



NOTE DE PRESENTATION

DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022 DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES



En application de l'article L. 2313-1 du CGCT, une présentation brève et synthétique doit être annexée au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux, les éléments suivants sont ainsi présentés :

I. LA PRESENTATION AGREGEE DES RESULTATS 2022

A. LE FONCTIONNEMENT

B. L'INVESTISSEMENT

II. LE BUDGET PRINCIPAL

A. LES RESULTATS

B. LA FORMATION DE L'EPARGNE

C. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

1. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

D. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

1. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

C. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

1) BUDGET FUNERARIUM

2) BUDGET DU SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS (SCIDS)

III LES BUDGETS ANNEXES

1) BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »

2) BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)

IV. ETAT DE LA DETTE CONSOLIDEE DE LA CCPD

I. LA PRESENTATION AGREEE DES RESULTATS 2022

A. LE FONCTIONNEMENT

	FONCTIONNEMENT		
	RESULTAT DE CLOTURE	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2022	SOLDE CUMULE au 31.12.2022
I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE	4 812 498.87	1 006 523.46	5 819 022.33
II- Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX	9078.75	0.00	9 078.75
III- Budget annexe ZIIC	3728.25	0.00	3 728.25
IV - Budget FUNERARIUM	11 816.01	5 867.37	17 683.38
V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS	17 531.70	51 988.38	69 520.08
TOTAL GENERAL	4 854 653.58	1 064 379.21	5 919 032.79

B. L'INVESTISSEMENT

	INVESTISSEMENT		
	RESULTAT DE CLOTURE	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2022	SOLDE CUMULE au 31.12.2022
I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE	3 185 441.78	-421 739.25	2 763 702.53
II- Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX	-138 819.50	-33 753.25	-172 572.75
III- Budget annexe ZIIC	2 012.67	-160 612.00	-158 599.33
IV - Budget FUNERARIUM	-3 476.17	-3 084.14	-6 560.31
V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS	13 869.86	3 143.43	17 013.29
TOTAL GENERAL	3 059 028.64	-616 045.21	2 442 983.43

II. LE BUDGET PRINCIPAL

A. LES RESULTATS

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
DEPENSES mandats émis	RECETTES titres émis	DEPENSES mandats émis	RECETTES titres émis
12 113 000.42	13 119 523.88	1 623 901.01	1 202 161.76
	excédent N-1		excédent N-1
	4 812 498.87		3 185 441.78
12 113 000.42	17 932 022.75	1 623 901.01	4 387 603.54
Report E002	5 819 022.33	Report E001	2 763 702.53

La section de fonctionnement :

Le résultat de l'exercice 2022 est positif à hauteur de **1.006.537,27 €**.

Le report de l'exercice précédent étant excédentaire de 4.812.498,87 €, soit **un résultat cumulé** en excédent à hauteur de **5.819.022,33 €**.

Pour mémoire, concernant 2021, le résultat annuel était de +1.678.010,21 €, soit une diminution d'excédent de 671.486,75 €.

Il sera proposé de reporter le solde excédentaire cumulé de 5.819.022,33 € à l'article 002 au budget 2023.

La section d'investissement :

Le résultat de l'exercice 2022 est négatif à hauteur de **421.739,25 €**. Le report de l'exercice précédent étant excédentaire de 3.185.441,78 €, soit **un résultat cumulé** en excédent à hauteur de **2.763.702,53 €**.

Pour mémoire, concernant 2021, le résultat annuel était de - 661.262,63 €, soit une diminution de déficit annuel de 239.523,38 €.

Il sera proposé de reporter le solde excédentaire cumulé de 2.763.702,53 € à l'article 001 au budget 2023.

B. LA FORMATION DE L'EPARGNE

		CA 2020 (en €)	CA 2021 (en €)	CA au 31.12.22 (en €)
Chap. 70	Produits de services, du domaine & ventes diverses	1 201 388.72	1 740 674.35	1 806 607.60
Chap. 73	Impôts et taxes	8 507 501.00	8 270 668.00	8 669 128.00
Chap. 74	Dotations, subventions et participations	1 884 222.28	2 769 738.18	2 543 520.60
Chap. 75	Autres produits de gestion courante	18 121.53	1.98	1.18
Chap. 76	Produits financiers	3 368.64	2 932.84	2 477.87
Chap. 77	Produits exceptionnels (hors cessions immobilisations)	163 350.05	181 636.53	42 900.68
Chap. 013	Atténuations de charges	178 958.39	62 836.49	54 202.95
TOTAL RECETTES REELLES		11 956 910.61	13 028 488.37	13 118 838.88
Chap. 011	Charges à caractère général	1 862 700.78	1 748 702.37	1 915 749.58
Chap. 012	Charges de personnel et frais assimilés	4 782 876.94	4 973 715.00	5 379 540.55
Chap. 65	Autres charges de gestion courante	1 875 087.93	1 912 486.54	1 984 707.50
Chap. 67	Charges exceptionnelles	25 724.60	62 917.98	112 453.30
Chap. 014	Atténuations de produits	2 073 273.00	2 084 098.00	2 098 558.00
TOTAL DEPENSES REELLES		10 619 663.25	10 781 919.89	11 491 008.93
EPARGNE DE GESTION		1 337 247.36	2 246 568.48	1 627 829.95
Charges financières (intérêts de la dette)		106 997.24	99 944.63	103 953.55
CAF BRUTE		1 230 250.12	2 146 623.85	1 523 876.40
Remboursement du capital de la dette		826 834.67	894 805.66	1 014 602.58
CAF NETTE		403 415.45	1 251 818.19	509 273.82
ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12		6 685 028.20	9 992 172.54	8 977 869.96
Capacité de désendettement (en années)		5.43	4.65	5.89
Taux de CAF brute (en %)		10.29%	16.48%	11.62%
Taux de CAF nette (en %)		3.37%	9.61%	3.88%
Coefficient de rigidité des charges structurelles		56.58%	53.62%	56.93%

Nota :

La capacité de désendettement (indicateur de solvabilité) calcule le temps nécessaire pour rembourser la totalité de la dette si l'intégralité de l'épargne brute y est consacrée.

Il est généralement admis qu'un ratio de désendettement de 10 à 12 ans est acceptable, et qu'au-delà de 15 ans la situation devient dangereuse.

La capacité de désendettement de notre Communauté de Communes (budget principal) est de 5,89 années au 31 décembre 2022.

Le taux de CAF brute, taux d'épargne brute, mesure la part de recette de fonctionnement pouvant être dédiée à l'investissement. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement n'étant pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement.

Il est généralement admis qu'un ratio de 8% à 15% est satisfaisant.

Le taux de notre Communauté de Communes (dette budget principal) serait de 11,62 au 31 décembre 2022.

Le taux de CAF nette, taux d'épargne nette, représente la part de recette de fonctionnement (excédent) dédiée à l'autofinancement une fois la charge de la dette assurée.

