

Conseil Municipal
Mardi 21 février 2023

PRESENTATION DU COMPTE DE GESTION

ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

AFFECTATION DU RÉSULTAT

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2023

PRÉSENTATION DU COMPTE DE GESTION

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 016003

NOM DU POSTE COMPTABLE : SGC ANGOULEME

ETABLISSEMENT : SAINT YRIEIX SUR CHARENTE

Résultats budgétaires de l'exercice

10500 - SAINT YRIEIX SUR CHARENTE

Exercice 2022

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	2 798 000,00	8 262 600,00	11 060 600,00
Titres de recette émis (b)	1 178 953,68	7 552 405,85	8 731 359,53
Réductions de titres (c)		88 167,12	88 167,12
Recettes nettes (d = b - c)	1 178 953,68	7 464 238,73	8 643 192,41
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	2 798 000,00	8 262 600,00	11 060 600,00
Mandats émis (f)	2 049 668,36	6 970 620,62	9 020 288,98
Annulations de mandats (g)	4 511,65	164 724,87	169 236,52
Depenses nettes (h = f - g)	2 045 156,71	6 805 895,75	8 851 052,46
RESULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		658 342,98	
(h - d) Déficit	866 203,03		207 860,05

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

10500 - SAINT YRIEIX SUR CHARENTE

Exercice 2022

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2021	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2022	RESULTAT DE L'EXERCICE 2022	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2022
I - Budget principal					
Investissement	519 934,28		-866 203,03		-346 268,75
Fonctionnement	1 518 988,85	346 965,72	658 342,98		1 830 366,11
TOTAL I	2 038 923,13	346 965,72	-207 860,05		1 484 097,36
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	2 038 923,13	346 965,72	-207 860,05		1 484 097,36

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRINCIPAUX AGRÉGATS FINANCIERS

	EX. 2022	Rappel Ex. précédent	Évolution
Résultat de fonctionnement de l'exercice	658 342,98 €	483 238,53 €	36 %
Capacité d'autofinancement (CAF) brute	883 925,99 €	687 743,17 €	29 %
Ratio CAF Brute / recettes réelles de fonctionnement	11,88 %	10,10 %	
CAF Nette	667 157,59 €	509 821,74 €	31 %
Ratio CAF nette / recettes réelles de fonctionnement	8,97 %	7,48 %	
Ratio de rigidité des charges	61,15 %	62,51 %	
Solde des opérations d'investissement de l'exercice	-866 203,03 €	12 267,19 €	-7161 %
Fonds de roulement au 31/12 de l'exercice	1 486 734,36 €	2 042 110,75 €	-27 %
soit un nombre de jours de fonctionnement de :	83	122	
Variation fonds de roulement au cours de l'exercice	-555 376,39 €	-308 639,57 €	
Trésorerie au 31/12/ de l'exercice	1 626 914,23 €	2 007 155,16 €	-19 %
Endettement			
Capital restant dû au 31/12 de l'exercice (encours dette)	2 042 880,05 €	2 277 170,21 €	-10 %
Taux d'endettement / produits réels de l'exercice /Recettes réelles fonctionnement	27,47 %	33,43 %	
	Maxi 100 à 120%		
Ratio de capacité de remboursement en années de CAF brute	2,311	3,311	
	Maxi 10 ans		

COLLECTIVITÉ : SAINT YRIEIX
SGC DE ANGOULEME

10500

EXERCICE : 2022

	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT
RECETTES	1 178 953,68 €	7 464 238,73 €
DEPENSES	2 045 156,71 €	6 805 895,75 €
RESULTAT	-866 203,03 €	658 342,98 €

Résultat d'exécution du budget

	Résultat à la clôture de l'exercice précédent 2021	Part affectée à l'investissement = crédit au compte 1068 exercice 2022	Résultat de l'exercice = Recettes - dépenses (sans excédent ni déficit reporté) Année 2022	Résultat de clôture = résultat de l'exercice + résultat antérieur	Restes à réaliser dépenses en 2022	Restes à réaliser recettes en 2022	Calcul si besoin de prélèvement (déficit)	Prélèvement à faire sur l'excédent de fonctionnement = crédit du compte 1068 de l'exercice suivant 2023	Excédent de fonctionnement restant à reporter sur l'exercice suivant 2023
INVESTISSEMENT	519 934,28 €		-866 203,03 €	-346 268,75 €	542 550,00 €	14 000,00 €	-874 818,75 €	874 818,75 €	
FONCTIONNEMENT	1 518 988,85 €	-346 965,72 €	658 342,98 €	1 830 366,11 €			-874 818,75 €		955 547,36 €
		1 172 023,13 €	-207 860,05 €	1 484 097,36 €					

BUDGET 2023

INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes	
Ligne 001	346 268,75 €	Ligne 001	
RAR dépenses	542 550,00 €	RAR recettes	14 000,00 €
		Compte 1068	874 818,75 €

FONCTIONNEMENT			
Dépenses		Recettes	
Ligne 002		Ligne 002	955 547,36 €

ADOPTION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

FONCTIONNEMENT

PRODUITS

PREVISIONS = 6 944 037 €

REALISE = 7 342 951 €

soit

+ 5,74 % par rapport au budget 2022

+ 5,62 % par rapport au compte administratif 2021

PRODUITS	CA 2021	CA 2022	CA 2022 /CA 2021	CA 2022 /BP 2022
Produits d'exploitation	485 447 €	571 404 €	17,71 %	4,51 %
Subventions recouvrements	354 817 €	275 398 €	- 22,38 %	9,42 %
Dotations d'état	1 103 157 €	1 139 258 €	3,27 %	5,49 %
Fiscalité	5 008 819 €	5 356 891 €	6,95 %	5,75 %
TOTAL	6 952 240 €	7 342 951 €	5,62 %	5,74 %

CHARGES

PREVISIONS = 6 894 000 €

REALISE = 6 571 956 €

Soit

- 4,67 % par rapport au budget 2022

+ 4,63 % par rapport au compte administratif 2021

CHARGES	CA 2021	CA 2022	CA 2022 /CA 2021	CA 2022 /BP 2022
Masse salariale	4 139 113 €	4 361 882 €	5,38 %	- 3,28 %
Transferts	655 877 €	614 588 €	- 6,30 %	- 0,74 %
Frais de fonctionnement	1 448 221 €	1 560 898 €	7,78 %	- 9,79 %
Frais financiers	37 782 €	34 588 €	- 8,45 %	- 0,10 %
TOTAL	6 280 993 €	6 571 956 €	4,63 %	- 4,67 %

INVESTISSEMENT

RECETTES	CREDITS OUVERTS (€)	REALISE (€)	R à R (€)
Résultat reporté	519 934	519 934,28	
Excédent capitalisé dont dotation complémentaire (chiffre officiel)	346 966	346 965,72	
FCTVA	185 000	179 629,18	
Taxe d'aménagement + TLE	180 000	123 409,53	
Subventions 2021	82 000	68 000,00	14 000,00
Subventions 2022	155 000	190 511,66	
Terrains nus		18 000,00	
Remboursement avances forfaitaires marchés		17 297,55	
Virement de la section de fonctionnement	1 084 621	0,00	
TOTAL	2 553 521 €	1 463 747,92 €	14 000,00 €

DÉPENSES	CREDITS OUVERTS (€) (RAR + BP + DM)	REALISE (€)	R à R (€)
Remboursement capital emprunt	217 000	216 768,40	
Remboursement FEADER	8 000	7 741,28	
Acquisitions foncières	277 200	129 994,92	147 000,00
Fonds de concours	4 800	0	4 800,00
Pass accession	12 000	8 000,00	4 000,00
Extension de réseaux	10 000	0	
Défense incendie	5 000	2 239,09	
Eclairage SDEG	78 000	0	78 000,00
Matériels pour travaux en régie	60 000	46 962,47	12 800,00
Décorations de Noël	20 000	16 859,25	
Santé et prévention	3 400	1 200,00	2 000,00
Travaux sanitaires Claude Roy	30 000	10 290,20	1 000,00

