

COMPTES ADMINISTRATIFS 2022



COMMUNE



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 commune. 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 (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.

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.

Sur la vue d'ensemble : un total de dépenses de fonctionnement 1 168 551,84 € (1 195 996,36 € en 2021) pour un total de recettes de fonctionnement 1 527 286,38 € (1 612 453,42 € en 2021).

Excédent 2022 de : **358 734,54 €**

A cet excédent s'ajoute l'excédent de 2021 d'un montant de 2 159 166,74 € (1 742 709,68 € en 2020)

Pour l'année 2022 il se dégage un excédent global cumulé de **2 517 901,28 €**.

Budget Commune
BALANCE GENERALE 2022

FONCTIONNEMENT

Dépenses		1 168 551,84 €
Recettes		1 527 286,38 €
<small>sans c/002 de 2159166,74</small>		
Excédent réel de fonctionnement 2022		358 734,54 €
Excédent reporté 2021	c/002	2 159 166,74 €
Excédent global cumulé au 31/12/2022		2 517 901,28 €

INVESTISSEMENT

Dépenses		291 776,32 €
Recettes		227 672,84 €
<small>sans c/001 de -135852,02</small>		
Déficit d'investissement 2022		-64 103,48 €
Déficit reporté 2021	c/001	-135 852,02 €

Résultat cumulé au 31/12/2022		-199 955,50 €
<small>c/001 Déficit reporté</small>		
RAR Dépenses		561 456,12 €
RAR Recettes		253 893,39 €
Déficit de RAR		307 562,73 €
Total		507 518,23 €
<small>c/1068 Besoin de Financement</small>		

AFFECTATION RESULTAT REPORTE DE FONCTIONNEMENT **2 010 383,05 €**
C/002 Excédent reporté

RESULTAT CLOTURE SANS LES RAR : 2 317 945,78 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

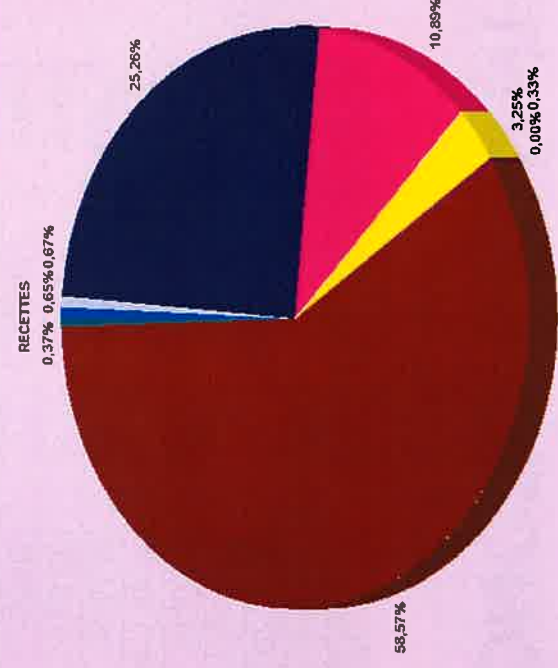
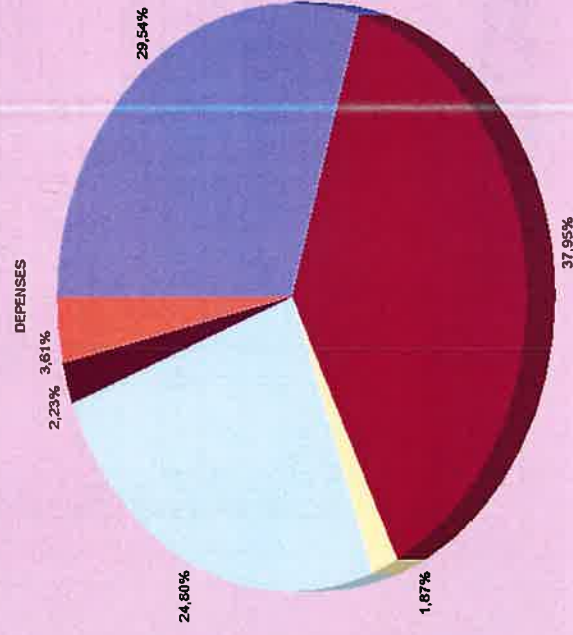
Dépenses de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
011	Charges à caractère général	1 022 360,00	345 232,29	33,77%
012	Charges de personnel et frais assimilés	558 350,00	443 412,84	79,41%
014	Atténuations de produits	33 000,00	21 879,00	66,30%
65	Autres charges de gestion courante	415 107,88	289 763,46	69,80%
66	Charges financières	26 050,00	26 042,80	99,97%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00%
68	Dotations provisions semi-budgétaires	500,00	0,00	0,00%
022	Dépenses imprévues	22 767,11	0,00	0,00%
023	Virement à la section d'investissement	1 396 113,56	0,00	0,00%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 529,45	42 221,45	187,41%
	TOTAL DEPENSES	3 497 778,00	1 168 551,84	33,41%