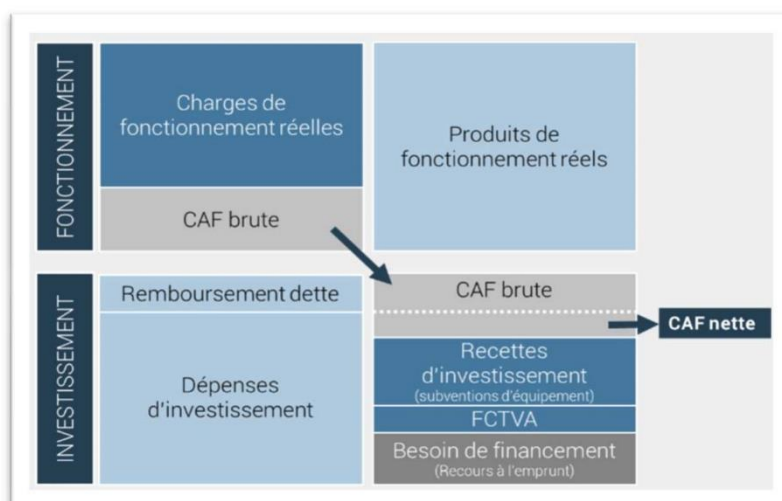
En 2022, le taux d'épargne nette de la Communauté de Communes devrait se situer aux alentours de 3,88 %.

Le coefficient de rigidité des charges structurelles permet de mesurer le poids des charges incompressibles des chapitres 012 (frais de personnel), chapitre 65 (charges de gestion courante) et chapitre 66 (charges financières)

Il permet d'apprécier les marges de manœuvre budgétaires dont dispose la Communauté de Communes pour réduire l'ensemble de ses charges, et dégager les fonds nécessaires au remboursement des emprunts ou à l'engagement de nouveaux investissements.

Il est généralement admis un ratio autour de 50%.

Pour 2022, l'épargne brute de la Communauté de Communes devrait être de 1.523.876,40 € et l'épargne nette atteindra le montant de 509.273,82 €, soit un coefficient de rigidité de 56,93 %.



Globalement, les résultats financiers de l'année 2022 sur le budget principal sont corrects mais l'augmentation subie, pour l'essentiel, des charges à caractères générales (011) et des charges de personnel (012) cumulées à la réduction de certaines recettes comme la disparition progressive sur deux ans de la CVAE, impliquent une surveillance accrue des taux d'épargne.

C. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

1. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
011	Charges à caractère général	2 693 480,00	1 572 161,67	343 587,91	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 385 650,00	5 379 540,55	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	2 098 650,00	2 098 558,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	2 004 370,00	1 961 603,90	23 103,60	0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		12 182 150,00	11 011 864,12	366 691,51	0,00
66	Charges financières	150 000,00	77 030,41	26 923,14	0,00
67	Charges exceptionnelles	116 800,00	112 453,30	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	3 500,00	3 500,00		
022	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses réelles de fonctionnement		12 452 450,00	11 204 847,83	393 614,65	0,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	526 800,00	514 537,94		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		526 800,00	514 537,94		
TOTAL		12 979 250,00	11 719 385,77	393 614,65	0,00

CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 011 s'élevaient à 2.693.480 €, contre 2.419.700 € en 2021, soit une augmentation de 273.780 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **1.915.749,58 €**, soit un taux de réalisation de 71,13 %. Les charges à caractère général représentent ainsi 15.82 % du budget de fonctionnement.

Suite à l'augmentation de certains fluides, certaines consommations ont été réalisées à plus de 100%, comme le chauffage gaz (155 %).

Le coût d'entretien des terrains (153 %) est également en dépassement, suite aux remplacements ou complément de grillage à l'aire des gens du voyage et sur la zone de Boulouze et à l'élagage d'arbres au pôle familial et social pour une mise en sécurité.

Les fournitures scolaires RASED-ULIS (145 %).

L'article 60628 - autres fournitures non stockées, pour des produits de pharmacie est en dépassement de 30,48 % du fait de l'achat global de trousse à pharmacie qui ont été installées dans tous les véhicules.

L'article 6238 - Divers, est en dépassement de la somme de 11.004,38 €, représentant le coût de l'accès à la plateforme retour à l'emploi qui n'avait pas été inscrite dans les prévisions budgétaires.

Malgré ces constats individuels, ce chapitre reste maîtrisé, mais il devra être surveillé notamment au regard de l'augmentation des coûts des fluides, des matières premières de l'ensemble des produits usinés et du coût des services extérieurs liés à ces hausses.

LES REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE

COMPTE ADMINISTRATIF 2022	
CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	
REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE	
POLE RESSOURCES	828 218.91
COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES	17 044.01
SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020	404 842.29
RH - TOUS SERVICES	66 145.01
INFORMATIQUE - TOUS SERVICES	102 004.60
JURIDIQUE - TOUS SERVICES	49 421.57
COMMUNICATION - RELATIONS PUBLIQUES 023	22 384.78
COMMUNICATION - RELATIONS PUBLIQUES 024	6 010.00
RELATIONS PUBLIQUES DIV	15 395.98
ORDURES MENAGERES 812	8 226.19
VOIRIES COMMUNAUTAIRES 822	5 688.41
STRE ENVIRONNEMENT 830	5 625.01
STRE TRANSPORT A LA DEMANDE 815	88 204.80
INTERVENTIONS ECONOMIQUES 90	12 177.42
INSERTION PROFESSIONNELLES 90	12 079.79
URBA	1 545.05
TOURISME 95	11 424.00
POLE ENFANCE JEUNESSE	775 651.88
PERISCOLAIRE 421	658 404.09
JEUNES 422	14 144.15
EXTRASCOLAIRE 423	63 501.89
TRANSPORT 252	39 601.75
POLE FAMILIAL ET SOCIAL	311 864.98
CENTRE SOCIAL FAMILLES 60	15 864.19
CENTRE SOCIAL SENIORS 60	25 655.69
CENTRE SOCIAL 60	31 141.59
PETITE ENFANCE RPE 64	7 349.68
PETITE ENFANCE MULTIACC 64	197 573.12
ULIS 212	1 022.92
RASED 213	315.52
GENS DU VOYAGE 524	32 942.27
TOTAUX	1 915 735.77

CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES

Concernant les charges de personnel (chapitre 012), le réalisé d'un montant de **5.379.540,55 €** est très légèrement en deçà des prévisions budgétaires (5.385.650 €), soit 99,89 % de réalisation sans décision modificative. Les charges de personnels représentent néanmoins 44,41 % du budget de fonctionnement, soit une hausse de 8,15 % de 2021 à 2022.

