

MARINES



# **RAPPORT DE PRESENTATION COMPTES ADMINISTRATIFS 2023**

**COMPTE ADMINISTRATIF PRINCIPAL - VILLE  
COMPTE ADMINISTRATIF ANNEXE – LOGEMENTS**

# SOMMAIRE

|   |    |
|---|----|
| INTRODUCTION.....   | 3  |
| 1- PRESENTATION GENERALE .....                                    | 4  |
| A. Les grandes masses.....  | 4  |
| B. Section de fonctionnement – niveau d’exécution budgétaire..... | 4  |
| C. Section d’investissement – niveau d’exécution budgétaire ..... | 6  |
| 2- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT .....                             | 7  |
| A. Les recettes réelles de fonctionnement.....                    | 7  |
| 1/ <i>La fiscalité</i> .....                                      | 8  |
| 2/ <i>Les dotations et participations</i> .....                   | 8  |
| 3/ <i>Les autres produits de gestion courante</i> .....           | 8  |
| B. Les dépenses réelles de fonctionnement .....                   | 8  |
| 1/ <i>Les charges à caractère général</i> .....                   | 9  |
| 2/ <i>Les charges de personnel</i> .....                          | 9  |
| 3/ <i>Les autres charges de gestion courante</i> .....            | 9  |
| 3- LA SECTION D’INVESTISSEMENT.....                               | 10 |
| A. Les recettes réelles d’investissement .....                    | 10 |
| 1/ <i>Les dotations et fonds divers</i> .....                     | 11 |
| 2/ <i>L’excédent de fonctionnement</i> .....                      | 11 |
| 3/ <i>Les subventions d’investissement</i> .....                  | 11 |
| 4/ <i>L’emprunt</i> .....   | 11 |
| B. Les dépenses réelles d’investissement .....                    | 11 |
| 1/ <i>Les opérations d’équipement</i> .....                       | 12 |
| 2/ <i>Le remboursement du capital de la dette</i> .....           | 12 |
| 4- BUDGET ANNEXE – LOGEMENT .....                                 | 13 |
| 1/ <i>Section de fonctionnement</i> .....                         | 13 |
| 2/ <i>Section d’investissement</i> .....                          | 13 |

# INTRODUCTION

## PREAMBULE

L'article 107 de la loi NOTRE est venu compléter les dispositions de l'article L. 2313-1 du CGCT en précisant : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux. »

Ce rapport présente donc les principales informations et évolutions du compte administratif 2023. Il traduit l'exécution du budget communal (budget principal et budget annexe) en recettes et en dépenses.

La présentation du compte administratif constitue toujours un moment important dans le cycle budgétaire puisqu'il vise à :

- comparer les réalisations de crédits aux prévisions ;
- dégager les résultats de clôture de l'exercice et déterminer les restes à réaliser ;
- prévoir les éventuels besoins d'adaptation de la prospective au regard des évolutions de tendance constatées et de l'évolution des principaux indicateurs financiers de notre commune.

Ce document éclaire plus largement sur la situation financière de la commune que ce soit du point de vue de son patrimoine, des modes de financement de ses compétences (état de la dette ou de ses engagements à moyen et long terme).

En 2023, la Commune de Marines dispose de 2 budgets :

- Le Budget Général
- Le Budget Annexe Logements

## DEFINITION

Le compte administratif termine le cycle budgétaire annuel et retrace l'exécution budgétaire de l'année. Il constitue un moment privilégié d'examen des comptes de la collectivité. Il est ainsi le bilan financier de l'ordonnateur qui doit rendre compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

Toutes les recettes et les dépenses réalisées au cours d'une année sont retracées, y compris celles qui ont été engagées mais non encore mandatées (procédure de rattachement en fonctionnement, état des restes à réaliser pour l'investissement).

Tous les comptes sont examinés, qu'il s'agisse des opérations réelles entraînant encaissements et décaissements ou des opérations d'ordre qui ne se traduisent pas par des entrées et sorties d'argent mais qui modifient le résultat à l'instar des amortissements générateurs d'autofinancement par exemple.

Tout comme le budget, le compte administratif comporte deux grandes sections bien distinctes :

- le fonctionnement qui concerne la gestion courante de la commune
- l'investissement qui engage sur des projets structurants de manière annuelle ou pluriannuelle

Contrairement à un budget qui doit être équilibré (dépenses = recettes pour chaque section), le compte administratif, qui matérialise ce qui s'est effectivement passé, constate généralement une différence entre les dépenses et les recettes de chaque section.

L'excédent de recettes sur les dépenses de la section de fonctionnement permet de dégager un autofinancement brut qui vient compenser le déficit de la section d'investissement si cela s'avère nécessaire et/ou financer des opérations nouvelles d'équipement.

La ville de Marines souhaite que le vote du compte administratif ait lieu en même temps que celui du budget primitif. En effet, ce calendrier permet l'intégration des résultats 2023 au budget primitif 2024 et supprime de fait le budget supplémentaire voté en cours d'exercice.