recettes de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Real.+Eng.+Encours	% Réalisation
013	Amortissements de charges	3 000,00	23 953,49	798,45%
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	20 000,00	24 825,36	124,13%
73	Impôts et taxes	843 173,00	931 179,46	110,44%
74	Dotations, subventions et participations	349 382,00	401 523,28	114,92%
75	Autres produits de gestion courante	113 000,00	119 890,46	106,10%
76	Produits financiers	56,26	49,41	87,82%
77	Produits exceptionnels	10 000,00	12 172,92	121,73%
002	Excédent de fonctionnement reporté	2 159 166,74	2 159 166,74	100,00%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	13 692,00	0,00%
	TOTAL RECETTES	3 497 778,00	3 686 453,12	105,39%

Les recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement de l'exercice s'élèvent à 3 686 453,12 € avec l'excédent reporté de 2021 d'un montant de 2 159 166,74 €. Le montant des recettes réelles s'élève à 1 527 286,38 €,

Les recettes budgétaires, qu'elles soient réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à encaissement) ou d'ordre (sans encaissement), peuvent être regroupées en six catégories principales : 1. Les produits issus de la fiscalité directe locale (TH, TFB, TFNB, FNGIR, FPIC). 2. Les dotations et participations de l'État et des autres collectivités (dont la DGF et l'attribution de compensation) 3. Les produits courants (locations, baux, revenus de l'exploitation, des services publics). 4. Les produits financiers. 5. Les produits exceptionnels. 6. Les produits d'ordre (exemples : produits des cessions d'immobilisations, reprises sur amortissements et provisions).



Catégorie	Montant (€)
D 011	345,2 k€
D 012	443,4 k€
D 014	21,9 k€
D 65	289,8 k€
D 66	26,0 k€
D 042	42,2 k€
R 013	24,0 k€
R 70	24,8 k€
R 73	931,2 k€
R 74	401,5 k€
R 75	119,9 k€
R 76	0,0 k€
R 77	12,2 k€
R 002	2159,2 k€

Taux de réalisation des recettes de fonctionnement en 2022

► Le taux de réalisation des recettes de fonctionnement met en perspective les recettes comptabilisées par rapport à la prévision budgétaire. Elles sont de 105,39 % (105,66 % en 2021)

Chapitre 013 : Il s'agit essentiellement des remboursements liés aux rémunérations du personnel (maladie, longue maladie, accident de travail, ...) dont les montants sont difficilement prévisibles de façon précise.

Chapitre 70 : Remboursement de mise à disposition des ASTEM à la CCBA (Auparavant encaissé sur le budget de la Caisse des Ecoles)

Chapitre 73 : Impôts et taxes : On note une augmentation de 3,35 %, Ce chapitre correspond entre autre aux taxes du foncier bâti, non bâti, IFR, CVAE (Détail des recettes présenté page suivante),

Chapitre 74: Les recettes sont en baisse de 2,09 % , On note une diminution de la DGF de 11,26 %

Chapitre 75: Les recettes sont en baisse de 2,010%, Il s'agit de l'encaissement des loyers ainsi que les locations de salle,

Chapitre 77: Les produits exceptionnels sont fluctuants et difficilement prévisibles car ils intègrent les cessions de biens meubles et immeubles et les remboursements d'assurance liés aux sinistres. En 2022 , la commune a vendu le tracteur tondeuse repris lors de l'achat du nouveau,

recettes de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
013	Atténuations de charges	3 000,00	23 953,49	798,45%
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	20 000,00	24 825,36	124,13%
73	Impôts et taxes	843 173,00	931 179,46	110,44%
74	Dotations, subventions et participations	349 382,00	401 523,28	114,92%
75	Autres produits de gestion courante	113 000,00	119 890,46	106,10%
76	Produits financiers	56,26	49,41	87,82%
77	Produits exceptionnels	10 000,00	12 172,92	121,73%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	13 692,00	0,00%
	TOTAL RECETTES	3 497 778,00	1 527 286,38	105,39%