Cette évolution budgétaire est liée au contexte inflationniste :

- Les augmentations successives du SMIC : 1^{er} janvier : +0.9% ; 1^{er} mai 2022 : +2.65% ; 1^{er} août 2022 : +2.01% ; soit une augmentation en 6 mois de 5.56%
- Pour corollaire, la GIPA (Garantie Individuelle du Pouvoir d'Achat) passe de 650 euros pour 2021 à 6 500 euros 2022. Cette prime bénéficie aux agents qui n'ont pas été augmentés durant quatre ans à hauteur de l'inflation.
- La Plan de reclassement des catégories C au 1^{er} janvier 2022 (évalué à 73 000 euros sur un an pour la Collectivité), et la revalorisation du point d'indice à hauteur de 3.5% au 1^{er} juillet 2022 (rattrapage sur la paie d'août 2022).

Seule la première évolution du SMIC de 0.9% et le plan de reclassement des agents de catégorie C étaient budgétés.

A noter que le décalage et/ou des non-recrutements ont permis de maîtriser la masse salariale sur 2022.

CHAPITRE 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 014 s'élevaient à 2.098.650 €, contre 2.082.150 € en 2020, soit + 14.500 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **2.098.558 €**, soit 100 %.

Il s'agit de dépenses stables : **FNGIR (Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources), des attributions de compensation ainsi que du FPIC (Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales) dont la part de prise en charge par CCPD a été augmentée.**

CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 65 s'élevaient à 2.004.370 €, contre 2.029.500€ en 2021, soit - 25.130 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **1.984.707,50 €**, soit 99,02 %.

Il s'agit des dépenses concernant :

- Pour l'essentiel, de la participation au SMICTOM, en légère augmentation de 1.244,88 € (1.647.817,53 € contre 1.649.062,41 € en 2021)
- Des indemnités des élus, 122.171,68 € contre 122.100,40 € en 2021)
- Des participations aux syndicats de rivières montant en augmentation de 3.175,14 € (46.285,49 € et 43.110,35 € pour 2021)
- De la participation due au SICECO pour l'élaboration du PCAET pour 32.781,60 €
- D'adhésion à la Fédération des centres sociaux et à Côte d'Or tourisme (2.099,31 €),
- De la participation au SCOT Dijonnais (22.050 € contre 22.004 € en 2021)
- Des dépenses de droit d'utilisation des logiciels pour 88.339,30 €
- Des frais de fonctionnement au RASED pour 4.977,30 €
- De la subvention versée à la Mission Locale de Dijon pour 9.681,76 €
- De la subvention versée à l'ADEFPO pour 10.000 €
- De la subvention versée au SASTI pour 500 €

CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIERES

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 66 s'élevaient à 150.000 €, contre 142.100 € en 2021, soit une augmentation de 7.200 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **103.953,66 €**, soit 69,30 %.

Les intérêts des emprunts sont en légère baisse par rapport à l'exercice 2021.

Le delta en termes de réalisé étant la somme négative des rattachements des ICNE (intérêts courus non échus) à hauteur de - 4.019,01 €.

CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les crédits inscrits au budget 2021 au chapitre 67 s'élevaient à 295.700 €, pour une réalisation de 62.917,98 €. Cet écart était dû en grande partie aux dossiers FRT non attribués.

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 67 s'élevaient à 116.800 € et la réalisation est d'un montant de **112.453,30 €**, soit 96,28 %.

Il s'agit des dépenses concernant :

- Les intérêts moratoires (article 6711) 14.400 €,

- Les titres annulés sur exercices antérieurs et autres charges (articles 673 et 678), inscrits pour 79.800 € et réalisé pour 79.358,80 €,
- Le solde des dossiers FRT pour un montant de 16.694,50 €
- Une subvention exceptionnelle à l'Ukraine pour la somme de 2.000 €

3. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés	
			Titres émis	Prod. rattachées
013	Atténuations de charges	60 000,00	54 202,95	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	1 723 700,00	1 601 357,60	205 250,00
73	Impôts et taxes	8 220 000,00	8 669 128,00	0,00
74	Dotations et participations	1 891 150,00	2 543 520,60	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	1,18	0,00
Total des recettes de gestion courante		11 894 850,00	12 868 210,33	205 250,00
76	Produits financiers	2 400,00	2 477,87	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	42 900,68	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00	
Total des recettes réelles de fonctionnement		11 897 250,00	12 913 588,88	205 250,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	700,00	685,00	
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00	
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		700,00	685,00	
TOTAL		11 897 950,00	12 914 273,88	205 250,00

CHAPITRE 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 013 s'élevaient à 60.000 €, contre 145.100 € en 2021.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **54.202,95 €**, soit 90,34 %.

Les remboursements sur rémunération du personnel (article 6419) sont par définition toujours incertains mais l'inscription budgétaire s'est révélée tout à fait correcte pour cet exercice.

CHAPITRE 70 - LES PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 70 s'élevaient à 1.723.700 €, contre 1.521.800 € en 2020, soit + 201.900 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **1.806.607,60 €**, soit 104,81 %.

La réalisation des redevances pour les emplacements et fluides de l'aire des gens du voyage et la redevance des multi accueils (article 70388), d'un montant de 50.239,77 € (50.000 € inscrit au budget), est réalisée à 100%.

La réalisation des redevances pour les prestations du service enfance jeunesse (article 7067), d'un montant de 1.498.716,46 € (1.384.000 € inscrit au budget), est supérieure au budget prévu d'un montant de 114.716,46 €, dû à la fréquentation en hausse des familles.

La réalisation des produits des services (articles 70841 et 70845) inscrit au budget pour 253.500 €, est d'un montant de 219.400,51 €.

Le produit des sorties et activités du centre social, inscrit à l'article 70878 (budget 29.200 €), est d'un montant de 28.913,86 €.

La réalisation des produits des activités annexes à l'article 7088 : adhésions au centre social (2.920 €) et vente des tickets Mobiplaine (6.420 €), d'un montant de 9.340 € (7.000 € au budget), est supérieure au budget prévu.

CHAPITRE 73 - LES IMPOTS ET TAXES

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 73 s'élevaient à 8.220.000 €, contre 8.646.700 € en 2021, soit - 426.700 €.

Les inscriptions avaient été faites avec prudence au vu de l'incertitude du montant au titre de la fraction de TVA à percevoir. A noter, comme les années précédentes, que les taux de fiscalité n'ont pas été réévalués sur 2022.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **8.669.128 €**, soit 105,46 %.

Les impôts directs supérieur à la prévision budgétaire de 105,10 % (3.741.727 €) et la fraction de TVA pour 110,16 % (2.335.422 €)

CHAPITRE 74 - LES DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 74 s'élevaient à 1.891.150 €, contre 1.907.300 € en 2021, soit - 16.500 €.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **2.543.520,60 €**, soit 134,50 %.

