMES DE REGROUPEMENT AUXQUELS ADHERE LA COMMUNE OU
L'ETABLISSEMENT**

DESIGNATION DES ORGANISMES	DATE D'ADHESION	MODE DE FINANCEMENT (1)	MONTANT DU FINANCEMENT
Etablissements publics de coopération intercommunale			
Communauté de Communes Lodévois et Larzac	01/01/2009	TPU	585 274,54
Autres organismes de regroupement			
CFMEL		Sans fiscalité propre	4 419,35

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle, fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE	C3.3

C3.3 – LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISES DANS UN BUDGET ANNEXE

Catégorie d'établissement	Intitulé / objet de l'établissement	Date de création	N° et date de délibération	N° SIRET	Nature de l'activité (SPIC/SPA)	TVA (oui / non)
Lotissement	Lotissement Les Gardies		-	21340142500185	SPA	Oui

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

C3.5 – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES**1 – BUDGET PRINCIPAL**

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	9 044 805,78	6 004 774,87	614 811,28	2 425 219,63
RECETTES	9 044 805,78	4 787 849,18	1 942 105,07	2 314 851,53
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	11 648 815,32	9 317 489,75	0,00	2 331 325,57
RECETTES	11 648 815,32	10 414 810,66	0,00	1 234 004,66

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget) (1)

BUDGET : LOTISSEMENTS LES GARDIES / N°SIRET : 21340142500185				
SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	73 230,82	0,00	0,00	73 230,82
RECETTES	73 230,82	0,00	0,00	73 230,82
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	98 420,48	0,00	0,00	98 420,48
RECETTES	98 420,48	0,00	0,00	98 420,48

(1) Ne sont pas pris en compte les CCAS et caisses des écoles, régies personnalisées ... qui sont des personnes morales distinctes de la commune ou de l'établissement de rattachement juridique.

(2) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGRÉGÉE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	9 118 036,60	6 004 774,87	614 811,28	2 498 450,45
RECETTES	9 118 036,60	4 787 849,18	1 942 105,07	2 388 082,35
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	11 747 235,80	9 317 489,75	0,00	2 429 746,05
RECETTES	11 747 235,80	10 414 810,66	0,00	1 332 425,14
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	20 865 272,40	15 322 264,62	614 811,28	4 928 196,50
TOTAL GENERAL DES RECETTES	20 865 272,40	15 202 659,84	1 942 105,07	3 720 507,49

(1) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION PRESENTATION AGREGÉE ET CONSOLIDÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES	C3.5

4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (Cf. liste des principales opérations en annexe de la M14) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRIMITIF ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations - mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	9 118 036,60	6 004 774,87	614 811,28	2 498 450,45
RECETTES	9 118 036,60	4 787 849,18	1 942 105,07	2 388 082,35
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	11 747 235,80	9 317 489,75	0,00	2 429 746,05
RECETTES	11 747 235,80	10 414 810,66	0,00	1 332 425,14
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	20 865 272,40	15 322 264,62	614 811,28	4 928 196,50
TOTAL GENERAL DES RECETTES	20 865 272,40	15 202 659,84	1 942 105,07	3 720 507,49

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES	IV
DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES	D1

D1 – TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES

Libellés	Bases notifiées (si connues à la date de vote)	Variation des bases/N-1 (%)	Taux appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%)	Variation de taux/N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit/N-1 (%)
TFPB	8 276 000,00	6,68	54,12	0,00	4 478 971,00	6,68
TFPNB	45 400,00	5,61	129,00	0,00	58 566,00	5,61
CFE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires.	1 448 017,00	7,10	19,52	0,00	282 653,00	7,10
TOTAL	0,00	0,00			4 820 190,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Nombre de membres en exercice : 0 29

Nombre de membres présents : 0 18

Nombre de suffrages exprimés : 0 27

VOTES :

Pour : 0 21

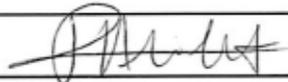
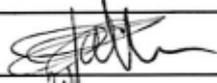
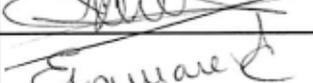
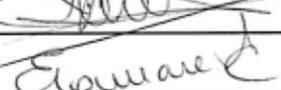
Contre : 0

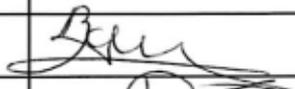
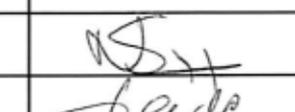
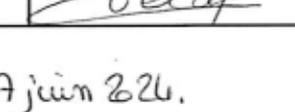
Abstentions : 0 6

Date de convocation : 5 juin 2024

Présenté par (1). Marie - Laure VERDOL
A. Lodeve, le 11 juin 2024,

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire
A. Lodeve, le 11 juin 2024,
Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3).

ALIBERT Damien	
BENAMEUR Ali	
BENAMMAR-KOLY Fadilha	
BOSC David	
CAUMES Marie Pierre	
CAUVY Françoise	
CROS Ludovic	
DETRY Thibault	
DRUART David	
ENNADIFI Fatiha	
FERAL Claude	
GALEOTE Monique	
GOURMELON Izïa	
KASSOUH Hamed	
KOEHLER Didier	
LAATEB Claude	
LEVEQUE Gaëlle	
MARRES Gilles	
PANIS Michel	
PEDROS Isabelle	
POMAREDE Edith	

IV – ANNEXES		IV
ARRETE ET SIGNATURES		D2
RICARDO Christian		
ROCOPLAN Nathalie		
ROUQUETTE Damien		
SAUVIER Jean Marc		
SINEGRE Joana		
STADLER Magali		
SYZ Nathalie		
VERDOL Marie Laure		

12 juin 2024

Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le 17 juin 2024, et de la publication le 17 juin 2024.

A Je

- (1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.
- (2) L'assemblée délibérante étant : .
- (3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

à Lodeve, le 11 juin 2024,
le Maire,
Gaëlle LAEQUE