SYNTHESE DES PRINCIPALES TAXES

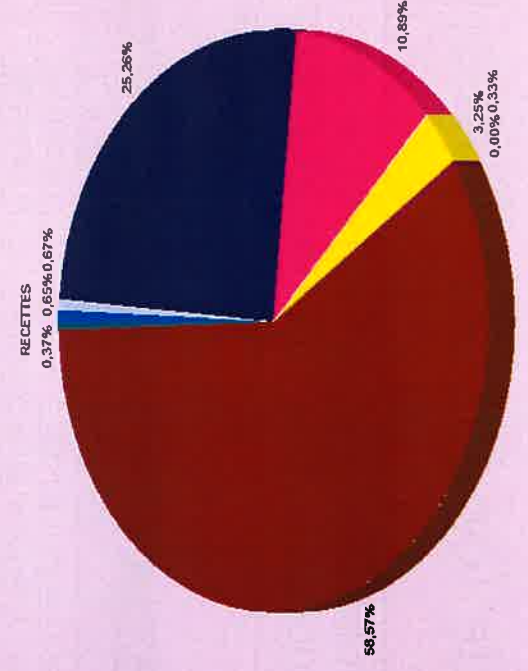
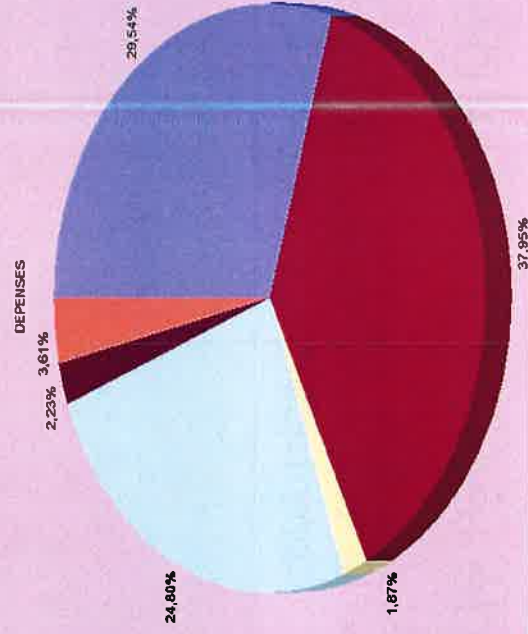
	2021	2022
Taxe habitation (hors habitations principales)	22 854 €	21 767 €
Taxe foncière bâti	346 504 €	362 731 €
Taxe foncière non bâti	60 911 €	62 883 €
Cotisation foncière sur les entreprises (CFE)	70 156 €	73 735 €
Cotisation sur la valeur ajoutée (CVAE)	55 735 €	52 563 €
Imposition forfaitaire sur les entreprises (IFER)	95 598 €	97 882 €
DCRTP(Dotation compensation taxe professionnelle	87 248 €	87 248 €
GIR (Garantie individuelle de ressources)	168 368 €	168 368 €
TOTAL	907 374 €	927 177 €

Les dépenses de fonctionnement

- Les dépenses de fonctionnement de l'exercice s'élèvent à 1 168 551,84 € Le montant des dépenses réelles s'élève à 1 126 330,39 € ,

Les dépenses budgétaires, qu'elles soient réelles (c'est-à-dire ayant donné lieu à décaissement) ou d'ordre (sans décaissement), peuvent être regroupées en sept catégories principales :

1. Les charges à caractère général
2. Les charges de personnel
3. Les charges de gestion courante
4. Les charges financières .
5. Les charges exceptionnelles.
6. Les charges d'ordre (exemples : dotations aux amortissements et provisions , valeur comptable des immobilisations cédées, différences sur réalisations positives transférées en investissement).
7. Les atténuations de produits



Category	Amount (k€)
D 011	345,2
D 012	443,4
D 014	21,9
D 65	289,8
D 66	28,0
D 042	42,2
R 013	24,0
R 70	24,8
R 73	931,2
R 74	401,5
R 75	119,9
R 76	0,0
R 77	12,2
R 002	2159,2

Taux de réalisation des dépenses de fonctionnement en 2022

Le taux de réalisation des dépenses de fonctionnement met en perspective les dépenses comptabilisées au regard de la prévision budgétaire, Elles sont de 33,41% (37,65 % en 2021)

Chapitre 011: Deuxième poste de dépenses de la section de fonctionnement. Ce chapitre regroupe l'ensemble des charges liées à la structure (énergie, maintenance, assurances,...), ainsi que celles liées à l'activité (prestations de services, achats de petits équipements ...). Une augmentation de 5,3C %, Forte augmentation de la partie consommation électrique 81,76 % (28 211 € en 2021 et 51 278,50 € en 2022) et combustible 183,15 % (16 778 € en 2021 et 47 508 € en 2022), Gros travaux d'entretien de l'église (Abats son, réfection grande porte, maçonnerie et charpente sur le beffroi, Réalisation de travaux au local de la chasse et travaux à la cantine scolaire sinistre sécheresse, Augmentation de l'article matière et fourniture (achat planches arènes et matériel travaux local kinésithérapeute).