## 1- PRESENTATION GENERALE

### A. Les grandes masses

Par section, les réalisations de l'exercice budgétaire 2023 se présentent, en mouvements budgétaires, en prévisions et réalisations, comme suit :

| FONCTIONNEMENT |                        |                     |     |                      |
|----------------|------------------------|---------------------|-----|----------------------|
| <i>Sens</i>    | <i>Crédits ouverts</i> | <i>Réalisations</i> |     | <i>% Réalisation</i> |
| Dépenses       | 5 179 666,01 €         | 4 587 964,10 €      | - € | 88,58%               |
| Recettes       | 5 179 666,01 €         | 4 653 064,53 €      | - € | 89,83%               |
| Solde          |                        | + 65 100,43 €       | - € |                      |

| INVESTISSEMENT |                        |                     |                          |                      |
|----------------|------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------|
| <i>Sens</i>    | <i>Crédits ouverts</i> | <i>Réalisations</i> | <i>Restes à Réaliser</i> | <i>% Réalisation</i> |
| Dépenses       | 3 096 899,98 €         | 1 279 206,79 €      | 352 519,40 €             | 52,69%               |
| Recettes       | 3 096 899,98 €         | 1 247 396,70 €      | 841 246,03 €             | 67,44%               |
| Solde          |                        | - 31 810,09 €       | + 488 726,63 €           |                      |

### B. Section de fonctionnement – niveau d'exécution budgétaire

La section de fonctionnement retrace les opérations comptables de gestion courante de la collectivité.

D'un total de 4 582 292,52€, les recettes réelles<sup>1</sup> de fonctionnement affichent un taux de réalisation budgétaire de 104,27 %. Ce sont 187 645,22 € de plus que ce qui avait été prévu lors de la construction budgétaire :

<sup>1</sup> Hors opération d'ordre

| FONCTIONNEMENT                                       |                       |                       |                            |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <i>Recettes</i>                                      | <i>Budget 2023</i>    | <i>CA 2023</i>        | <i>Taux de réalisation</i> |
| Atténuations de charges                              | 61 500,00 €           | 60 999,14 €           | 99,19%                     |
| Produits des services, du domaine et ventes diverses | 213 300,00 €          | 218 052,69 €          | 102,23%                    |
| Impôts et taxes                                      | 3 098 000,00 €        | 3 119 300,02 €        | 100,69%                    |
| Dotations, subventions et participations             | 766 200,00 €          | 911 563,32 €          | 118,97%                    |
| Autres produits de gestion courante                  | 255 647,00 €          | 266 755,75 €          | 104,35%                    |
| Produits financiers                                  | - €                   | 55,55 €               | -                          |
| Produits spécifiques                                 | - €                   | 5 566,05 €            | -                          |
| <b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>      | <b>4 394 647,00 €</b> | <b>4 582 292,52 €</b> | <b>104,27%</b>             |
| Reprise du résultat (R002)                           | 724 000,00 €          | 724 000,00 €          | -                          |
| Opérations d'ordre de transfert entre sections       | 61 019,01 €           | 70 772,01 €           | 115,98%                    |
| <b>Total recettes d'ordre de fonctionnement</b>      | <b>785 019,01 €</b>   | <b>794 772,01 €</b>   | <b>101,24%</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>      | <b>5 179 666,01 €</b> | <b>5 377 064,53 €</b> | <b>103,81%</b>             |

Les dépenses de fonctionnement s'établissent, quant à elles, à 4 398 215,00 €, soit un taux de réalisation budgétaire de 91,53% pour les opérations réelles. Cela signifie que 407 101,00 € de crédits inscrits n'ont pas été dépensés :

| FONCTIONNEMENT                                   |                       |                       |                            |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <i>Dépenses</i>                                  | <i>Budget 2023</i>    | <i>CA 2023</i>        | <i>Taux de réalisation</i> |
| Charges à caractère général                      | 1 892 742,85 €        | 1 559 871,33 €        | 82,41%                     |
| Charges de personnels et frais assimilés         | 2 300 000,00 €        | 2 270 007,36 €        | 98,70%                     |
| Atténuations de produits FPIC                    | 89 000,00 €           | 72 007,00 €           | 80,91%                     |
| Autres charges de gestion courante               | 415 000,00 €          | 398 226,89 €          | 95,96%                     |
| Charges financières                              | 50 000,00 €           | 40 483,93 €           | 80,97%                     |
| Charges spécifiques                              | 46 573,15 €           | 45 618,49 €           | 97,95%                     |
| Dotations aux provisions                         | 12 000,00 €           | 12 000,00 €           | 100,00%                    |
| <b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>4 805 316,00 €</b> | <b>4 398 215,00 €</b> | <b>91,53%</b>              |
| Virement à la section d'investissement (023)     | 210 000,00 €          | - €                   | -                          |
| Opération d'ordre transfert entre sections (042) | 164 350,01 €          | 161 398,20 €          | 98,20%                     |
| <b>Total dépenses d'ordre de fonctionnement</b>  | <b>374 350,01 €</b>   | <b>161 398,20 €</b>   | <b>43,11%</b>              |
| <b>TOTAL GENERAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>  | <b>5 179 666,01 €</b> | <b>4 559 613,20 €</b> | <b>88,03%</b>              |

Les écarts constatés reflètent une bonne maîtrise des dépenses réelles grâce à un réel effort de gestion des dépenses à caractère général. Les recettes de fonctionnement et particulièrement les dotations ont progressé grâce, entre autres, à la Dotation Générale de Décentralisation octroyée pour l'extension des horaires de la bibliothèque (87 k€).