DÉPENSES	CREDITS OUVERTS (€) (RAR + BP + DM)	REALISE (€)	R à R (€)
Rénovation bâtiments publics énergie	9 500	9 360,00	
Acquisitions diverses	273 060	206 688,74	45 100
Acquisitions des écoles	22 700	16 311,07	5 700
Travaux bâtiments 2020-2021-2022	191 700	139 045,77	52 650
Travaux de voiries	172 000	171 410,81	
Développement durable + plan climat	32 500	31 842,05	500
Plan accessibilité	42 000	41 139,80	800
Centralité	30 000	0	30 000
Travaux club house Tennis	18 000	1 729,92	16 200
Rue de Bellevue	34 000	0	34 000
Maison médicale	730 000	727 000,78	
Aménagement rue Jean Monnet	246 600	138 084,30	108 000
Aménagement rue de Royan	30 000	0	
Dépenses imprévues	83 500	0	
TOTAL	2 640 960 €	1 922 668,85 €	542 550 €

ACQUISITIONS FONCIÈRES

TERRAINS	
• RAR 2021	177 200 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	63 084 €
• RAR 2022	114 000 €

BATIMENTS	
• RAR 2021	0 €
• BP 2022	80 000 €
• DM	20 000 €
• Réalisé	66 911 €
• RAR 2022	33 000 €

ACQUISITIONS DIVERSES

PROGRAMME INFORMATIQUE 2020

• RAR 2021	4 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	3 589 €
• RAR 2022	0 €

PROGRAMME INFORMATIQUE 2022

• BP 2022	15 500 €
• Réalisé	13 318 €
• RAR 2022	2 100 €

SERVICE VIE CITOYENNE ET SOLIDARITE 2021

• RAR 2021	12 400 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	8 108 €
• RAR 2022	0 €

PROGRAMME VEHICULES 2020

• RAR 2021	54 000 €
• BP 2022	32 000 €
• Réalisé	83 068 €
• RAR 2022	0 €

ACQUISITIONS DIVERSES - Suite

SERVICE TECHNIQUE 2020	
• RAR 2021	15 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	14 972 €
• RAR 2022	0 €

SERVICE TECHNIQUE 2021	
• RAR 2021	6 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	5 969 €
• RAR 2022	0 €

SERVICE TECHNIQUE 2022	
• BP 2022	58 200 €
• Réalisé	33 785 €
• RAR 2022	20 000 €

ACQUISITIONS DIVERSES - Suite

SERVICE COMMUNICATION 2021	
• RAR 2021	15 600 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	13 000 €
• RAR 2022	0 €

SERVICE COMMUNICATION 2022	
• BP 2022	2 100 €
• Réalisé	2 078 €
• RAR 2022	0 €

MOBILIER HALL	
• RAR 2021	1 500 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	1 229 €
• RAR 2022	0 €

SERVICE POLICE	
• RAR 2021	5 200 €
• BP 2022	3 000 €
• Réalisé	5 654 €
• RAR 2022	0 €

ACQUISITIONS DIVERSES - Suite

SERVICE ADMINISTRATIF 2022

• BP 2022	13 160 €
• Réalisé	5 026 €
• RAR 2022	8 000 €

SERVICE ALSH 2022

• BP 2022	2 200 €
• Réalisé	941 €
• RAR 2022	1 000 €

SERVICE RESTAURATION 2022

• BP 2022	19 200 €
• DM	8 000 €
• Réalisé	13 972 €
• RAR 2022	13 000 €

SERVICE SPORTS 2022

• BP 2022	5 500 €
• DM	500 €
• Réalisé	1 978 €
• RAR 2022	1 000 €

ACQUISITIONS DES ECOLES

MATERIEL CLAUDE ROY 2021	
• RAR 2021	500 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	110 €
• RAR 2022	0 €

MATERIEL CLAUDE ROY 2022	
• BP 2022	9 300 €
• Réalisé	9 260 €
• RAR 2022	0 €

MATERIEL NICOLAS VANIER 2022	
• BP 2022	7 800 €
• Réalisé	2 259 €
• RAR 2022	2 500 €

MATERIEL LA MARELLE 2022	
• BP 2022	2 900 €
• Réalisé	2 857 €
• RAR 2022	0 €

MATERIEL LA CLAIREFONTAINE 2022	
• BP 2022	2 200 €
• Réalisé	1 825 €
• RAR 2022	300 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2020

REPLACEMENT TABLEAU DE COMMANDE TERRAIN DE FOOT	
• RAR 2021	1 800 €
• BP 2022	0 €
• DM	- 710 €
• Réalisé	1 090 €
• RAR 2022	0 €

RECAPITULATIF TRAVAUX DE BATIMENTS 2021

TRAVAUX DE BATIMENTS 2021	
• RAR 2021	12 000 €
• BP 2022	0 €
• DM	- 85 €
• Réalisé	11 914 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2021

REFECTION TOITURE PIGEONNIER LA COMBE

• RAR 2021	6 800 €
• BP 2022	0 €
• DM	- 85 €
• Réalisé	5 484 €
• RAR 2022	0 €

REPLACEMENT REGULATEUR RADIANT AU GYMNASE

• RAR 2021	4 200 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	3 965 €
• RAR 2022	0 €

FRAIS D'ETUDES CONSTRUCTION ASCENSEUR

• RAR 2021	1 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	780 €
• RAR 2022	0 €

REPLACEMENT TUYAUX CHAUFFAGE ROY B

• BP 2022	0 €
• Réalisé	1 685 €
• RAR 2022	0 €

RECAPITULATIF TRAVAUX DE BATIMENTS 2022

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022	
• BP 2022	177 900 €
• DM	795 €
• Réalisé	126 042 €
• RAR 2022	52 650 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022

REPLACEMENT OUVERTURES COULISSANTES CLAUDE ROY A

• BP 2022	6 900 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	6 900 €

PPMS CLAUDE ROY A

• BP 2022	7 300 €
• Réalisé	7 237 €
• RAR 2022	0 €

REPLACEMENT 8 CHASSIS PREAU CLAUDE ROY B

• BP 2022	9 250 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	9 250 €

REPLACEMENT BAIES VITRÉES CLAUDE ROY B

• BP 2022	20 330 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	20 330 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022 - Suite

PPMS CLAUDE ROY B	
• BP 2022	7 300 €
• Réalisé	7 237 €
• RAR 2022	0 €

RENOVATION SOL PREAU CLAUDE ROY B	
• BP 2022	3 500 €
• Réalisé	3 447 €
• RAR 2022	0 €

REFECTION TOITURE LOCAL SYNDICAL ET GARAGE LA COMBE	
• BP 2022	16 300 €
• Réalisé	18 044 €
• RAR 2022	0 €

PPMS NICOLAS VANIER	
• BP 2022	5 900 €
• Réalisé	5 821 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022 - Suite

PPMS LA MARELLE	
• BP 2022	8 600 €
• Réalisé	8 596 €
• RAR 2022	0 €

PPMS LA CLAIREFONTAINE	
• BP 2022	5 900 €
• Réalisé	5 821 €
• RAR 2022	0 €

ETANCHEITE ET ISOLATION TOIT SALLE 2 LA CLAIREFONTAINE	
• BP 2022	17 700 €
• Réalisé	17 686 €
• RAR 2022	0 €

RENOVATION SOL PREAU LA CLAIREFONTAINE	
• BP 2022	3 100 €
• Réalisé	3 097 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022 - Suite

REFECTION SOL CANTINE BARDINES	
• BP 2022	15 650 €
• Réalisé	17 194 €
• RAR 2022	0 €

POSE VELUX SALLE DE REPASSAGE	
• BP 2022	2 170 €
• Réalisé	2 170 €
• RAR 2022	0 €

REPLACEMENT PORTE ENTREE SALLE ODETTE DAGNAS	
• BP 2022	3 600 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	3 600 €