Dépenses de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
011	Charges à caractère général	1 022 360,00	345 232,29	33,77%
012	Charges de personnel et frais assimilés	558 350,00	443 412,84	79,41%
014	Atténuations de produits	33 000,00	21 879,00	66,30%
65	Autres charges de gestion courante	415 107,88	289 763,46	69,80%
66	Charges financières	26 050,00	26 042,80	99,97%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00%
68	Dotations provisions semi-budgétaires	500,00	0,00	0,00%
022	Dépenses imprévues	22 767,11	0,00	0,00%
023	Virement à la section d'investissement	1 396 113,56	0,00	0,00%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 529,45	42 221,45	187,41%
	TOTAL DEPENSES	3 497 778,00	1 168 551,84	33,41%

Chapitre 65: En diminution de 9,01 %, Dépenses liées principalement aux contributions obligatoires, subventions versées aux associations, budget du CCAS, indemnités des élus, travaux d'éclairage public et de desserte de basse tension du centre de loisirs,

Chapitre 012: Augmentation de 2,64 %, l'article 64 (charge du personnel) augmentation de 4 % dû au remplacement des arrêts maladie de deux agents des services techniques (d'entretien et restauration scolaire), avancement échelon réglementaire,

SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
16	Emprunts et dettes assimilés	107 590,00	106 986,14	99,44%
20	Immobilisations incorporelles	30 000,00	24 510,00	81,70%
204	Subventions d'équipe nent versées	50 000,00	0,00	0,00%
21	Immobilisations corporelles	1 435 500,00	146 588,18	10,21%
27	Autres immobilisations financières	14 038,35	0,00	0,00%
45	Comptabilité distincte rattachée	125 000,00	0,00	0,00%
020	Dépenses imprévues	14 471,63	0,00	0,00%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	13 692,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES	1 912 452,00	291 776,32	22,36%

Recettes d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 491,99	92 692,18	6212,65%
13	Subventions d'investissement reçues	367 317,00	92 759,21	25,25%
45	Comptabilité distincte rattachée	125 000,00	0,00	0,00%
021	Virement de la section de fonctionnement	1 396 113,56	0,00	0,00%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 529,45	42 221,45	187,41%
	TOTAL RECETTES	1 912 452,00	227 672,84	11,90%

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT

Sur la vue d'ensemble on constate un total de dépenses de **291 776,32 €** (726 735,21 € en 2021) pour un total de recettes de **227 672,84 €** (418 983,41 € en 2021). En résulte un déficit d'investissement de **64 103,48 €** auquel s'ajoute le déficit reporté de 2021 d'un montant de **135 852,02 €**. Pour l'année 2022 la section investissement a un déficit cumulé de **199 955,50 €**.

Le déficit de restes à réaliser s'élève à **307 562,73€** (561 456,12 € en dépenses moins 253 893,39 € en recettes).

Le pourcentage des crédits consommés pour la section investissement est de 22,36 % (36,57 % en 2021) et celui des recettes d'investissement est de 11,90 % (29,71 % en 2021)

Les dépenses principales en section d'investissement sont de deux sortes :

- Les dépenses financières qui correspondent au remboursement du capital des emprunts,
- Les dépenses d'équipement : travaux et achats d'équipements

Chapitre 16 Emprunt : 106 986,14 € Remboursement du capital des emprunts souscrits

Chapitre 20 Immobilisations incorporelles 24 510 € Il s'agit de l'étude de plan de gestion du parc Lacome et de l'étude du futur aménagement du bourg et liaisons douces vers le lac.

Dépenses d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
16	Emprunts et dettes assimilés	107 590,00	106 986,14	99,44%
20	Immobilisations incorporelles	30 000,00	24 510,00	81,70%
204	Subventions d'équipement versées	50 000,00	0,00	0,00%
21	Immobilisations corporelles	1 435 500,00	146 588,18	10,21%
27	Autres immobilisations financières	14 038,35	0,00	0,00%
45	Comptabilité distincte rattachée	125 000,00	0,00	0,00%
020	Dépenses imprévues	14 471,63	0,00	0,00%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	13 692,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES	1 912 452,00	291 776,32	22,36%

Chapitre 21 Immobilisations corporelles 10,21 % ont été réalisés. Les dépenses correspondent entre autres à :

- Construction toilettes école élémentaire, Travaux espace culturel
- Début aménagement parc Lacome et ses abords
- Achat bornes en fonte
- Achat souffleur, Achat véhicule, tracteur tondeuse, Abri arbitre terrain de foot, Achat ordinateur médiathèque
- Bathymétrie Lac, Etude dossier autorisation environnementale lac

Recettes d'investissement en 2022

- ▀ Les recettes de la section d'investissement sont de plusieurs natures :
- ▀ - L'emprunt : Pour l'exercice 2022, aucun nouvel emprunt n'a été souscrit.
- ▀ - Les dotations et subventions

Les dotations et subventions : Il s'agit notamment :

- du FCTVA d'un montant de 85 516,44 €,
- * des subventions demandées à chaque projet d'investissement pouvant y prétendre :
 - Subvention des travaux d'aménagement de l'espace culturel élémentaire
 - Subvention des travaux de construction des toilettes de l'école
 - Subvention travaux aménagement parc Lacome
 - Subvention travaux éclairage public