### C. Section d'investissement – niveau d'exécution budgétaire

La section de fonctionnement enregistre les opérations comptables concernant les biens ayant vocation à rester durablement dans le patrimoine de la collectivité.

Les recettes d'investissement s'élèvent à 868 481,27 € avec un taux d'exécution budgétaire, pour les opérations réelles, de 46%. Cet écart s'explique en partie par la non-réalisation du CTM en 2023 qui devait générer le déclenchement du FCTVA et des subventions d'équipement.

| INVESTISSEMENT                                   |                       |                       |                            |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <i>Recettes</i>                                  | <i>Budget 2023</i>    | <i>CA 2023</i>        | <i>Taux de réalisation</i> |
| Dotations, fonds divers et réserves              | 304 000,00 €          | 223 751,47 €          | 73,60%                     |
| Excédents de fonctionnement capitalisés          | 321 363,88 €          | 321 363,88 €          | 100,00%                    |
| Subventions d'investissement                     | 1 262 309,93 €        | 323 365,92 €          | 25,62%                     |
| Emprunts et dettes assimilées                    |                       |                       | -                          |
| Dépôts et cautionnements reçus                   | 500,00 €              | - €                   | 0,00%                      |
| <b>Total recettes réelles d'investissement</b>   | <b>1 888 173,81 €</b> | <b>868 481,27 €</b>   | <b>46,00%</b>              |
| Virement de la section de fonctionnement (021)   | 210 000,00 €          | - €                   | 0,00%                      |
| Opération d'ordre transfert entre sections (040) | 164 350,01 €          | 161 398,20 €          | 98,20%                     |
| Opérations patrimoniales (041)                   | 217 517,23 €          | 217 517,23 €          | -                          |
| <b>Total recettes d'ordre d'investissement</b>   | <b>591 867,24 €</b>   | <b>378 915,43 €</b>   | <b>64,02%</b>              |
| <b>TOTAL GENERAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>   | <b>2 480 041,05 €</b> | <b>1 247 396,70 €</b> | <b>50,30%</b>              |

Les dépenses d'investissement s'établissent en 2023 à 1 279 206,79 €. Avec un taux d'exécution de 41,31%, on distingue parfaitement l'impact du retard dans les études et la construction du Centre Technique Municipal notamment sur le chapitre des immobilisations en cours.

| INVESTISSEMENT                                   |                       |                       |                            |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| <i>Dépenses</i>                                  | <i>Budget 2023</i>    | <i>CA 2023</i>        | <i>Taux de réalisation</i> |
| Immobilisations incorporelles                    | 486 662,00 €          | 163 456,34 €          | 33,59%                     |
| Subventions d'équipement versées                 | 34 400,00 €           | - €                   | -                          |
| Immobilisations corporelles                      | 1 013 611,44 €        | 628 716,24 €          | 62,03%                     |
| Immobilisations en cours                         | 585 152,00 €          | - €                   | 0,00%                      |
| Dotations, fonds divers et réserves              | 1 000,00 €            | 923,00 €              | 92,30%                     |
| Subventions d'investissement                     | 493 637,51 €          | - €                   | -                          |
| Emprunts et dettes assimilées                    | 201 700,79 €          | 197 196,97 €          | 97,77%                     |
| Immobilisations financières                      | 2 200,00 €            | 625,00 €              | 28,41%                     |
| <b>Total dépenses réelles d'investissement</b>   | <b>2 818 363,74 €</b> | <b>990 917,55 €</b>   | <b>35,16%</b>              |
| Opération d'ordre transfert entre sections (040) | 61 019,01 €           | 70 772,01 €           | 115,98%                    |
| Opérations patrimoniales (041)                   | 217 517,23 €          | 217 517,23 €          | 100,00%                    |
| <b>Total dépenses d'ordre d'investissement</b>   | <b>278 536,24 €</b>   | <b>288 289,24 €</b>   | <b>103,50%</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>   | <b>3 096 899,98 €</b> | <b>1 279 206,79 €</b> | <b>41,31%</b>              |