74124	Dotation DGF intercommunalité	419.646,00 €
74126	Dotation DGF compensation	445.099,00 €
744	FCTVA fonctionnement	6.786,30 €
74718	Dotation autre : FNADT	32.686,32 €
7472	Dotations Régionales	32.308,26 €
7473	Dotations Départementales	40.318,00 €
7478	Dotations autres organismes	1.087.171,72 €
dont	CAF	1.062.651,20 €
	GIE IMPA	12.000,00 €
	MSA	1.498,36 €
	CDC FIPHFP	841,16 €
	AGENCE DE L'EAU	74.521,00 €
	COMPENS. RATTACHEMENTS	-64.340,00 €
748314	Dotations compensatoires CFE	387.748,00 €
74833	Dotations compensatoires CVAE	1.807,00 €
74834	Dotations compensatoires TFB.NB	84.950,00 €

CHAPITRE 75 - LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Pas de crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 75.

La réalisation 2022 d'un montant de 1,18 €, concerne les écritures de compensations positives sur le reversement de la retenue à la source de l'impôt sur le revenu.

CHAPITRE 76 - LES PRODUITS FINANCIERS

Les crédits inscrits au budget 2022 au chapitre 76 s'élevaient à 2.400 € ; la réalisation, à l'article 7688 est de **2.477,87 €**

Ces recettes correspondent aux intérêts dus par la commune de BRAZEY EN PLAINE pour le ticket de sortie.

CHAPITRE 77 - LES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Aucune inscription au budget 2022 au chapitre 77, qui est, par nature d'ordre exceptionnel.

Au titre de l'exercice 2022, la réalisation est de **42.900,68 €**

Ces recettes exceptionnelles sont :

- art. 7714 - P produits exceptionnels :	5,46 €	(créances irrécouvrables)
- art. 7718 - Autres produits exceptionnels :	38.901,98 €	(écritures de régularisation comptables avec la Trésorerie)
- art. 773 - Mandats annulés s/exercices antérieurs :	3.177,07 €	(indus sur salaires)
- art. 775 - Produits de cession :	675,43 €	(vente d'un fauteuil de bureau)
- art. 7788 - Produits exceptionnels divers :	140,74 €	(excédents de versements famille)

D. LES DEPENSES ET RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT

1. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

En 2022, les dépenses d'investissement s'élèvent à **1.623.901,01 €**, soit un taux d'exécution de 21,16 %.

Le remboursement du capital de la dette a représenté le montant de 1.014.602,58 €.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 4.950.715,19 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	78 502,00	23 682,00
204	Subventions d'équipement versées	30 661,00	27 895,68
21	Immobilisations corporelles	1 346 628,27	481 530,02
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	4 831 228,13	75 505,73
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		6 287 019,40	608 613,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 052 000,00	1 014 602,58
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	232 987,33	0,00
020	Dépenses imprévues	100 000,00	
Total des dépenses financières		1 384 987,33	1 014 602,58
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		7 672 006,73	1 623 216,01
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	700,00	685,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		700,00	685,00
TOTAL		7 672 706,73	1 623 901,01

Vue détaillée :

DEPENSES INVESTISSEMENT			
CHAPITRE	COMPTE	BUDGET 2022	REALISE 2022
020	020 - Dépenses imprévues (investissement)	100 000.00	-
	020 - Dépenses imprévues (investissement)	100 000.00	-
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	700.00	685.00
	139141 - Communes membres du GFP	700.00	685.00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 052 000.00	1 014 602.58
	1641 - Emprunts en euros	1 039 800.00	1 004 115.08
	165 - Dépôts et cautionnements reçus	2 000.00	300.00
	16818 - Autres prêteurs	10 200.00	10 187.50
20	Immobilisations incorporelles	78 502.00	23 682.00
	2031 - Frais d'études	37 000.00	-
	2051 - Concessions et droits similaires	41 502.00	23 682.00
204	Subventions d'équipement versées	30 661.00	27 895.68
	2041411 - Communes du GFP - Biens mobiliers, matériel et études	5 511.00	4 627.70
	20421 - Privé - Biens mobiliers, matériel et études	25 150.00	23 267.98
21	Immobilisations corporelles	1 346 628.27	481 530.02
	2111 - Terrains nus	-	1 131.13
	2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	5 775.05	2 698.69
	2128 - Autres agencements et aménagements de terrain	415 014.14	58 267.71
	2135 - Installat ^o générales, agencements, aménagements	457 593.81	177 654.47
	2151 - Réseaux de voirie	63 132.80	51 365.93
	21538 - Autres réseaux	86 520.00	-
	21568 - Autre matériel et outillage d'incendie et de dé	972.00	864.00
	2158 - Autres installations, matériel et outillage techn	5 030.00	-
	2183 - Matériel de bureau et matériel informatique	51 759.20	45 327.20
	2184 - Mobilier	79 836.04	51 086.74
	2188 - Autres immobilisations corporelles	180 995.23	93 134.15
23	Immobilisations en cours	4 831 228.13	75 505.73
	2313 - Constructions	4 829 108.93	73 386.52
	2317 - Immobilisations reçues au titre d'une mise à d	2 119.20	2 119.21
27	Autres immobilisations financières	232 987.33	-
	276351 - GFP de rattachement	232 987.33	-
TOTAL		7 672 706.73	1 623 901.01

Les grands points de dépenses par gestionnaire de crédits :

POLE RESSOURCES

- Commande Publique réalisations d'un montant de 343.337,26 € :

Il est à noter que les dépenses des projets liés à un (ou des) marché(s) font partie de ces inscriptions. Une fois le projet complètement réalisé, il revient en charge au service gestionnaire correspondant.

On retrouve donc ici les dépenses faites pour les différents projets :

- Travaux du nouveau siège (66.771,52 €)
- Travaux de la ferme aux escaliers - contrôles techniques + plan incendie (1.224,00 €)
- Solde MO multi accueil sud à Thorey (2.139,94 €)
- Solde mission programmist du pôle familial et social (855 €)
- Travaux ALSH à Varanges - contrôles techniques et solde maîtrise d'ouvrage (2.119,21 €)
- MO création du parking du pôle familial et social (7.087,50 €)
- Création d'un muret à la ferme aux escaliers (8.245,17 €)
- Dépose de clôture au siège (701,52 €)
- Organigramme de clés (50.735,33 €)