* taxe d'aménagement,

Recettes d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 491,99	92 692,18	6212,65%
13	Subventions d'investissement reçues	367 317,00	92 759,21	25,25%
45	Comptabilité distincte rattachée	125 000,00	0,00	0,00%
021	Virement de la section de fonctionnement	1 396 113,56	0,00	0,00%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	22 529,45	42 221,45	187,41%
	TOTAL	1 912 452,00	227 672,84	11,90%

SYNTHESE

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
DEPENSES	1 168 551,84 €
RECETTES	1 527 286,38 €
SOLDE D'EXECUTION	358 734,54 €
RESULTAT REPORTE N-1	2 159 166,74 €
RESULTAT DE CLOTURE	2 517 901,28 €

SECTION INVESTISSEMENT	
DEPENSES	291 776,32 €
RECETTES	227 672,84 €
SOLDE D'EXECUTION	-64 103,48 €
RESULTAT REPORTE N-1	-135 852,02 €
RESULTAT DE CLOTURE	-199 955,50 €

RESULTAT DE CLOTURE 2022

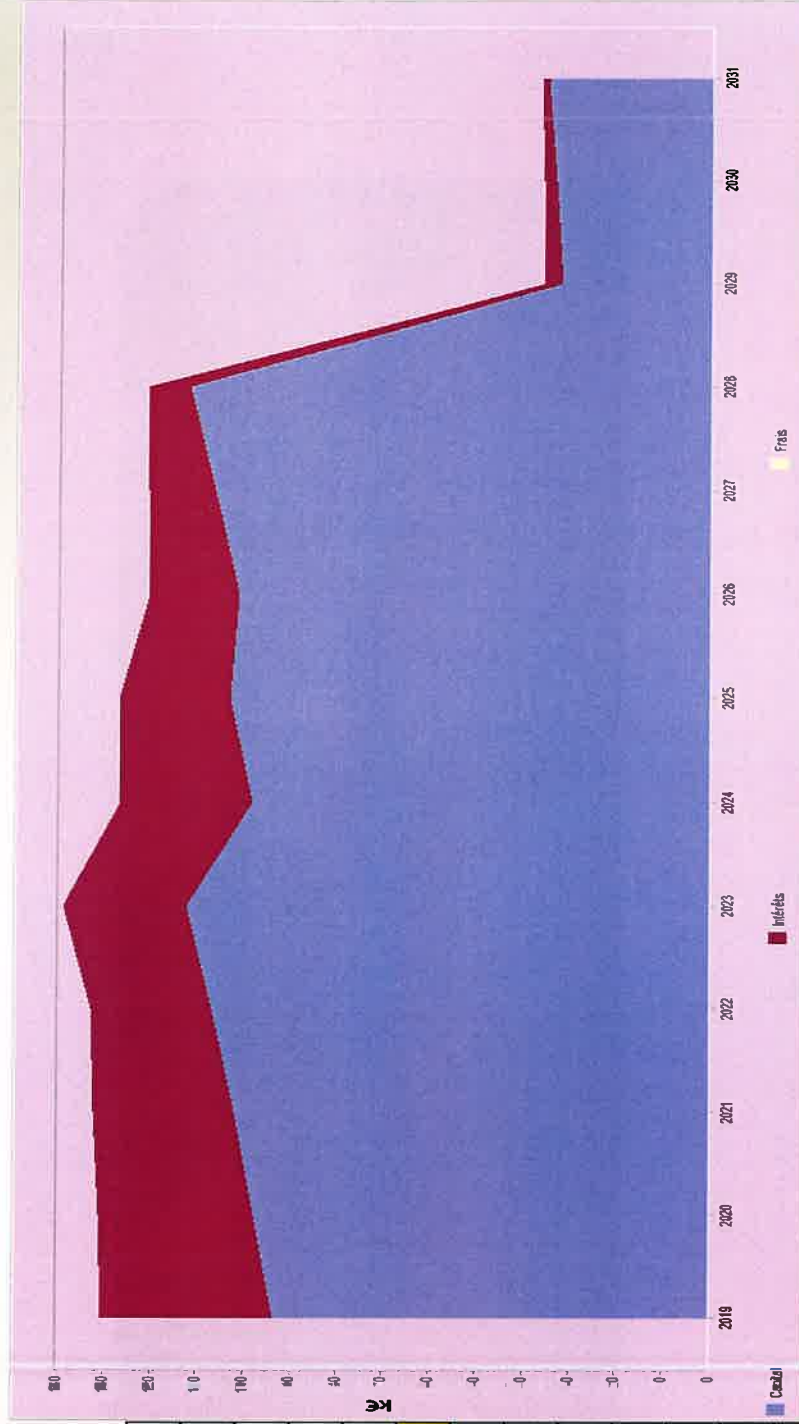
	Résultat Global à la clôture de l'exercice	Restes à réaliser	Résultats réels y compris les Restes à Réaliser
INVESTISSEMENT	-199 955,50 €	Dépenses 561 456,12 €	707 473,73 €
FONCTIONNEMENT	2 517 901,28 €	Recettes 253 893,39 €	2 517 901,28 €
		Déficit de RAR 507 518,23 €	