## 2- LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

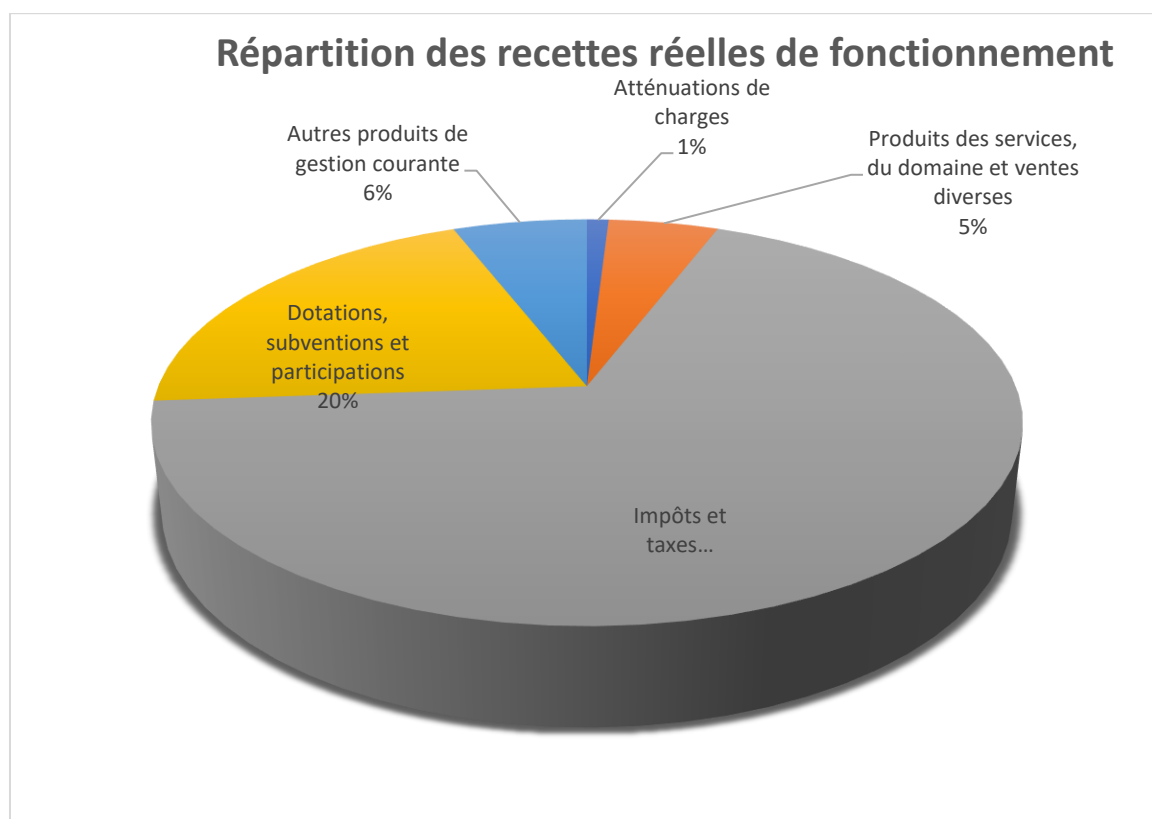
### A. Les recettes réelles de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (restauration scolaire, centre de loisirs, locations de salles...), aux impôts et taxes, aux dotations versées par l'Etat et à diverses subventions

Les recettes réelles de fonctionnement 2023 s'élèvent à 4 582 292,52 € en hausse de 3,76% par rapport à 2022

| FONCTIONNEMENT                                       |                       |                       |                     |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| Recettes   | CA 2022               | CA 2023               | Evolution 2023/2022 |
| Atténuations de charges                              | 42 315,83 €           | 60 999,14 €           | 44,15%              |
| Produits des services, du domaine et ventes diverses | 214 228,34 €          | 218 052,69 €          | 1,79%               |
| Impôts et taxes                                      | 3 004 685,51 €        | 3 119 300,02 €        | 3,81%               |
| Dotations, subventions et participations             | 893 416,47 €          | 911 563,32 €          | 2,03%               |
| Autres produits de gestion courante                  | 261 442,90 €          | 266 755,75 €          | 2,03%               |
| Produits financiers                                  | 30,30 €               | 55,55 €               | 83,33%              |
| Produits spécifiques                                 | - €                   | 5 566,05 €            | -                   |
| <b>Total recettes réelles de fonctionnement</b>      | <b>4 416 119,35 €</b> | <b>4 582 292,52 €</b> | <b>3,76%</b>        |

Elles sont majoritairement composées des impôts et taxes, les dotations et participations ne représentant désormais plus que 20%.



### **1/ La fiscalité**

Recette de fonctionnement majeure, la fiscalité perçue par la collectivité ressort à 3,12 M€ en 2023, soit une hausse de presque 4% essentiellement due à la revalorisation forfaitaire des bases fiscales (+7,5%).

### **2/ Les dotations et participations**

Elles augmentent de 2% essentiellement grâce à l'octroi d'une Dotation Globale de Décentralisation de 87 000 € pour l'extension des horaires d'ouverture de la bibliothèque.

### **3/ Les autres produits de gestion courante**

Leur hausse de 2% est en partie due au dégrèvement obtenu sur les taxes foncières des années antérieures qui compense la non-refacturation des charges de fonctionnement de la Chamallerie.