- Cloisons phoniques service insertion professionnelle (1.930,46 €)
 - Etanchéité toiture siège (82.445,46 €)
 - Poteau lecteur de badge siège (1.056,68 €)
 - Baguettes angles siège (1.061,10 €)
 - Prolongement de la voie à Boulouze (13.163,17 €)
 - Création arrêt de bus à la ferme aux escaliers (35.577,76 €)
 - Modification d'un poteau incendie à la ferme aux escaliers (2.625,00 €)
 - Mobilier pour l'ensemble des services (44.693,00 €)
 - PIRL (plateforme individuelle roulante légère), échelle et marchepied (3.909,24 €)
 - Borne recharge voitures siège et ferme aux escaliers (11.596,20 €)
 - Diagnostic amiante du pôle familial et social (5.400 €)
- Informatique et les systèmes d'information, les réalisations d'un montant de 109.393,50 € :
 - Logiciel de gestion des alarmes (10.182,00 €)
 - Licences métier EJ complémentaire (1.500,00)
 - Nouveau site internet de la CCPD (12.000,00 €)
 - Alarme et caméras de surveillance au siège (38.285,50 €)
 - Aménagement d'une ligne téléphonique au siège (1.707,10 €)
 - Ordinateurs, écrans, tablettes et téléphones (22.554,77 €)
 - Téléphones, poste accueil, casque et micro-casques(6) (1525,23 €)
 - Switch (2) 48 ports (2.376,00 €)
 - Parfeux siège - France Services et ferme aux escaliers (10.370,88 €)
 - Photocopieur (2) France Services et ferme aux escaliers (3.828,00 €)
 - Kit de son (2) salle de réunion du siège (1.548,00 €)
 - Disques durs (15)salle informatique au centre social (876,96 €)
 - Imprimante 3D enfance-jeunesse (529,96 €)
 - Appareil photo service communication (1.717,40 €)
 - Médillons anti-agression - services insertion professionnelle et France Services (2.098,80€)
- Développement Économique/Tourisme, les réalisations d'un montant de 28.081,72 €
 - Dossiers FRT (24.445,68 €)
 - Panneaux interprétation canal (3.636,04 €)
- Insertion professionnelle, les réalisations d'un montant de 230,54 €
 - Tableau de conférence mobile
- Pour les écritures non affectées, les réalisations un montant de 1.014.987,58 €
 - Remboursement du capital d'emprunt (1.014.302,08 €)
 - Reprise subvention (685,00 €)
- Relations publiques - communication, les réalisations d'un montant de 25.104,96 €
 - Drapeaux, banderoles, oriflamme (1.522,80 €)
 - Signalétique intérieure et extérieur du siège et France Services(21.354,00 €)
 - Mobilier évènementiel (2.228,16)
- Administration générale et moyens généraux les réalisations d'un montant de 3.726,78 € :
 - Radiateurs (2) d'appoint (65,80 €)
 - Aspirateur dorsal (1.749,06 €)

- Tableau d'affichage pour le siège (552,96 €)
- Armoire à pharmacie pour le siège (248,76 €)
- Boite à clefs sécurisée pour le siège (691,20 €)
- Nettoyeur haute pression (419,00 €)
- Pour le service STRE - service pour la Transition et la Résilience Ecologique :
les réalisations d'un montant de 40.807,51 €
 - Plans de houblon (2.698,69 €)
 - Aménagement des chemins doux (40.807,51 €)
- Juridique, réalisations d'un montant de 1.131,13 €
 - Frais achat parcelle (1.131,13 €)

POLE ENFANCE JEUNESSE

- Extrascolaire les réalisations d'un montant de 2.720,55 € :
 - Etagères (356,15 €)
 - Matériel de motricité (2.364,40 €)
- Jeunes les réalisations d'un montant de 2.849,80 € :
 - Tonnelles (4) pliantes (1.300,00 €)
 - Canapé d'angle modulables pour espace jeunes (900,00 €)
 - Tableaux mobiles, chevalets et porte brochures (649,80€)
- Périscolaire les réalisations d'un montant de 41.323,24 € :
 - Fonds de concours pour 2 communes (3.450,00 €)
 - Etagères et 6 vestiaires (2.551,83 €)
 - Tableaux mobiles et tableaux blancs (1.220,40 €)
 - Lave-linge et sèche-linge pour ferme aux escaliers (1.577,98 €)
 - Tables à roulettes pour le service et bacs inox (1.958,60 €)
 - Jeux ludothèque et matériel de motricité - dont tricycles et draisienne (8.141,12 €)
 - 4 fours et 2 frigo (17.709,99 €)
 - 2 armoires froides (4.713,32 €)

POLE FAMILIAL ET SOCIAL

- Centre Social - Familles les réalisations d'un montant de 2.496,49 € :
 - Matériel de motricité familles (1.866,08 €)
 - Meuble présentoir et kit affichage (630,41 €)
- Service Gens du Voyage les réalisations d'un montant de 4.424,70 € :
 - Remboursement de caution (300 €)
 - Portillon et clôture aire des gens du voyage (4.124,70 €)

- Petite Enfance, RPE - Relais Petite Enfance, réalisations d'un montant de 2.638,40 €
 - Meuble range livres (357,60 €)
 - Matériel de motricité (2.280,80 €)
- Petite Enfance - Multi-accueils, réalisations d'un montant de 646,85 €
 - Jeux extérieurs pour les relais (646,85 €)

Synthèse par Gestionnaire de crédits :

COMPTE ADMINISTRATIF 2022	
DEPENSES INVESTISSEMENT	
REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE <i>par ordre alphabétique</i>	
POLE RESSOURCES	1 566 800.98
COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES	343 337.26
INFORMATIQUE - TOUS SERVICES	109 393.50
JURIDIQUE - TOUS SERVICES	1 131.13
INTERVENTIONS ECONOMIQUES/TOURISME 90	28 081.72
INSERTION PROFESSIONNELLE 90	230.54
NA - NON AFFECTE	1 014 987.58
RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 023	25 104.96
SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020	3 726.78
STRE ENVIRONNEMENT 830	40 807.51
POLE ENFANCE JEUNESSE	46 893.59
EXTRASCOLAIRE 423	2 720.55
JEUNES 422	2 849.80
PERISCOLAIRE 421	41 323.24
POLE FAMILIAL ET SOCIAL	10 206.44
CENTRE SOCIAL FAMILLES SENIORS 60	2 496.49
GENS DU VOYAGE 524	4 424.70
PETITE ENFANCE RPE 64	2 638.40
PETITE ENFANCE MULTIACC 64	646.85
TOTAUX	1 623 901.01

2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

En 2022, les recettes d'investissement s'élèvent à **4.387.603,54 €**, soit un taux d'exécution de 57,08 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 8.136.156,97 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	987 626,08	561 193,91
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 938 000,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		3 925 626,08	561 193,91
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	35 500,00	115 155,69
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest, non transf.	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	300,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	10 900,00	10 974,22
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	
Total des recettes financières		48 400,00	126 429,91
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		3 974 026,08	687 623,82
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00	
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	526 800,00	514 537,94
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		526 800,00	514 537,94
TOTAL		4 500 826,08	1 202 161,76

Vue détaillée :