Le résultat de la section investissement est obligatoirement reporté en investissement

Le résultat de fonctionnement peut être reporté en totalité ou partiellement en section d'investissement au chapitre réserves (excédent de fonctionnement capitalisés) et le solde de fonctionnement

EVOLUTION DES DETTES ET CHARGES FINANCIERES

Evolution des remboursements par année			
Année	Capital	Intérêts	Total versement
2019	93 550,71	36 860,10	130 410,81
2020	97 814,39	33 328,41	131 142,80
2021	102 289,35	30 084,50	132 373,85
2022	106 986,14	26 042,80	133 028,94
2023	112 505,98	26 496,70	139 002,68
2024	98 488,07	28 393,37	126 881,44
2025	103 434,49	23 904,51	127 339,00
2026	101 544,07	19 217,54	120 761,61
2027	106 693,09	14 429,21	121 122,30
2028	112 103,44	9 377,69	121 481,13
2029	31 894,54	4 114,29	36 008,83
2030	33 616,85	2 814,32	36 431,17
2031	35 432,15	1 444,16	36 876,31



EPARGNE

- L'autofinancement : Le compte 1068 permet un virement définitif de la section de fonctionnement à la section d'investissement pour permettre de couvrir le déficit reporté. Cette année le besoin d'autofinancement sera de **507 518,23 €**
- Taux d'endettement par habitant est en baisse de -12,15 % soit - 84. €/habitant, pas de nouveaux emprunts.
- L'endettement était de 691 €/habitant en 2021 et 607 €/habitant en 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT

- Un excédent de fonctionnement de 358 734,54 €
- Un excédent reporté de 2 159 166,74 €

Soit un excédent de fonctionnement cumulé de 2 517 901,28 €

- Un déficit d'investissement de 199 955,50 €
- Un déficit de Restes à Réaliser de 307 562,73 €

Soit un besoin de financement de 507 518,23 €

DECIDE d'affecter le résultat d'exploitation de l'exercice 2022 comme suit :

RESULTAT D'EXPLOITATION AU 31/12/2022 : EXCEDENT 2 517 901,28 €

AFFECTATION COMPLEMENTAIRE EN RESERVE (1068) 507 518,23 €

RESULTAT REPORTE EN FONCTIONNEMENT (002) 2 010 383,05 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE (001) DEFICIT 199 955,50 €

MULTISERVICES



SECTION DE FONCTIONNEMENT

Dépenses de fonctionnement

Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
011	Charges à caractère général	51 200,00	7 415,90	14,48%
66	Charges financières	3 700,00	3 684,13	99,57%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00%
022	Dépenses imprévues	2 173,00	0,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES	58 073,00	11 100,03	19,11%

recettes de fonctionnement

Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	2 499,99	2 593,00	103,72%
75	Autres produits de gestion courante	11 601,60	11 601,60	100,00%
77	Produits exceptionnels	0,00	5 632,28	0,00%
002	Excédent de fonctionnement reporté	43 971,41	43 971,41	100,00%
	TOTAL RECETTES	58 073,00	63 798,29	109,86%

Budget Annexe Multiservices

BALANCE GENERALE 2022

FONCTIONNEMENT

Dépenses	11 100,03 €
Recettes	19 826,88 €
	<small>sans c/002 de 43 971,41</small>
Excédent réel de fonctionnement 2022	8 726,85 €
Excédent 2021	43 971,41 €
Résultat cumulé au 31/12/2022	52 698,26 €
	c/002 Excédent reporté

INVESTISSEMENT

Dépenses	7 917,43 €
Recettes	9 050,04 €
	<small>sans c/001 12 863,58</small>
Excédent d'investissement 2022	1 132,61 €
Excédent 2021	12 863,58 €
Résultat cumulé AU 31/12/2022	13 996,19 €
	c/00 1 Excédent reporté
RAR Dépenses	0,00 €
RAR Recettes	0,00 €