REFECTION DES FACADES MAIRIE	
• BP 2022	15 900 €
• Réalisé	15 900 €
• RAR 2022	0 €

REFECTION DE LA GOUTTIERE DE L'AVANCEE MAIRIE	
• BP 2022	7 600 €
• Réalisé	7 538 €
• RAR 2022	0 €

REPARATION ET REMISE AUX NORMES CHAUFFERIE DE LA POSTE	
• BP 2022	10 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	10 000 €

TRAVAUX DE BATIMENTS 2022 - Suite

TRAVAUX DIVERS	
• BP 2022	10 900 €
• DM	795 €
• Réalisé	6 254 €
• RAR 2022	2 570 €

Enveloppe affectée sur des travaux suite sinistres ou travaux imprévus



POSE DEGICODE GYMNASSE	
• BP 2022	0 €
• Réalisé	1 914 €
• RAR 2022	0 €

REPLACEMENT MOTEURS RIDEAUX METALLIQUE ATELIERS	
• BP 2022	0 €
• DM	795 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	2 570 €

SCELLEMENT DEUX BORNES PLACE DES ANCIENS COMBATTANTS	
• BP 2022	0 €
• Réalisé	4 340 €
• RAR 2022	0 €

RECAPITULATIF TRAVAUX DE VOIRIE 2022

TRAVAUX DE VOIRIES 2022	
• BP 2022	172 000 €
• Réalisé	171 411 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE VOIRIE 2022

ENROBES AVENUE DE L'UNION

• BP 2022	38 035 €
• Réalisé	38 002 €
• RAR 2022	0 €

ENROBES RUE DE BECHELINE

• BP 2022	2 691 €
• Réalisé	2 691 €
• RAR 2022	0 €

RUE DE LA MONTEE DE VENAT

• BP 2022	8 283 €
• Réalisé	8 283 €
• RAR 2022	0 €

IMPERMEABILISATION CHEMIN RUE GUYNEMER

• BP 2022	9 139 €
• Réalisé	9 138 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE VOIRIE 2022 - Suite

ENROBES RUE DU BOIS DE LA ROCHE	
• BP 2022	12 443 €
• Réalisé	12 442 €
• RAR 2022	0 €

ENROBES RUE DES MESNIERS	
• BP 2022	6 788 €
• Réalisé	6 787 €
• RAR 2022	0 €

ENROBES RUE DES GRANDS CHAMPS	
• BP 2022	5 268 €
• Réalisé	5 268 €
• RAR 2022	0 €

ENROBES RUE DE LA FONTAINE DES POTS	
• BP 2022	3 642 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE VOIRIE 2022 - Suite

AMENAGEMENT DE SECURITE CHEMIN DE RANDONNEE ATD 16	
• BP 2022	13 590 €
• Réalisé	13 590 €
• RAR 2022	0 €

IMPASSE DES DEUX PILIERS	
• BP 2022	2 778 €
• Réalisé	2 777 €
• RAR 2022	0 €

ACCOTEMENT RUE DE L'EPINEUIL	
• BP 2022	10 206 €
• Réalisé	10 206 €
• RAR 2022	0 €

ACCOTEMENT RUE CHANTOISEAU	
• BP 2022	19 127 €
• Réalisé	19 127 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE VOIRIE 2022 - Suite

ACCOTEMENT RUE MARYSE BASTIE	
• BP 2022	15 372 €
• Réalisé	15 372 €
• RAR 2022	0 €

AVALOIRS RUE DES MESNIERS	
• BP 2022	2 389 €
• Réalisé	2 388 €
• RAR 2022	0 €

MISE AUX NORMES PLATEAUX RALENTISSEURS STGA	
• BP 2022	6 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

TRAITEMENT FLASH COUR NICOLAS VANIER	
• BP 2022	2 742 €
• Réalisé	2 741 €
• RAR 2022	0 €

TROTTOIRS 37, ROUTE ST-JEAN D'ANGELY	
• BP 2022	1 807 €
• Réalisé	1 806 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DE VOIRIE 2022 - Suite

RUE DE LA COMBE GARNIER	
• BP 2022	2 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

BETON DEVANT TOMBES CIMETIERE	
• BP 2022	4 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

TRAVAUX DIVERS	
• BP 2022	5 700 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

ACCOTEMENT RUE MARYSE BASTIE 2 ^{ème} SECTION	
• BP 2022	0 €
• Réalisé	15 787 €
• RAR 2022	0 €

RUE DU 19 MARS	
• BP 2022	0 €
• Réalisé	5 006 €
• RAR 2022	0 €

DEVELOPPEMENT DURABLE

ACTIONS PLAN CLIMAT 2020

• RAR 2021	5 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	4 934 €
• RAR 2022	0 €

DEVELOPPEMENT DURABLE 2022

• BP 2022	27 500 €
• Réalisé	26 908 €
• RAR 2022	500 €

PLAN ACCESSIBILITE

PLAN ACCESSIBILITE 2022	
• BP 2022	42 000 €
• Réalisé	41 140 €
• RAR 2022	800 €

DIVERS PROGRAMMES

TRAVAUX WC CLAUDE ROY	
• RAR 2021	30 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	10 290 €
• RAR 2022	1 000 €

FONDS DE CONCOURS 2018 (SDEG)	
• RAR 2021	4 800 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	4 800 €

DEFENSE INCENDIE 2022	
• BP 2022	5 000 €
• Réalisé	2 239 €
• RAR 2022	0 €

EXTENSION DE RESEAUX 2022	
• BP 2022	10 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	0 €

DIVERS PROGRAMMES - Suite

AMENAGEMENT RUE JEAN MONNET	
• RAR 2021	166 600 €
• BP 2022	80 000 €
• Réalisé	138 084 €
• RAR 2022	108 000 €

CENTRALITE	
• RAR 2021	20 000 €
• BP 2022	10 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	30 000 €

PASS ACCESSION	
• RAR 2021	4 000 €
• BP 2022	8 000 €
• Réalisé	8 000 €
• RAR 2022	4 000 €

RUE DE BELLEVUE	
• BP 2022	34 000 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	34 000 €

DIVERS PROGRAMMES - Suite

REPLACEMENT 57 LANTERNES LED	
• RAR 2021	12 300 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	12 300 €

ECLAIRAGE RUE JEAN MONNET	
• RAR 2021	42 000 €
• BP 2022	23 700 €
• Réalisé	0 €
• RAR 2022	65 700 €

DIVERS PROGRAMMES - Suite

MATERIELS POUR TRAVAUX EN REGIE 2021

• RAR 2021	19 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	18 843 €
• RAR 2022	0 €

MATERIELS POUR TRAVAUX EN REGIE 2022

• BP 2022	41 000 €
• Réalisé	28 120 €
• RAR 2022	12 800 €

DECORATIONS DE NOEL 2021

• RAR 2021	10 000 €
• BP 2022	0 €
• Réalisé	8 119 €
• RAR 2022	0 €

DECORATIONS DE NOEL 2022

• BP 2022	10 000 €
• Réalisé	8 740 €
• RAR 2022	0 €

DIVERS PROGRAMMES - Suite

SANTÉ ET PREVENTION	
• BP 2022	3 400 €
• Réalisé	1 200 €
• RAR 2022	2 000 €

TRAVAUX CLUB HOUSE TENNIS	
• BP 2022	18 000 €
• Réalisé	1 730 €
• RAR 2022	16 200 €

RENOVATION BATIMENTS PUBLICS ENERGIE	
• BP 2022	9 500 €
• Réalisé	9 360 €
• RAR 2022	0 €

AP/CP

2018/01 - CONSTRUCTION MAISON MEDICALE	
• DM 2018	20 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2019	242 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2020	520 000 €
• Réalisé	36 949 €
• BP 2021	520 000 €
• Réalisé	59 581 €
• BP 2022	750 000 €
• DM	- 20 000 €
• Réalisé	727 001 €