## **B. Les dépenses réelles de fonctionnement**

Elles sont constituées par les dépenses liées à l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, l'entretien de la voirie communale, les subventions versées aux associations, les intérêts des emprunts à payer, ainsi que les charges salariales.

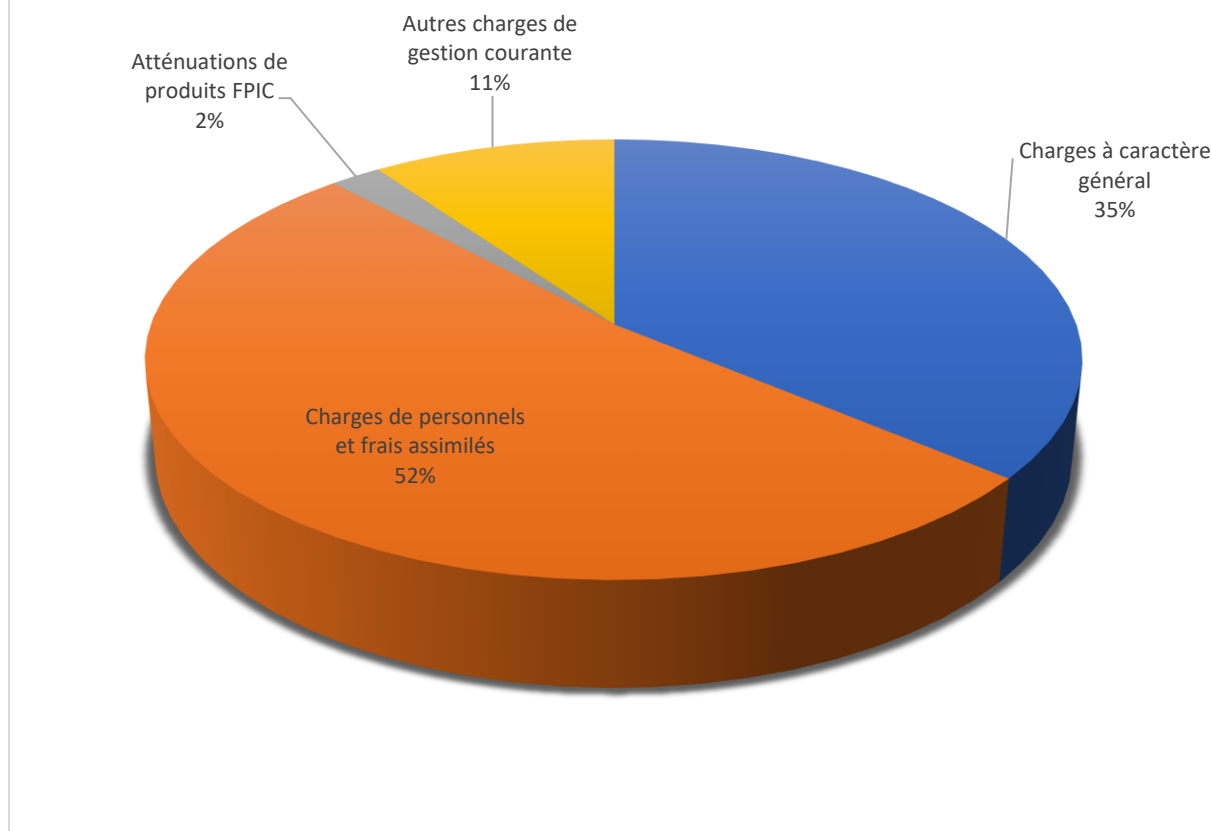
Les dépenses réelles de fonctionnement 2023 représentent 4 398 215,00 €, soit une hausse de 8,42% par rapport à 2022 due à l'impact de l'inflation et la revalorisation des traitements. La hausse des charges spécifiques est liée au remboursement de la subvention Conseiller Numérique (37,5 k€) et la réduction d'un titre d'occupation du domaine public (7,5 k€). Le détail s'établit comme suit :

| <b>FONCTIONNEMENT</b>                           |                       |                       |                                |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Dépenses</b>                                 | <b>CA 2022</b>        | <b>CA 2023</b>        | <b>Evolution<br/>2023/2022</b> |
| Charges à caractère général                     | 1 454 494,88 €        | 1 559 871,33 €        | 7,24%                          |
| Charges de personnels et frais assimilés        | 2 093 653,85 €        | 2 270 007,36 €        | 8,42%                          |
| Atténuations de produits FPIC                   | 82 367,00 €           | 72 007,00 €           | -12,58%                        |
| Autres charges de gestion courante              | 394 457,13 €          | 398 226,89 €          | 0,96%                          |
| Charges financières                             | 24 599,20 €           | 40 483,93 €           | 64,57%                         |
| Charges spécifiques                             | 958,85 €              | 45 618,49 €           | 4657,63%                       |
| Dotations aux provisions                        | 6 120,00 €            | 12 000,00 €           | 96,08%                         |
| <b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b> | <b>4 056 650,91 €</b> | <b>4 398 215,00 €</b> | <b>8,42%</b>                   |

Les charges de personnel constituent 52% des dépenses de fonctionnement.