RECETTES INVESTISSEMENT			
Chapitre	Compte	BUDGET 2022	REALISE 2022
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	526 800.00	514 537.94
	2184 - Mobilier	-	675.43
	28031 - Amortissements des frais d'études	9 500.00	9 476.00
	28033 - Amortissement de frais d'insertion	550.00	540.00
	28041411 - Communes du GFP - Biens mobiliers, matériel et études	450.00	405.00
	28041412 - Communes du GFP - Bâtiments et installations	17 600.00	17 582.00
	280421 - Privé - Biens mobiliers, matériel et études	7 350.00	7 331.00
	28051 - Concessions et droits similaires	18 650.00	18 612.22
	28121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	50.00	20.00
	28128 - Autres agencements et aménagements de terrains	300.00	300.00
	281318 - Autres bâtiments publics	41 250.00	41 253.07
	28135 - Installat° générales, agencements, aménagt des construct°	128 050.00	128 050.17
	28138 - Autres constructions	21 350.00	21 324.00
	28145 - Installations générales, agencements et aménagements	6 000.00	5 983.00
	281534 - Réseaux d'électrification	50.00	38.00
	281538 - Autres réseaux	350.00	335.00
	281568 - Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	850.00	844.00
	28158 - Autres installations, matériel et outillage techniques	3 200.00	3 179.00
	281731 - Bâtiments publics	10 550.00	10 515.00
	281735 - Installations générales, agencements, aménagts construct°	450.00	408.00
	28182 - Matériel de transport	91 900.00	91 904.00
	28183 - Matériel de bureau et matériel informatique	65 450.00	52 929.23
	28184 - Mobilier	36 650.00	36 953.45
	28188 - Autres immobilisations corporelles	66 250.00	65 880.37
10	Dotations, fonds divers et réserves	35 500.00	115 155.69
	10222 - F.C.T.V.A.	35 500.00	115 155.69
13	Subventions d'investissement	987 626.08	561 193.91
	1321 - Etat et établissements nationaux	246 051.83	5 052.00
	1322 - Régions	20 510.37	20 548.86
	1323 - Départements	17 080.00	17 080.00
	1337 - Dotation de soutien à l'investissement local	-	208 116.04
	1341 - Dotat° équipt territoires ruraux	703 983.88	310 397.01
16	Emprunts et dettes assimilées	2 940 000.00	300.00
	1641 - Emprunts en euros	2 938 000.00	-
	165 - Dépôts et cautionnements reçus	2 000.00	300.00
27	Autres immobilisations financières	10 900.00	10 974.22
	276348 - Autres communes	10 900.00	10 974.22
S/TOTAL		4 500 826.08	1 202 161.76
001	Solde d'exécution section d'investissement reporté	3 185 441.78	3 185 441.78
TOTAL		7 686 267.86	4 387 603.54

Détail des recettes par gestionnaires de crédits :

POLE RESSOURCES

- Commande Publique réalisations d'un montant de 555.303,42 €

Il est à noter que les recettes de subventionnement liées aux grands projets ont été intégrées à ces inscriptions.

- Solde de subvention du multi accueil de Thorey pour 92.622,60 €
- Solde de subvention du ALSH à Varanges pour 105.799,20 €
- Subvention nouveau siège pour 278.812,31 €
- Subvention ferme aux escaliers à Aiserey pour 78.069,31 €
- Subvention Abri vélo du siège pour 13.425,00 €

- Pour les écritures non affectées, un montant de 640.667,85 €

- Fonds de Compensation de la TVA pour 115.155,69 €
- Produits des amortissements pour 513.862,51 €
- Produits de la vente d'un fauteuil de travail pour 675,43 €
- Produit du ticket de sortie de BRAZEY E PLAINE pour 10.974,22 €

- STRE - service pour la Transition et la Résilience Ecologique réalisations d'un montant de 838,49 €
 - Subvention pour la création d'houblonnière

POLE FAMILIAL ET SOCIAL

- Centre Social – France Services réalisations d'un montant de 5.052,00 € :
 - Subvention transformation numérique
- Service Gens du Voyage réalisations d'un montant de 300,00 € :
 - Enregistrement de cautions

Synthèse par Gestionnaire de crédits :

COMPTE ADMINISTRATIF 2022	
RECETTES INVESTISSEMENT	
REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE <i>par ordre alphabétique</i>	
POLE RESSOURCES	1 196 809.76
COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES	555 303.42
NA - NON AFFECTE	640 667.85
STRE ENVIRONNEMENT 830	838.49
POLE FAMILIAL ET SOCIAL	5 352.00
CENTRE SOCIAL FRANCE SERVICES 60	5 052.00
GENS DU VOYAGE 524	300.00
TOTAUX	1 202 161.76

C. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

1. BUDGET FUNERARIUM

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses de fonctionnement (avec rattachement) s'élèvent à **18.337,31 €**, soit un taux d'exécution de 69,46 %.

(Pour rappel, l'exécution 2020 était d'un montant de 34.147,97 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'EXPLOITATION						
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	8 300,00	7 508,19	0,00	0,00	791,81
012	Charges de personnel, frais assimilés	2 540,00	2 537,81	0,00	0,00	2,19
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	430,00	428,86	0,00	0,00	1,14
Total des dépenses de gestion courante		11 270,00	10 474,86	0,00	0,00	795,14
66	Charges financières	3 905,00	2 693,84	515,61	0,00	695,55
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat°(2)	0,00	0,00			0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles d'exploitation		15 175,00	13 168,70	515,61	0,00	1 490,69
023	Virement à la section d'investissement (4)	6 425,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	4 800,00	4 653,00			147,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		11 225,00	4 653,00			6 572,00
TOTAL		26 400,00	17 821,70	515,61	0,00	8 062,69

CHAPITRE 011 pour 7.508,19 € :

Les dépenses d'eau et d'électricité qui portaient sur l'exercice 2021, pour 2.056,80 €

La maintenance de la porte d'accès, pour 475,79 €

Remplacement du moteur et du filtre de la VMC, pour 1.059,00 €

L'assurance du bâtiment, pour 114,45 €

Les frais de nettoyage des parures funéraires des mois de novembre et décembre 2021, pour 322,00 €

La taxe foncière 2022, pour 1.186,15 €

L'impôt société dû sur l'exercice 2021, pour 2.294,00 €

CHAPITRE 012 pour 2.537,81 €

Il s'agit du solde (2^{ème} semestre 2021) concernant l'agent d'entretien des locaux du funérarium.

CHAPITRE 65 pour 428,86 €

Il s'agit de l'inscription de la créance éteinte (art.6542) pour une société de pompes funèbres.

CHAPITRE 66 pour 3.209,45 €

Il s'agit du remboursement des intérêts d'emprunt de l'année et des ICNE (Intérêts Courus Non Echus).

CHAPITRE 042 pour 4.653,00 €

Il s'agit des écritures d'amortissement.

LES RECETTES

En 2022, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **36.020,69 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES D'EXPLOITATION					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	2 940,00	2 941,38	0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(5)	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 830,00	20 833,30	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		23 770,00	23 774,68	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (2)	430,00	430,00		
Total des recettes réelles d'exploitation		24 200,00	24 204,68	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (uniquement en M44) (4)	0,00	0,00		
Total des recettes d'ordre d'exploitation		0,00	0,00		
TOTAL		24 200,00	24 204,68	0,00	0,00

CHAPITRE 70 pour 2.941,38 €

Il s'agit des prestations mortuaires et du rattachement comptable pour les prestations de décembre 2021.