2019/01 - AMENAGEMENT RUE DE ROYAN	
• BP 2019	29 600 €
• Réalisé	0 €
• BP 2020	30 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2021	30 000 €
• Réalisé	0 €
• BP 2022	30 000 €
• Réalisé	0 €

RÉSULTATS CONSOLIDÉS

	CHIFFRES REELS	CHIFFRES OFFICIELS avec opérations d'ordre
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT : résultat de l'exercice + résultat reporté	1 943 018,29 €	1 830 366,11 €
DEFICIT D'INVESTISSEMENT : résultat de l'exercice + résultat reporté	- 458 920,93 €	- 346 268,75 €
R à R RECETTES	+ 14 000,00 €	+ 14 000,00 €
R à R DEPENSES	- 542 550,00 €	- 542 550,00 €
RESULTAT DE CLOTURE	= 955 547,36 €	= 955 547,36 €

TABLEAU RECAPITULATIF 2022

(sans écritures d'ordre)

	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		
	PREVU	REALISE	PREVU	REALISE	R.A.R.
DEPENSES	6 944 000	6 571 956	2 640 960	1 922 669	542 550
RECETTES	6 944 037	7 342 951	948 966	943 814	14 000
Excédent exercice		770 995		0	0
Déficit exercice		0		-978 855	-528 550
Excédent reporté		1 172 023		519 934	
Déficit reporté					
Excédent cumulé		1 943 018		0	0
Déficit cumulé		0		-458 921	-528 550
FONDS DISPONIBLES					BESOIN DE FINANCEMENT
		955 547 €			-987 471 €

BILAN DES CESSIIONS ET ACQUISITIONS

BILAN DES CESSIONS ET ACQUISITIONS REALISEES EN 2022

OBJET	MOTIF DE LA TRANSACTION	REFERENCES CADASTRALES	NOM DU CEDANT OU DE L'ACQUEREUR	MONTANT DE LA TRANSACTION T.T.C. EN €	DATES	
					DECISION DU CM	DATE DE L'ACTE NOTARIE
Acquisition par la commune	Rétrocession des espaces communs du permis groupé Allée des Glycines	Section BL n°722 – 729 -734 - 787 – 768 – 788 - 789 – 759 – 764 -757 – 803 – 813 – 811 – 799 -797 – 748 – 810 – 746 – 747 – 740 – 719 – 721 -793 – 825 – 832 pour une superficie totale de 7 584 m ²	<u>Cédant</u> : SAS NOTRE MAISON	Euro Symbolique	16/06/2020	8/03/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune – Présence arrêt STGA et poteau fibre Orange	AK 304 d'une superficie de 29 m ²	<u>Cédant</u> : M. Joël TAMISIER	300 €	18/01/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune – voie d'accès	BP 203 d'une superficie de 11 m ²	<u>Cédant</u> : M. Patrick GIRARD	A titre gratuit	22/03/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune – voie d'accès	BP 200 d'une superficie de 13 m ²	<u>Cédant</u> : Mme Marie-Françoise MORIN	A titre gratuit	22/03/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune Chemin de la Roche	BX 504 d'une superficie de 47 m ²	<u>Cédant</u> : Mme Agnès BASSOULET M. Gérard MESLIER	A titre gratuit	18/01/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune Chemin de la Roche	BX 508 d'une superficie de 12 m ²	<u>Cédant</u> : Mme Agnès BASSOULET M. Gérard MESLIER	A titre gratuit	18/01/2022	21/06/2022

Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune Chemin de la Roche	BX 506 d'une superficie de 23 m ²	<u>Cédant</u> : Mme Ségolène DIRAISON M. Samuel LALOUX	A titre gratuit	18/01/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune Chemin de la Roche	BX 502 d'une superficie de 57 m ²	<u>Cédant</u> : Mme Nicole NOVION M. Jean-François CARRERE	A titre gratuit	18/01/2022	21/06/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune – emplacement réservé pour l'extension du cimetière	AK 97 d'une superficie de 690 m ²	<u>Cédant</u> : Monsieur Sébastien MONTALETANG	A titre gratuit	19/04/2022	7/09/2022
Acquisition par la commune	Acquisition d'un terrain propriété du Syndicat Mixte du Pôle Image Magelis	BP 367 d'une superficie de 1 765 m ²	<u>Cédant</u> : SYNDICAT MIXTE DU POLE IMAGE MAGELIS	60 000 €	21/09/2021	6/09/2022
Cession par la commune	Cession de terrain du domaine privé de la commune à la société SELOTI 16	AW 371 et AW 372 pour une superficie totale de 1 018 m ²	<u>Acquéreur</u> : SELOTI 16	18 000 €	17/05/2022	21/12/2022
Cession par la commune	Cession d'un terrain de la commune à la société SCI BELLEVUE – pour intégration du parking de l'entreprise	BC 278 d'une superficie de 1 166 m ²	<u>Acquéreur</u> : SCI BELLEVUE	33 000 €	20/09/2022	23/12/2022
Acquisition par la commune	Rétrocession à la commune Allée des Tourterelles	BH 122 d'une superficie de 397 m ²	<u>Cédant</u> : Epoux DELACROIX	A titre gratuit	18/01/2022	En attente retour acte
Acquisition par la commune	Acquisition de terrain impasse des Fougères dans le cadre de la collecte de déchets	AK 311 d'une superficie de 305 m ²	<u>Cédant</u> : Indivision CHARBONNAUD	240 €	18/10/2022	En attente retour acte

AFFECTATION DU RÉSULTAT

AFFECTATION DU RESULTAT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE

Résultat de fonctionnement	2022	sans opérations	avec opérations
A · <u>Résultat de l'exercice</u> précédé du signe + (excédent) ou - (déficit)		+ 770 995 €	+ 658 343 €
B · <u>Résultats antérieurs reportés</u> Ligne 002 du compte administratif, précédé du signe - (excédent) ou - (déficit)		+ 1 172 023 €	+ 1 172 023 €
C · <u>Résultats à affecter = A + B</u> Si C est négatif, report du déficit ligne 002 ci-dessous		1 943 018 €	1 830 366 €
D · <u>Solde d'exécution d'investissement</u> D 001 (besoin de financement) R 001 (excédent de financement)		-458 921 €	-346 269 €
E · <u>Solde des restes à réaliser d'investissement</u> Besoin de financement Excédent de financement		-528 550 €	-528 550 €
F · <u>Besoin de financement F (= D + E)</u>		-987 471 €	-874 819 €
G · <u>Affectation = C = (H + I)</u>		1 943 018 €	1 830 366 €
H · <u>Affectation en réserves au 1068 en investissement</u> = au minimum couverture du besoin de financement F		987 471 €	874 819 €
I · <u>Report en fonctionnement R 002 (G - H)</u>		955 547 €	955 547 €

RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2023

SITUATION FINANCIÈRE

QUELQUES RATIOS EN €/HABITANT – EXERCICE 2022

Population totale au 1^{er} janvier 2022 = 7 627 h

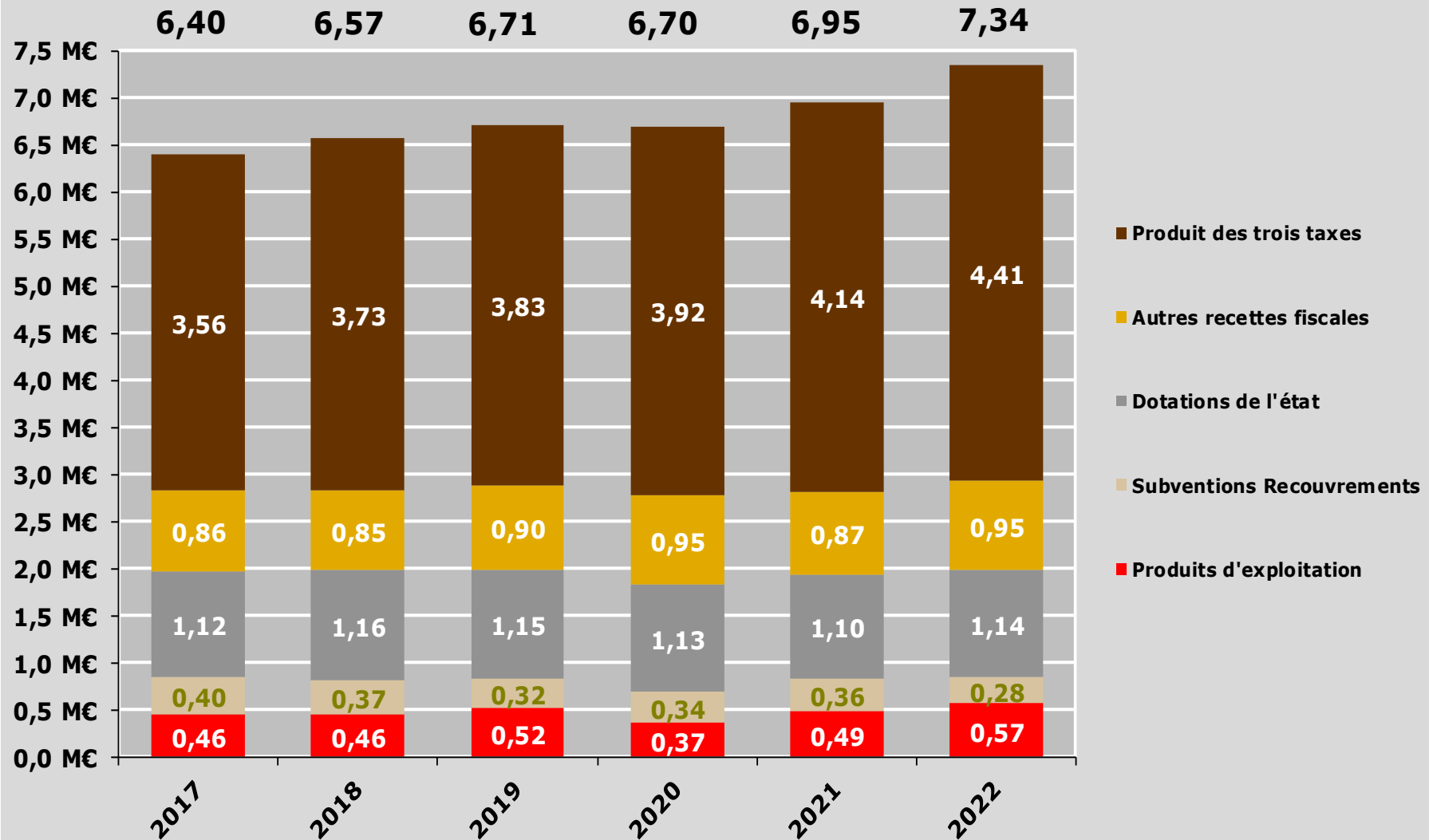
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	862 €
2	Produit des impositions directes/population	579 €
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	963 €
4	Dépenses d'équipement brut/population	223 €
5	Encours de la dette/population	268 €
6	Dotations globales de fonctionnement/population	115 €
7	Épargne brute/population	101 €
8	Annuité de la dette/population	34 €

SITUATION GLOBALE COMPARATIVE DES COMPTES ADMINISTRATIFS DES 2 DERNIERS EXERCICES

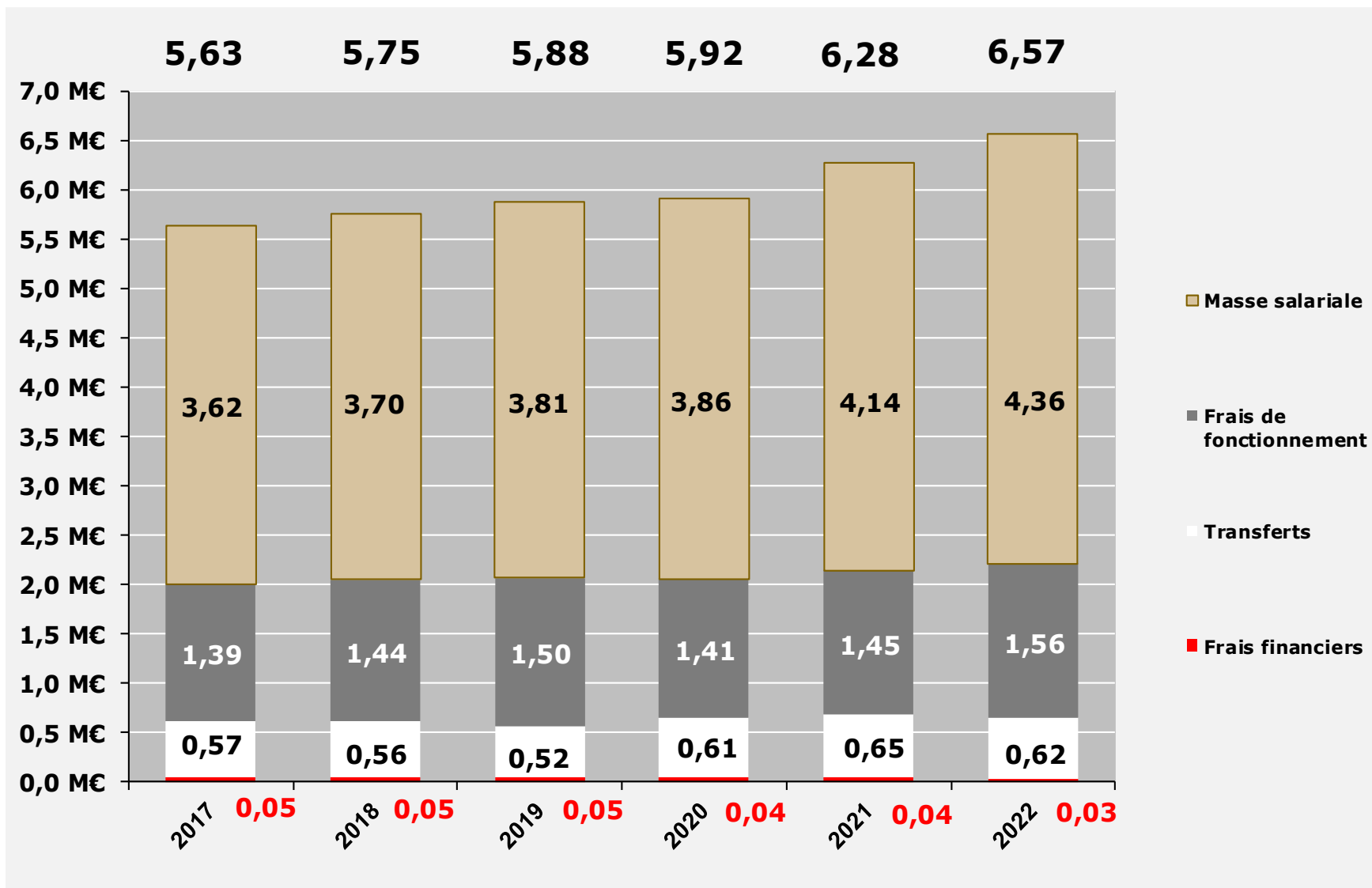
chiffres officiels comprenant les écritures d'ordre

	Année 2021	Année 2022
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	8 009 571,34 €	8 636 261,86 €
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	6 490 582,49 €	6 805 895,75 €
Excédent	1 518 988,85 €	1 830 366,11 €
RECETTES D'INVESTISSEMENT	2 366 207,78 €	1 698 887,96 €
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	1 846 273,50 €	2 045 156,71 €
Déficit		-346 268,75 €
Excédent	519 934,28 €	
Excédent global	2 038 923,13 €	1 484 097,36 €
MONTANT DES RESTES À RÉALISER RECETTES	82 000,00 €	14 000,00 €
MONTANT DES RESTES À RÉALISER DÉPENSES	618 900,00 €	542 550,00 €
RESULTAT	1 502 023,13 €	955 547,36 €