TOTAL	13 996,19 €
RÉSULTAT A LA CLOTURE	66 694,45 €

Taux de réalisation des recettes de fonctionnement en 2022

- Les recettes de fonctionnement de l'exercice s'élevent à **63 798,29 €** avec l'excédent reporté de 2021 d'un montant de **43 971,41€**. Le montant des recettes réelles s'élève à **19 826,88 €** de recettes réelles.
- Le taux de réalisation des recettes de fonctionnement met en perspective les recettes comptabilisées par rapport à la prévision budgétaire, Elles sont de 109,86 % (100,23 % en 2021)

recettes de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	2 499,99	2 593,00	103,72%
75	Autres produits de gestion courante	11 601,60	11 601,60	100,00%
77	Produits exceptionnels	0,00	5 632,28	0,00%
002	Excédent de fonctionnement reporté	43 971,41	43 971,41	100,00%
	TOTAL RECETTES	58 073,00	63 798,29	109,86%

Chapitre 70 remboursement des ordures ménagères, de la taxe foncière par le locataire

Chapitre 75 Il s'agit de l'encaissement des loyers

Chapitre 77: Les produits exceptionnels : Remboursement d'assurance lié à un sinistre (vol par effraction) .

Taux de réalisation des dépenses de fonctionnement en 2022

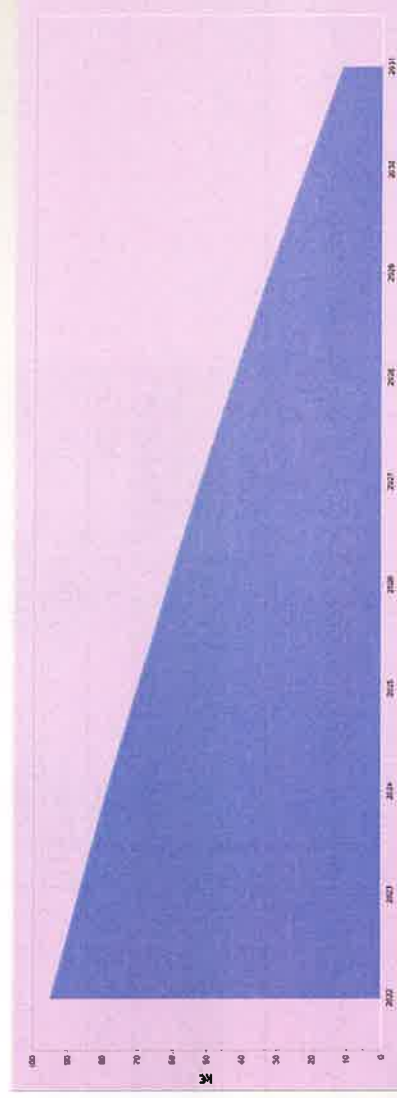
- Le taux de réalisation des dépenses de fonctionnement met en perspective les dépenses comptabilisées au regard de la prévision budgétaire, Elles sont de 19,11% (10,60 % en 2021)

Chapitre 011 Charges à caractère général : Taxe foncière qui est remboursée par le locataire, Remplacement de la porte suite au vol avec effraction, Le montant des travaux a été remboursé par l'assurance

Chapitre 66: Remboursement des intérêts de l'emprunt

Dépenses de fonctionnement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
011	Charges à caractère général	51 200,00	7 415,90	14,48%
66	Charges financières	3 700,00	3 684,13	99,57%
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00%
022	Dépenses imprévues	2 173,00	0,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES	58 073,00	11 100,03	19,11%

Année	Capital restant dû
2022	95 278,49
2023	87 361,06
2024	79 203,53
2025	70 631,79
2026	61 712,89
2027	52 432,76
2028	42 776,77
2029	32 729,71
2030	22 275,74
2031	11 398,38



SECTION D'INVESTISSEMENT

Recettes d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
16	Emprunts et dettes assimilés	9 049,42	9 050,04	100,01%
001	Excédent d'investissement reporté	12 863,58	12 863,58	100,00%
	TOTAL DEPENSES	21 913,00	21 913,62	100,00%

Dépenses d'investissement				
Chapitre	Désignation	Budget	Réalisé	% Réalisation
16	Emprunts et dettes assimilés	7 940,00	7 917,43	99,72%
21	Immobilisations corporelles	13 000,00	0,00	0,00%
020	Dépenses imprévues	973,00	0,00	0,00%
	TOTAL DEPENSES	21 913,00	7 917,43	36,13%

OPERATIONS D'INVESTISSEMENT

Le montant des dépenses d'investissement s'élève **7 917,43 €** (7 609,25 € en 2021) pour un total de recettes de **9 050,04 €** sans l'excédent reporté de 2021 d'un montant de **12 863,58 €**. Il se dégage un excédent d'investissement de **1 132,61 €** auquel s'ajoute le l'excédent reporté de 2021 d'un montant de **12 863,58 €**. Pour l'année 2022 se dégage un excédent cumulé de **13 996,19 €**. Le pourcentage des crédits consommés pour la section investissement est de 36,13 % (37,17 % en 2021) et celui des recettes d'investissement est de 100,00 %.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 16 Emprunt : 9 050,04 € Remboursement du capital de l'emprunt souscrit