## Répartition des dépenses réelles de fonctionnement



### ***1/ Les charges à caractère général***

Elles s'élèvent à 1 559 k€, en hausse de 7,24% par rapport à 2022. Cela s'explique par une hausse des coûts énergétiques et par l'inflation en général sur les prestations de restauration scolaire ainsi que sur l'ensemble des fournitures.

### ***2/ Les charges de personnel***

Les charges de personnel augmentent de 8,42 %. Elles représentent 52% des dépenses réelles. Cette hausse résulte de la revalorisation de la rémunération des agents.

### ***3/ Les autres charges de gestion courante***

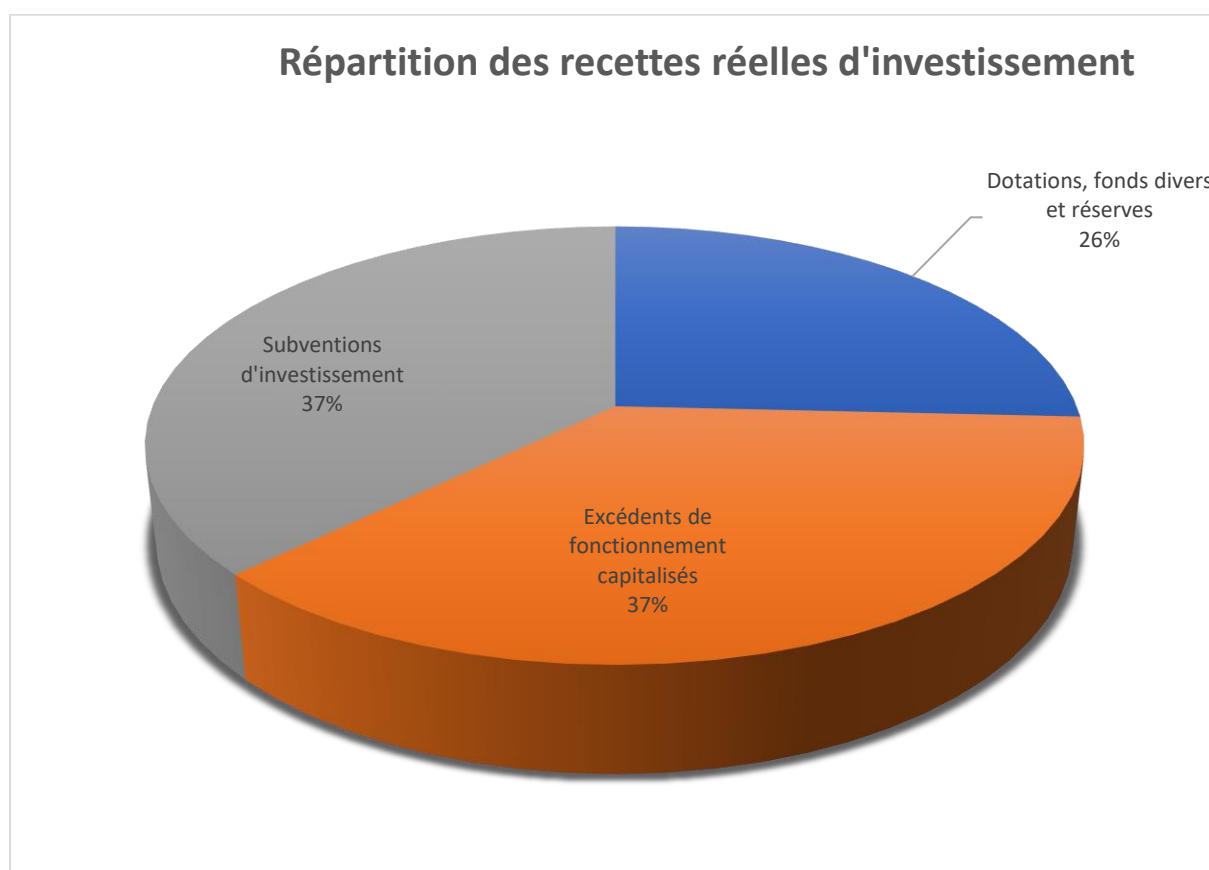
Elles augmentent de 1% : elles comprennent les droits d'utilisation informatiques dans les nuages, les subventions aux associations et de transport ainsi que les indemnités des élus.