CHAPITRE 75 pour 20.833,30 €

Il s'agit du produit de la DSP (Délégation de Service Public) à la société GIRAUDET.

CHAPITRE 78 pour 430,00 €

Il s'agit du produit de la reprise de créance constatée antérieurement (liée à la créance éteinte en dépense de fonctionnement ci-dessus)

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **14.689,48 €**, soit un taux d'exécution de 99,92%.

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 295,00	1 291,48
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	1 295,00	1 291,48
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	9 930,00	9 921,83
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	
	Total des dépenses financières	9 930,00	9 921,83
45...	Total des opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	11 225,00	11 213,31
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00
	TOTAL	11 225,00	11 213,31
	Pour information	3 476,17	
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1		

CHAPITRE 21 pour 1.291,48 €

Il s'agit des dépenses pour les clefs sécurisées liée à l'organigramme de clé global de la collectivité.

CHAPITRE 68 pour 9.921,83 €

Il s'agit des dépenses de capital d'emprunt.

LES RECETTES

En 2022, les recettes d'investissement s'élèvent à **8.129,17 €**, soit un taux d'exécution de 55,30 %.

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
106	Réserves (5)	3 476,17	3 476,17
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
Total des recettes financières		3 476,17	3 476,17
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (4)	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		3 476,17	3 476,17
021	Virement de la section d'exploitation (2)	6 425,00	
040	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	4 800,00	4 653,00
041	Opérations patrimoniales (2)	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		11 225,00	4 653,00
TOTAL		14 701,17	8 129,17

CHAPITRE 1068 pour 3.476,17 €

Il s'agit de la réalisation d'affectation de résultat.

CHAPITRE 040 pour 4.653,00 €

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

2. BUDGET SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses de fonctionnement (avec rattachement) s'élèvent à **155.226,97 €**, soit un taux d'exécution de 65,52 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 177.789,42 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
011	Charges à caractère général	25 250,00	13 899,25	1 433,95	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	169 150,00	132 079,56	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	2 321,21	0,00	0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		219 400,00	148 300,02	1 433,95	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
022	Dépenses imprévues	12 000,00			
Total des dépenses réelles de fonctionnement		231 400,00	148 300,02	1 433,95	0,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	5 500,00	5 493,00		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		5 500,00	5 493,00		
TOTAL		236 900,00	153 793,02	1 433,95	0,00

CHAPITRE 011 pour 15.333,20 €

Les dépenses correspondent aux dépenses d'eau, électricité, carburant, affranchissements, téléphonie, fournitures de bureau, assurance, abonnements techniques, formations, maintenance des équipements. On y trouve les dépenses nécessaires au bon fonctionnement du service, dont les rattachements de charges pour 1.433,95 €

CHAPITRE 012 pour 132.079,56 €

Il s'agit des dépenses de remboursement de frais de personnel au budget principal, des cotisations auprès de GRAS SAVOYE et du CNAS pour les agents du service.

CHAPITRE 65 pour 2.321,21 €

Il s'agit des dépenses des droits du logiciel spécifique du service, de son hébergement et d'antivirus.

CHAPITRE 042 pour 5.493,00 €

Il s'agit des amortissements dus au titre de l'exercice 2022.

LES RECETTES

En 2022, les recettes de fonctionnement (avec report) s'élèvent à **224.747,05 €**, soit un taux d'exécution de 94,86 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 195.321,12 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	203 400,00	191 020,35	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	16 000,00	16 195,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		219 400,00	207 215,35	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
Total des recettes réelles de fonctionnement		219 400,00	207 215,35	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00		
TOTAL		219 400,00	207 215,35	0,00	0,00
Pour information		(3) 17 531,70			
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1					

CHAPITRE 70 pour 191.020,35 €

Il s'agit des participations des communes membres.

CHAPITRE 74 pour 16.195,00 €

Il s'agit du FCTVA pour les dépenses de fonctionnement touché en 2022 (212,34 €) et du versement d'une subvention d'un montant de 15.982,66 € pour la dématérialisation CARTADS.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 17.531,70 € (art. 002)

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses d'investissement s'élèvent à **3.948,00 €**, soit un taux d'exécution de 91,47 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 14.464,14 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	4 316,00	3 948,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		4 316,00	3 948,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	
Total des dépenses financières		0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		4 316,00	3 948,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		0,00	0,00
TOTAL		4 316,00	3 948,00

CHAPITRE 21 pour 3.948,00 €

Il s'agit de l'achat d'une plieuse (1.716 €), ainsi que de 3 ordinateurs (2.232 €) pour le service.

LES RECETTES

En 2022, les recettes d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **20.961,29 €**, soit un taux d'exécution de 95,41 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 28.334,00 €)

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	2 600,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		2 600,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	1 598,43
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest, non transf.	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	
Total des recettes financières		0,00	1 598,43
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		2 600,00	1 598,43
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00	
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	5 500,00	5 493,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		5 500,00	5 493,00
TOTAL		8 100,00	7 091,43

CHAPITRE 10 pour 1.598,43 €

Il s'agit du produit du FCTVA.

CHAPITRE 040 pour 5.493,00 €

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 13.869,86 € (art. 001).

III. LES BUDGETS ANNEXES

1.BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **315.086,81 €**, soit un taux d'exécution de 13,37 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 480.351,13 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
011	Charges à caractère général	2 077 000,00	34 735,68	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		2 077 000,00	34 735,68	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
022	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses réelles de fonctionnement		2 077 000,00	34 735,68	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	280 351,13	280 351,13		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		280 351,13	280 351,13		
TOTAL		2 357 351,13	315 086,81	0,00	0,00

CHAPITRE 011 pour 34.735,68 € :

Achat de terrains à aménager pour 15.316,00 €

Indemnités d'expropriation et procédures pour 19.419,68 €

CHAPITRE 042 pour 280.351,13 €

Ecritures réglementaires de stock

LES RECETTES

En 2022, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **324.165,56 €**, soit un taux d'exécution de 13,70 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 489.429,88 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	982,43	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
Total des recettes réelles de fonctionnement		0,00	982,43	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	2 357 351,13	314 104,38		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		2 357 351,13	314 104,38		
TOTAL		2 357 351,13	315 086,81	0,00	0,00
Pour information		⁽³⁾ 9 078,75			
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1					

CHAPITRE 77 pour 982,43 €

Il s'agit d'une réversion de frais notarial sur un trop versé constaté sur l'exercice 2021.