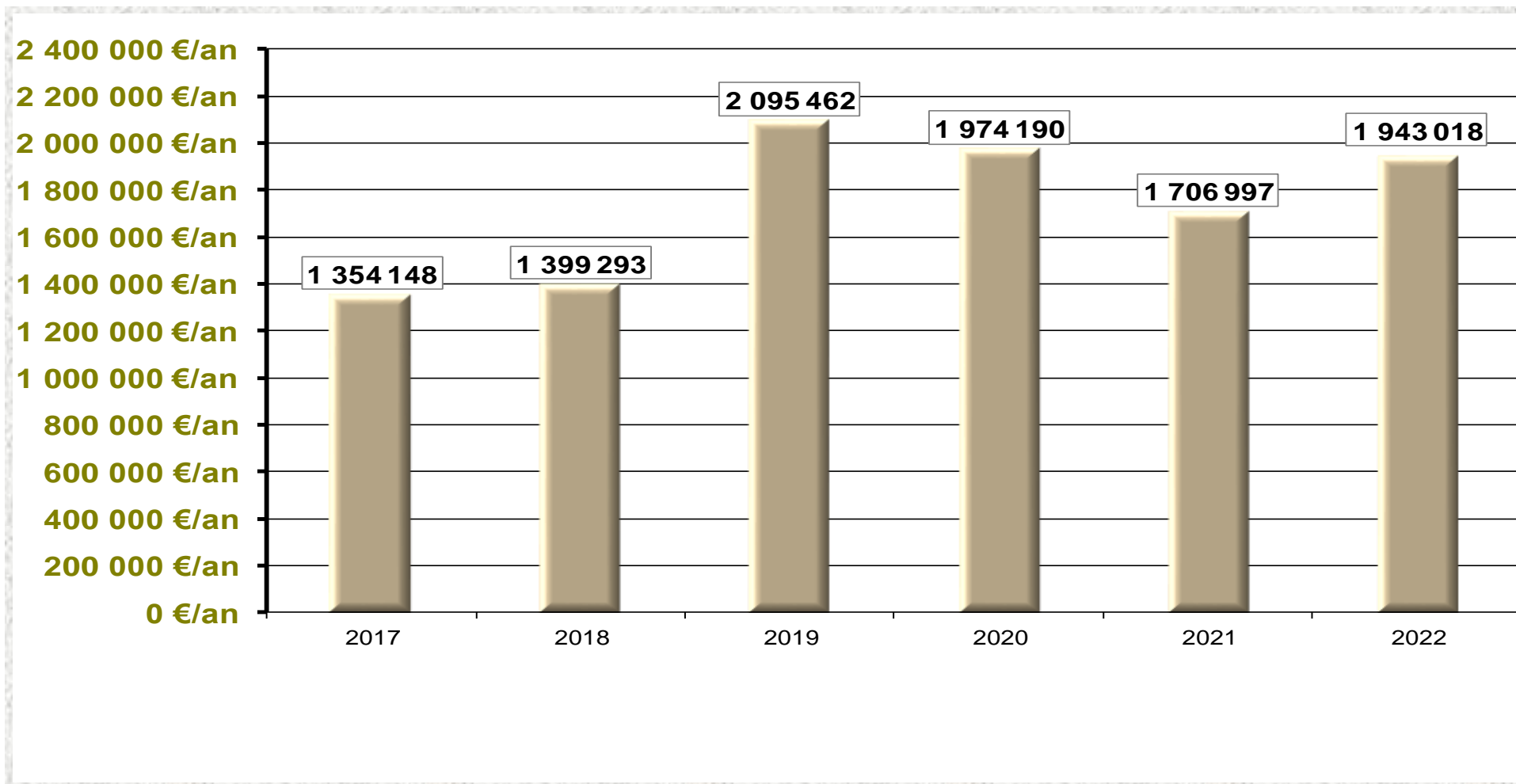
ÉVOLUTION DES RECETTES COURANTES



ÉVOLUTION DES DÉPENSES COURANTES



EXCEDENT RÉEL DE FONCTIONNEMENT AVEC PRODUITS ANTÉRIEURS



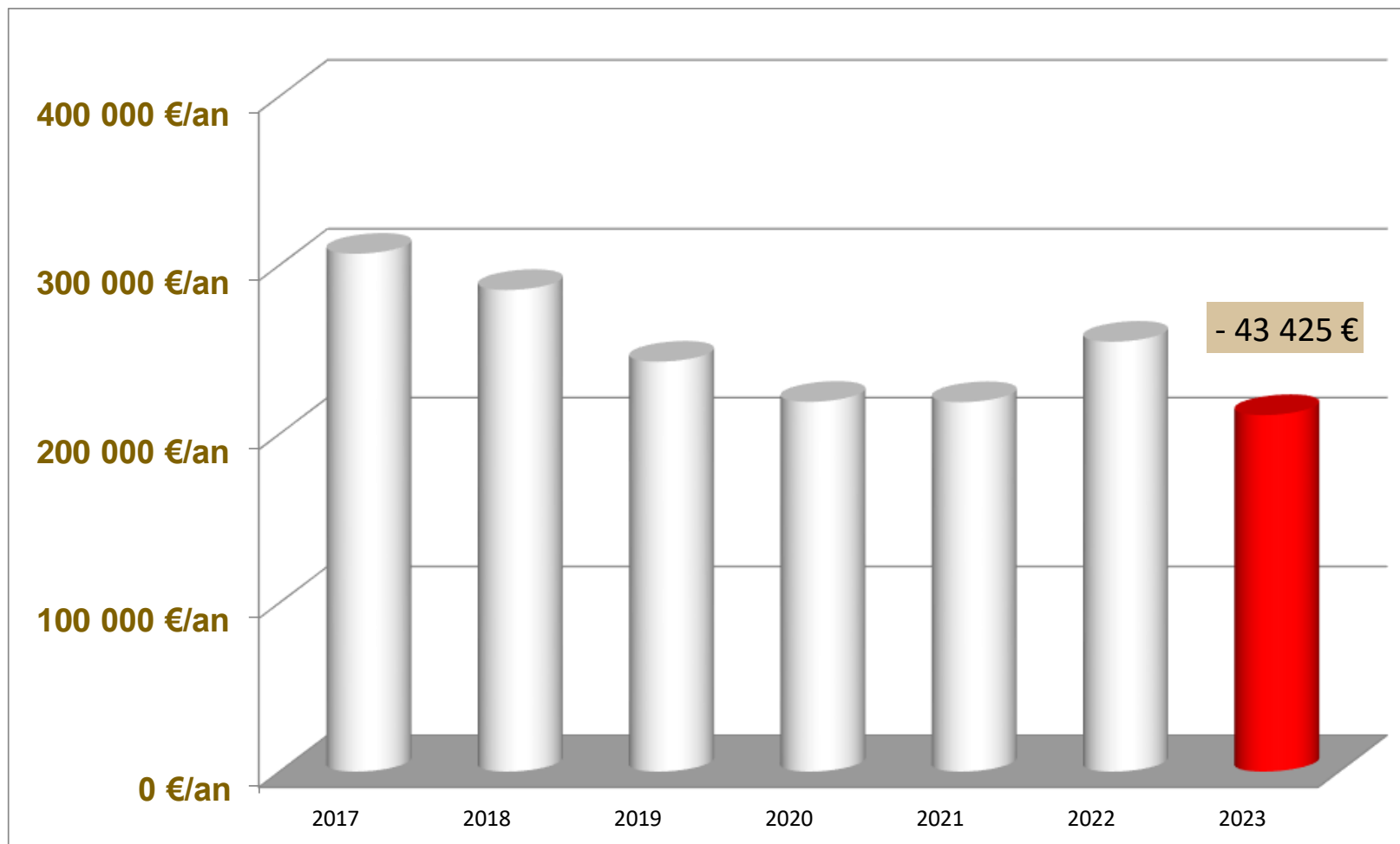
RÉTROSPECTIVE DE L'ANNUITÉ



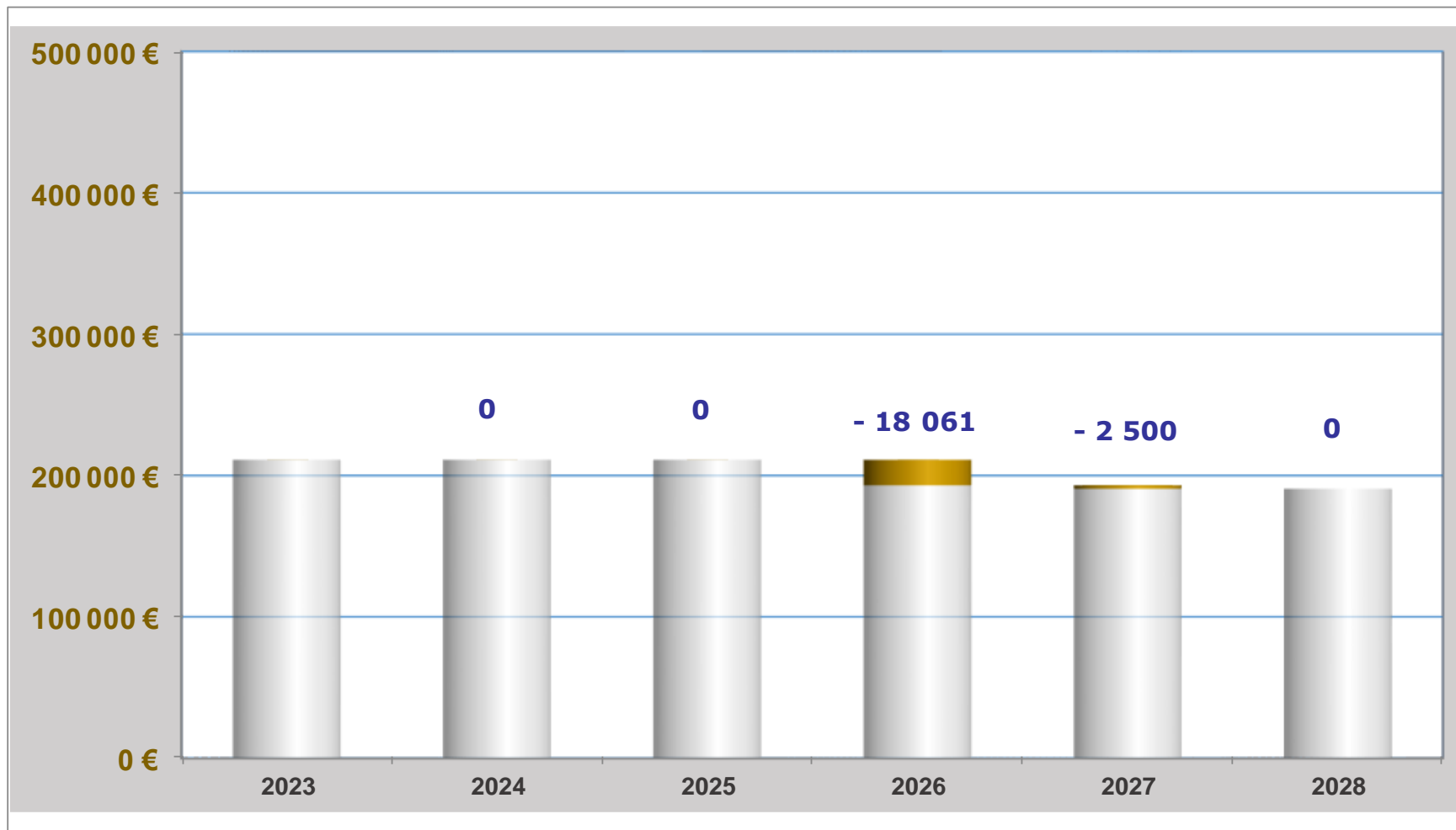
Montant de l'annuité



Montant prévisionnel de l'annuité



PROSPECTIVE DE L'ANNUITÉ



ENCOURS DE LA DETTE

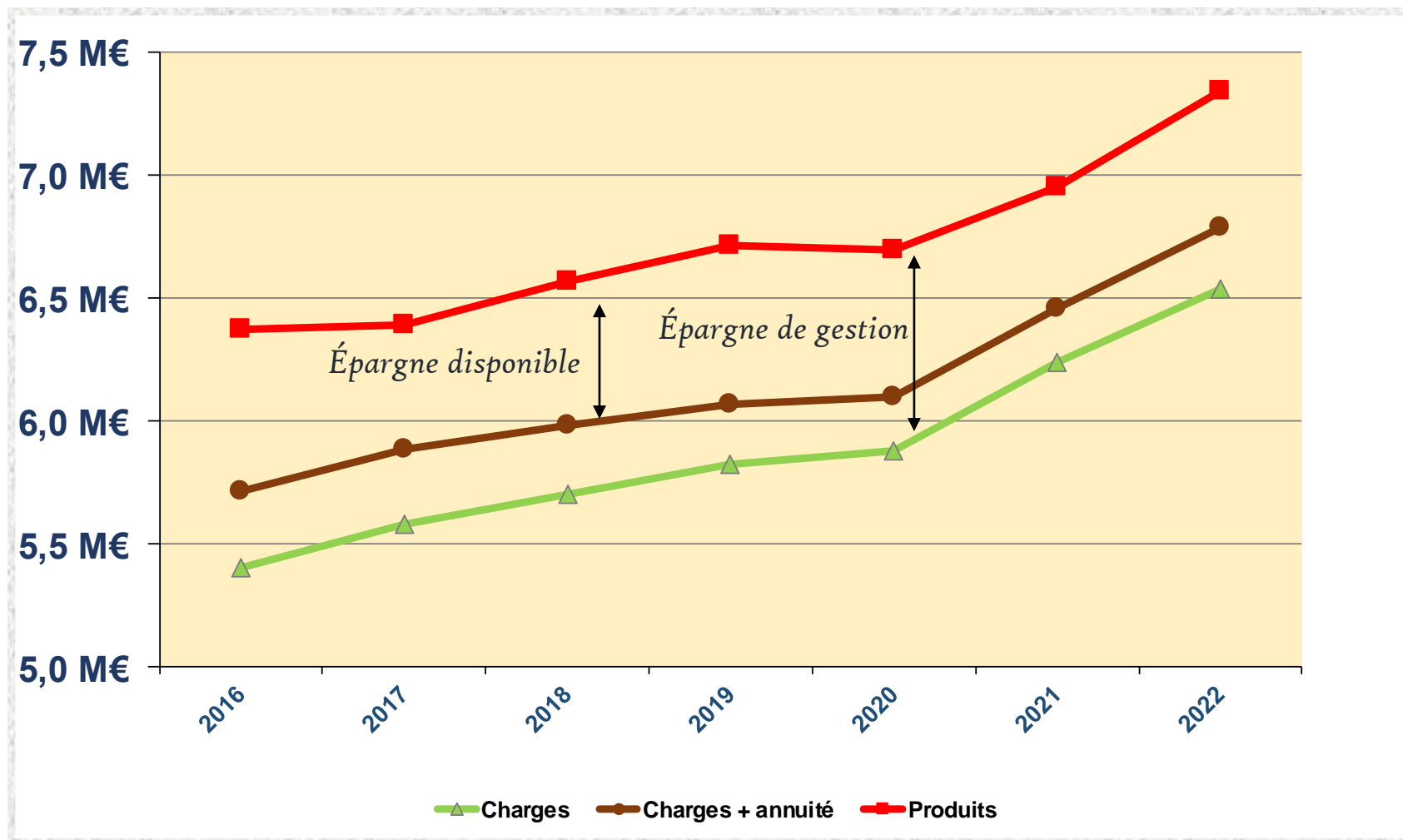
AU 1^{ER} JANVIER 2022

2,257 M €

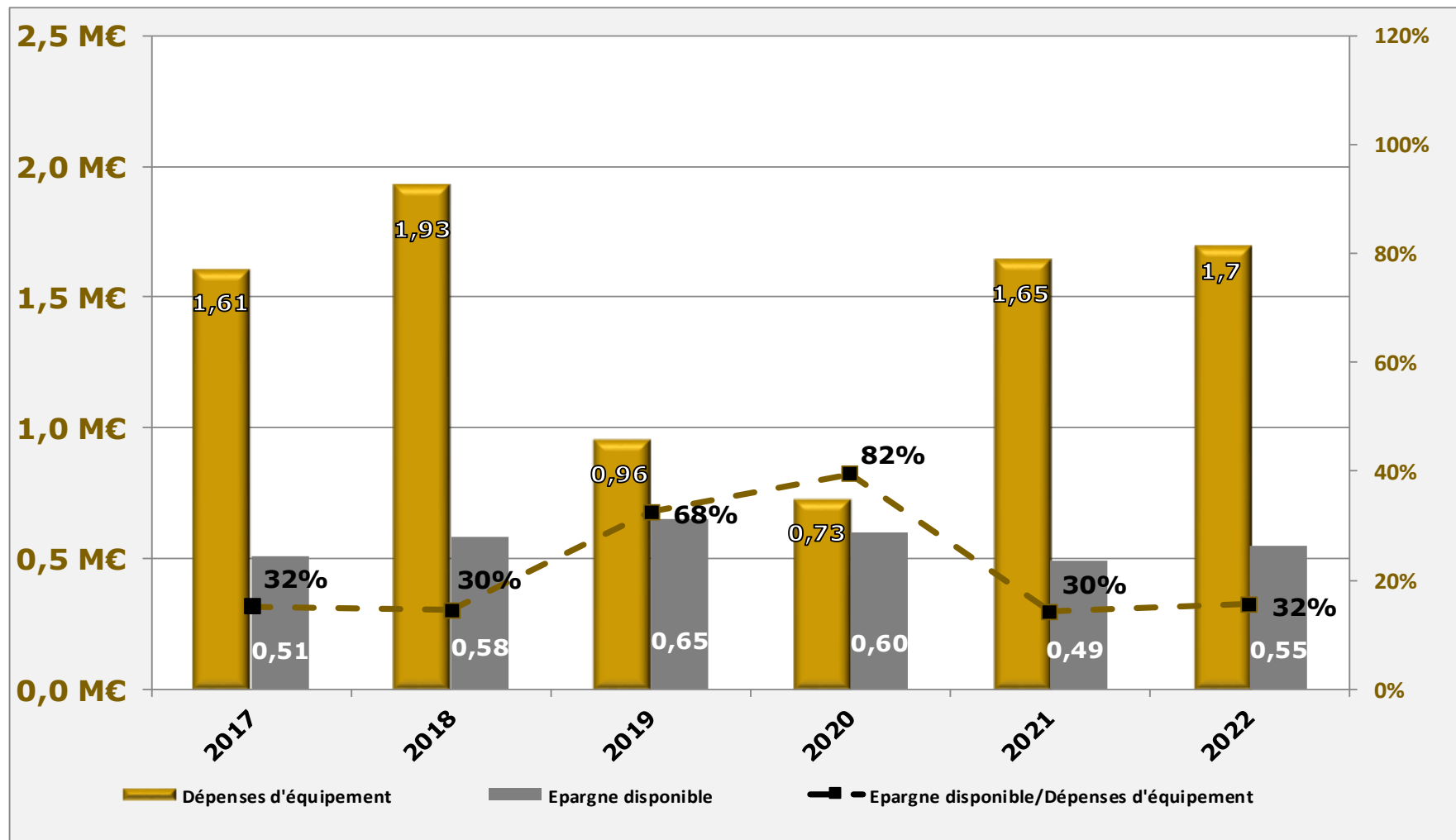
AU 1^{ER} JANVIER 2023

2,040 M €

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT



ÉVOLUTION DE DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT ET DE L'ÉPARGNE DISPONIBLE



ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2023



ÉLÉMENTS DE RÉFLEXION POUR LE BUDGET



Les enveloppes de fonctionnement pourraient donc être **estimées** à :

BUDGET DE
FONCTIONNEMENT
Produits

7 500 000€

(+ 928 044 € / CA soit ↗ 14,12 %)
(+ 606 000 € / BP soit ↗ 8,79 %)

BUDGET DE
FONCTIONNEMENT
Charges

(sans dépenses imprévues)

7 500 000 €

(+ 157 049 € / CA soit ↗ 2,14 %)
(+ 555 963 € / BP soit ↗ 8,01 %)



Les enveloppes estimées ne permettent pas de dégager un autofinancement.