### 3- LA SECTION D'INVESTISSEMENT

#### A. Les recettes réelles d'investissement

Les recettes d'investissement assurent le financement du programme d'investissements de la collectivité. Elles s'établissent à 868 481,27 € en 2023, soit une baisse de 39,20%

| INVESTISSEMENT                                 |                       |                     |                     |
|--|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Recettes                                       | CA 2022               | CA 2023             | Evolution 2023/2022 |
| Dotations, fonds divers et réserves            | 149 200,65 €          | 223 751,47 €        | 49,97%              |
| Excédents de fonctionnement capitalisés        | 500 000,30 €          | 321 363,88 €        | -35,73%             |
| Subventions d'investissement                   | 779 332,51 €          | 323 365,92 €        | -58,51%             |
| Emprunts et dettes assimilées                  | - €                   | - €                 | -                   |
| Dépôts et cautionnements reçus                 | - €                   | - €                 | -                   |
| <b>Total recettes réelles d'investissement</b> | <b>1 428 533,46 €</b> | <b>868 481,27 €</b> | <b>-39,20%</b>      |



### 1/ Les dotations et fonds divers

Ils se composent de :

| NATURE                     | CA 2022     | CA 2023      | Evolution<br>2023/2022 |
|----------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| 10222 - FCTVA              | 71 803,97 € | 140 242,91 € | 95,31%                 |
| 10226 - Taxe d'Aménagement | 77 396,68 € | 83 508,56 €  | 7,90%                  |

En 2023, le niveau est en corrélation avec les travaux effectués de 2022, notamment la réfection de la toiture du Presbytère et les travaux de rénovation énergétique.

### 2/ L'excédent de fonctionnement

D'un montant de 321 363,68 €, il s'agit de l'affectation du résultat de la section de fonctionnement de l'année précédente.

### 3/ Les subventions d'investissement

D'un montant de 323 365,92 €, elles s'inscrivent en très forte baisse par rapport à 2022 qui était l'année au cours de laquelle les retards sur les projets achevés en 2020 et 2021 avaient été rattrapés.

### 4/ L'emprunt

La collectivité n'a sollicité aucun emprunt pour équilibrer son budget au cours de l'année 2023, et ce, pour la 4<sup>ème</sup> année consécutive.

## B. Les dépenses réelles d'investissement

Avec 990 917,55 € de dépenses réelles d'investissement, on constate une baisse de 23,52 % par rapport à 2022.

| Dépenses                                       | CA 2022               | CA 2023             | Evolution<br>2023/2022 |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  | 188 715,53 €          | 163 456,34 €        | -13,38%                |
| Subventions d'équipement versées               | 45 841,10 €           | - €                 | -100,00%               |
| Immobilisations corporelles                    | 852 378,97 €          | 628 716,24 €        | -26,24%                |
| Immobilisations en cours                       | 10 500,31 €           | - €                 | -100,00%               |
| Dotations, fonds divers et réserves            | € -                   | 923,00 €            | -                      |
| Emprunts et dettes assimilées                  | 198 085,73 €          | 197 196,97 €        | -0,45%                 |
| Immobilisations financières                    | 90,00 €               | 625,00 €            | -                      |
| <b>Total dépenses réelles d'investissement</b> | <b>1 295 611,64 €</b> | <b>990 917,55 €</b> | <b>-23,52%</b>         |

### **1/ Les opérations d'équipement**

Les dépenses d'équipement (immobilisations et subventions d'équipement versées) passent de 1 097 436 € à 792 172 €, soit une baisse de 27,82%. On constate l'absence de versement de subventions d'équipements.

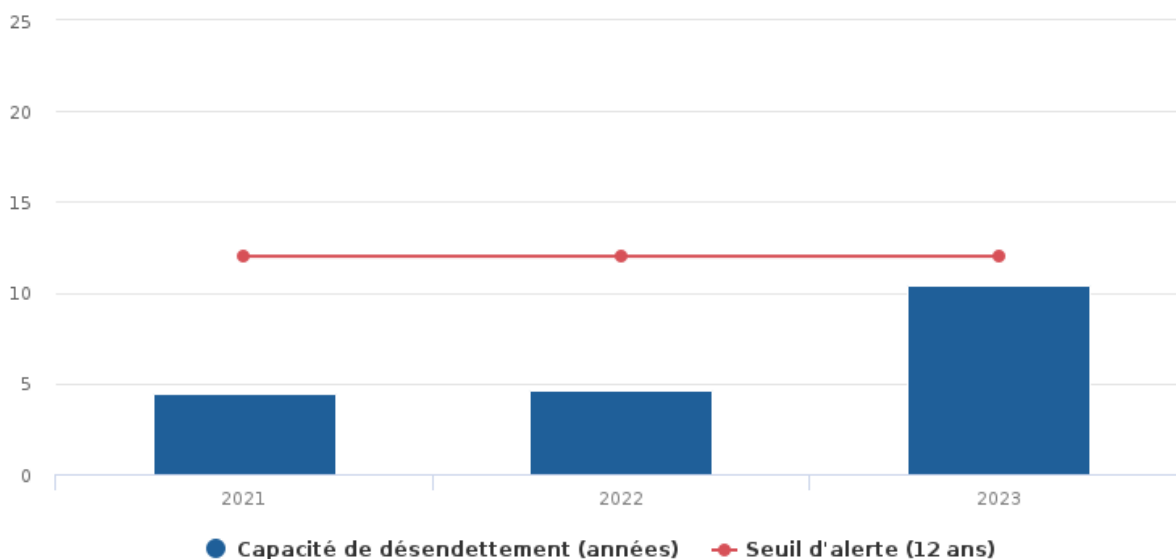
Les principales réalisations mandatées en 2023 :