CHAPITRE 042 pour 314.104,38 €

Ecritures réglementaires de stock

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 9.078,75 € (art. 002)

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **452.923,88 €**, soit un taux d'exécution de 18,14 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 290.310,02 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	
Total des dépenses financières		0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	2 357 351,13	314 104,38
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		2 357 351,13	314 104,38
TOTAL		2 357 351,13	314 104,38
Pour information		(2) 138 819,50	
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1			

CHAPITRE 040 pour 314.104,38 €

Ecritures réglementaires de stock

Report du déficit de l'exercice antérieur pour 138.819,50 € (art. 001)

LES RECETTES

En 2022, les recettes d'investissement s'élèvent à **280.351,13 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 151.490,52 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N=1)	Titres émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	2 215 900,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		2 215 900,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		2 215 900,00	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00	
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	280 351,13	280 351,13
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		280 351,13	280 351,13
TOTAL		2 496 251,13	280 351,13

CHAPITRE 040 pour 280.351,13 €

Ecritures réglementaires de stock

2.BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)

a) FONCTIONNEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **380.773,33 €**, soit un taux d'exécution de 83,66 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 222.174,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
011	Charges à caractère général	235 000,00	160 612,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		235 000,00	160 612,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
022	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses réelles de fonctionnement		235 000,00	160 612,00	0,00	0,00
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00			
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	220 161,33	220 161,33		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		220 161,33	220 161,33		
TOTAL		455 161,33	380 773,33	0,00	0,00

CHAPITRE 011 pour 160.612,00 €

Il s'agit d'un achat de terrains à aménager sur la zone de la Corvée aux Moines à Aiserey, en vue de la réalisation d'une seconde tranche afin de permettre l'accueil de nouvelles entreprises.

CHAPITRE 042 pour 220.161,33 €

Ecritures réglementaires de stock

LES RECETTES

En 2022, les recettes de fonctionnement s'élèvent à **384.501,58€**, soit un taux d'exécution de 83,79 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 225.902,25 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)		
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00		
Total des recettes réelles de fonctionnement		0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	455 161,33	380 773,33		
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00		
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		455 161,33	380 773,33		
TOTAL		455 161,33	380 773,33	0,00	0,00
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		(3) 3 728,25			

CHAPITRE 042 pour 380.773,33 €

Ecritures réglementaires de stock

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 3.728,25 € (art. 002).

b) INVESTISSEMENT

LES DEPENSES

En 2022, les dépenses d'investissement s'élèvent à **380.773,33 €**, soit un taux d'exécution de 83,66 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 442.335,33 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	
Total des dépenses financières		0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	455 161,33	380 773,33
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		455 161,33	380 773,33
TOTAL		455 161,33	380 773,33

CHAPITRE 040 pour 380.773,33 €

Ecritures réglementaires de stock

LES RECETTES

En 2022, les recettes d'investissement s'élèvent à 222.174,00 €, soit un taux d'exécution de 48,81 %.

(Pour rappel, l'exécution 2021 était d'un montant de 444.348,00 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2022 :

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis
010	Stocks (3)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	232 987,33	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		232 987,33	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest, non transf.	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA, régie)	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		232 987,33	0,00
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	0,00	
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	220 161,33	220 161,33
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		220 161,33	220 161,33
TOTAL		453 148,66	220 161,33
Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis
Pour information		(2) 2 012,67	
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1			

CHAPITRE 040 pour 220.161,33 €

Ecritures réglementaires de stock

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 2.012,67 € (art. 001)

II. ETAT DE LA DETTE CONSOLIDEE DE LA CCPD

Synthèse de la dette de la CCPD au 31/12/2022 (source Finance Active)

Année	Capital restant dû (CRD)	Taux moyen (ExEXAnnuel)	Durée de vie résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre de lignes
2021	10 046 438.27 €	1,17 %	15 ans et 4 mois	7 ans et 10 mois	22
2022	9 035 266.10 €	1,10 %	15 ans et 1 mois	7 ans et 8 mois	100,00 %

Le CRD était de 10.059.491 € au 31 12 2021, soit un **remboursement en capital de 1.024.224 €** sur 2022 sans emprunt nouveau.

Dette par prêteur

Prêteur	Capital Restant Dû	% du CRD
BANQUE POSTALE	8 139 500.00 €	90,09 %
CAISSE D'ÉPARGNE	478 839.29 €	5,30 %
CRÉDIT MUTUEL	322 677.56 €	3,57 %
Autres prêteurs	94 249.25 €	1,04 %
Ensemble des prêteurs	9 035 266.10 €	100,00 %

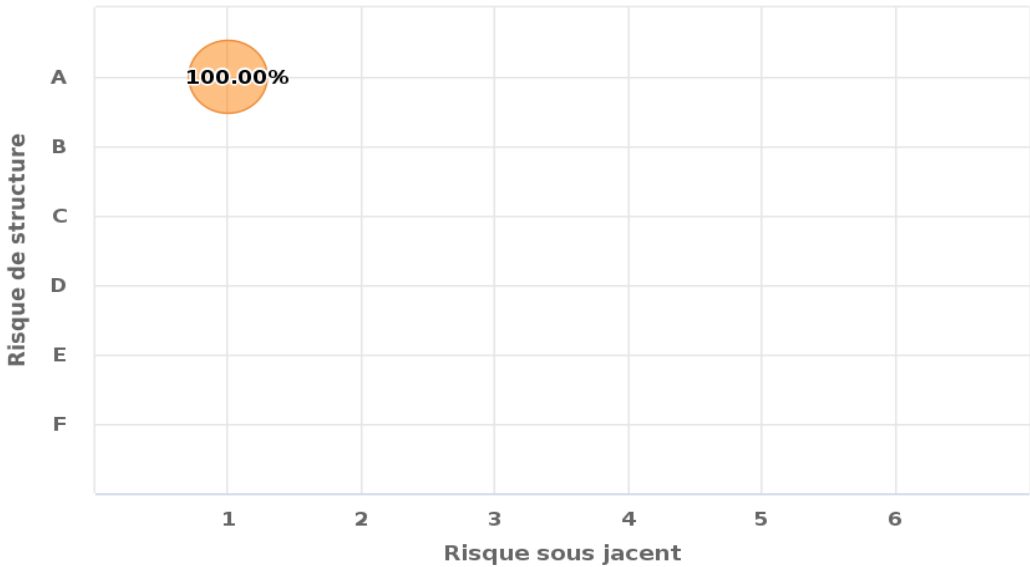
Dette par année

	2022	2023	2024	2025	2026	2031
Encours moyen	9 515 056 €	8 501 943 €	7 515 678 €	6 709 665 €	5 960 415 €	3 190 959 €
Capital payé sur la période	1 024 224 €	1 003 242 €	888 920 €	756 135 €	740 609 €	280 000 €
Intérêts payés sur la période	111 271 €	93 517 €	75 926 €	65 295 €	57 130 €	30 830 €
Taux moyen sur la période	1,12 %	1,05 %	0,95 %	0,91 %	0,89 %	0,95 %

Niveau de risque de la dette

Risque faible

Taille de la bulle = % du CRD



Risque élevé