Ces chiffres ne sont que des orientations et devront bien évidemment être affinés avec les commissions de travail des élus et les chiffrages des services.

Si l'on intègre le produit antérieur 2022, soit + 955 000 €

	PRODUITS	CHARGES
	7 500 000 €	7 500 000 €
	+ 955 000 €	
TOTAL	8 455 000 €	7 500 000 €

L'autofinancement disponible pour la section d'investissement pourrait être d'environ :

955 000 €

(il était de 1 172 000 € au budget 2022 avant les opérations d'ordre)

SANS EMPRUNT

Et sans l'excédent capitalisé et les RAR recettes qui financent le déficit d'investissement les RAR dépenses

**L'enveloppe consacrée à la section
d'investissement pourrait être estimée entre
1 300 000 € et 1 400 000 €**

RAPPEL DES ENGAGEMENTS PLURIANNUELS

AP/CP N°2/2018 : CONSTRUCTION MAISON MEDICALE

AP/CP N°1/2019 : AMENAGEMENT RUE DE ROYAN

AP/CP N°2/2018 - CONSTRUCTION MAISON MEDICALE

Suivant délibération n°2021-03-03

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023
850 000	96 529,17	750 000	3 470,83

Suivant délibération n°2022-12-09

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023
850 000	96 529,17	730 000	23 470,83

Proposition : Modification de l'autorisation de programme, de la ventilation des crédits de paiement compte-tenu du solde de l'opération.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023
831 000	823 529,95	7 470,05

AP/CP N°1/2019 - AMENAGEMENT RUE DE ROYAN

Suivant délibération n°2022-03-02

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2022	CP 2023	CP 2024
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

Proposition : Modification de la ventilation des crédits de paiement compte-tenu du calendrier des travaux.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023	CP 2024	CP 2025
1 500 000	0	30 000	750 000	720 000

AP/CP N° 1/2023 – CENTRALITE ET PRODUCTION LOGEMENTS SOCIAUX

Proposition : Création d'une autorisation de programme pour le projet de la centralité et la production de logements locatifs sociaux.

Montant de l'AP	Crédits de paiement antérieurs	CP 2023	CP 2024	CP 2025	CP 2026
1 200 000	0	85 000 *	300 000	300 000	515 000

* dont 30 000 € pris sur les RAR du programme P 487 « Centralité », donc déjà financés.
(Sous réserve confirmation DGFIP)

SOIT

Après inscriptions :

- Du remboursement du capital emprunt = 178 900 €
- Des nouveaux crédits de paiement 2023 = 92 470 €

**L'ENVELOPPE CONSACRÉE AUX
PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT 2023
pourrait être estimée
(sans emprunt)
entre :**

1 000 000 € et 1 100 000 €



FIN