- Restauration de la toiture du presbytère (183 382 €)
- Travaux de rénovation énergétiques (90 101 €)
- Aménagement de l'aire de jeux du Goulet (86 915 €)
- Entretien du patrimoine (70 036 €)
- Achat de deux véhicules électriques (49 256 €)
- Télégestion armoires éclairage public (39 707 €)
- Reprise de concessions (11 828 €)
- Matériel informatique (8 905 €)
- Aménagements de voirie (7 091 €)

### **2/ Le remboursement du capital de la dette**

En 2023, la commune s'est désendettée de 197 197€, ce qui porte l'encours de dette à 1 469 515 €. La capacité de désendettement s'établit en 2023 à 9,64 années. Pour rappel, le seuil d'alerte est de 8-10 et le seuil critique maximal s'établit plutôt à 10-12. On doit cette détérioration à l'effondrement de l'épargne brute dû à une augmentation des dépenses réelles chaque année plus élevée que la hausse des recettes réelles.

Capacité de désendettement de la collectivité



## 4- BUDGET ANNEXE – LOGEMENT

### 1/ Section de fonctionnement

| FONCTIONNEMENT                                  |                    |                    |                            |
|---|--------------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Recettes</i>                                 | <i>Budget 2023</i> | <i>CA 2023</i>     | <i>Taux de réalisation</i> |
| Autres produits de gestion courante             | 81 500,00 €        | 81 813,71 €        | 100,38%                    |
| <b>Total recettes réelles de fonctionnement</b> | <b>81 500,00 €</b> | <b>81 813,71 €</b> | <b>100,38%</b>             |
| Reprise du résultat (R002)                      | 11 500,00 €        | 11 500,00 €        | -                          |
| <b>Total recettes d'ordre de fonctionnement</b> | <b>11 500,00 €</b> | <b>11 500,00 €</b> | <b>100,00%</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b> | <b>93 000,00 €</b> | <b>93 313,71 €</b> | <b>100,34%</b>             |

| FONCTIONNEMENT                                  |                    |                    |                            |
|---|--------------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Dépenses</i>                                 | <i>Budget 2023</i> | <i>CA 2023</i>     | <i>Taux de réalisation</i> |
| Charges à caractère général                     | 32 400,00 €        | 26 258,55 €        | 81,04%                     |
| Charges financières                             | 13 000,00 €        | 12 994,71 €        | 99,96%                     |
| Charges spécifiques                             | 100,00 €           | - €                | 0,00%                      |
| <b>Total dépenses réelles de fonctionnement</b> | <b>45 500,00 €</b> | <b>39 253,26 €</b> | <b>86,27%</b>              |
| Virement à la section d'investissement (023)    | 47 500,00 €        | - €                | -                          |
| <b>Total dépenses d'ordre de fonctionnement</b> | <b>47 500,00 €</b> | <b>- €</b>         | <b>0,00%</b>               |
| <b>TOTAL GENERAL DEPENSES</b>                   | <b>93 000,00 €</b> | <b>39 253,26 €</b> | <b>42,21%</b>              |

### 2/ Section d'investissement

| INVESTISSEMENT                                 |                    |                    |                            |
|--|--------------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Recettes</i>                                | <i>Budget 2023</i> | <i>CA 2023</i>     | <i>Taux de réalisation</i> |
| Excédents de fonctionnement capitalisés        | 48 515,09 €        | 48 515,09 €        | 100,00%                    |
| <b>Total recettes réelles d'investissement</b> | <b>48 515,09 €</b> | <b>48 515,09 €</b> | <b>100,00%</b>             |
| Virement de la section de fonctionnement (021) | 47 500,00 €        | - €                | 0,00%                      |
| <b>Total recettes d'ordre d'investissement</b> | <b>47 500,00 €</b> | <b>- €</b>         | <b>0,00%</b>               |
| <b>TOTAL GENERAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b> | <b>96 015,09 €</b> | <b>48 515,09 €</b> | <b>50,53%</b>              |

| INVESTISSEMENT                                 |                    |                    |                            |
|--|--------------------|--------------------|----------------------------|
| <i>Dépenses</i>                                | <i>Budget 2023</i> | <i>CA 2023</i>     | <i>Taux de réalisation</i> |
| Immobilisations corporelles                    | 22 503,60 €        | - €                | 0,00%                      |
| Emprunts et dettes assimilées                  | 46 000,00 €        | 42 499,34 €        | 92,39%                     |
| <b>Total dépenses réelles d'investissement</b> | <b>68 503,60 €</b> | <b>42 499,34 €</b> | <b>62,04%</b>              |
| <b>Total dépenses d'ordre d'investissement</b> | <b>- €</b>         | <b>- €</b>         | <b>0,00%</b>               |
| <b>TOTAL GENERAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b> | <b>68 503,60 €</b> | <b>42 499,34 €</b> | <b>62,04%</b>              |