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chapitre 16 Emprunt : 7 913,43 € Remboursement du prêt pour l'achat du fonds de commerce par le locataire (jusqu'en 2028)

LOTISSEMENT LES MIMOSAS



Budget Annexe Lotissement Les Mimosas

BALANCE GENERALE 2022

FONCTIONNEMENT

Dépenses	0,00 €
Recettes	0,00 €

Résultat réel de fonctionnement	0,00 €
sans c/002 de 43 128,53	

Excédent 2021	c/002	43 128,53 €
---------------	-------	-------------

Excédent cumulé		43 128,53 €
-----------------	--	-------------

c/002 Excédent reporté

INVESTISSEMENT

Dépenses	0,00 €
Recettes	0,00 €

Résultat réel d'investissement	0,00 €
--------------------------------	--------

Déficit 2021	c/001	71 396,52 €
--------------	-------	-------------

Déficit cumulé		71 396,52 €
----------------	--	-------------

c/001 Déficit reporté

RAR Dépenses	0,00 €
RAR Recettes	0,00 €

Résultat cloture deficit		28 267,99 €
--------------------------	--	-------------

SECTION FONCTIONNEMENT

Ni vente ni travaux sur ce lotissement, budget identique à celui de l'année dernière.

Pas dépenses ni de recettes de fonctionnement

SECTION INVESTISSEMENT

Pas dépenses ni de recettes d'investissement

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT

- Un déficit/excédent de fonctionnement de 0 €
- Un excédent reporté de 43 128,53 €

Soit un excédent de fonctionnement cumulé de 43 128,53 €

- Un déficit d'investissement de 71 396,52 €
- Un déficit de Restes à Réaliser de 0 €

Soit un besoin de financement de 71 396,52 €

RESULTAT D'EXPLOITATION AU 31/12/2022 : EXCEDENT 43 128,53 €

AFFECTATION COMPLEMENTAIRE EN RESERVE (1068) 0 €

RESULTAT REPORTE EN FONCTIONNEMENT (002) 43 128,53 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE (001) DEFICIT 71 396,52 €

LOTISSEMENT LE PETIT BOIS



Budget Annexe Lotissement Le Petit Bois
BALANCE GENERALE 2022

FONCTIONNEMENT

Dépenses		782,17 €
Recettes		13 598,64 €
Excédent de fonctionnement		12 816,47 €
Résultat Déficit 2021	c/002	2 020,36 €
Résultat de fonctionnement cumulé		10 796,11 €

c/002 Excédent reporté

INVESTISSEMENT

Dépenses		0,00 €
Recettes		0,00 €
Déficit d'investissement		0,00 €
Déficit 2021	c/001	220 788,17 €
Résultat cumulé		220 788,17 €

c/001 Déficit d'investissement reporté

RAR Dépenses		0,00 €
RAR Recettes		0,00 €

RESULTAT CLOTURE - 209 992,06 €

SECTION FONCTIONNEMENT

Le montant total des dépenses de fonctionnement s'élève à **782,17 €** correspondant aux frais de dépôt du permis d'aménager ainsi que l'étude des risques et pollution obligatoire lors de la vente d'un lot. Le montant total des recettes s'élève à **13 598,64 €** correspondant à la vente d'un lot, Le résultat de fonctionnement se traduit par un excédent d'un montant de **12 816 €**,

A ce total s'ajoute le déficit de 2021 d'un montant de **2 020,36 €** ce qui donne un excédent reporté pour l'année 2022 de **10 796,11 €**.

SECTION INVESTISSEMENT

Pas dépenses ni de recettes d'investissement, Le déficit reporté d'investissement de l'année 2021 s'élève à **220 788,17 €**

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT

- Un excédent de fonctionnement de 12 816,47 €
- Un déficit reporté de 2 020,36 €

Soit un excédent de fonctionnement cumulé de 10 796,11 €

- Un déficit d'investissement de 220 788,17 €
- Un excédent de Restes à Réaliser de 0 €

Soit un besoin de financement de 220 788,17 €

RESULTAT D'EXPLOITATION AU 31/12/2022 : EXCEDENT 10 796,11 €

AFFECTATION COMPLEMENTAIRE EN RESERVE (1068) 0,00 €

RESULTAT REPORTE EN FONCTIONNEMENT (002) 10 796,11 €

RESULTAT D'INVESTISSEMENT REPORTE (001) DEFICIT 220 788,17 €

THE UNIVERSITY OF MICHIGAN LIBRARIES

1000 TAPSCOTT DRIVE
ANN ARBOR, MICHIGAN 48106-1500

FOR INFORMATION ON THIS COLLECTION, VISIT US AT www.lib.umich.edu

UNIVERSITY MICROFILMS
SERIALS ACQUISITION

300 N ZEEB RD
ANN ARBOR MI 48106-1500