

Note de présentation brève et synthétique

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

Cette note retrace les informations financières essentielles de la commune en 2022, afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux ainsi que les évolutions depuis 2021.

Le Compte Administratif a pour fonction de présenter les résultats de l'exécution du budget. Il retrace toutes les dépenses et toutes les recettes réalisées au cours de l'exercice.

Le Compte Administratif permet de déterminer le résultat de la section de fonctionnement, le solde d'exécution de la section d'investissement, et les Restes A Réaliser à reporter au budget de l'exercice suivant.

A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE 2022, LE CA DU BUDGET PRINCIPAL FAIT APPARAÎTRE UN RÉSULTAT GLOBAL DE + 308 305.90 € SE DÉCOMPOSANT COMME SUIT :

Résultat de clôture de fonctionnement	+ 716 556.13 €
Résultat de clôture d'investissement	- 438 979.86 €
Solde Restes à Réaliser – Restes à Encaisser	+ 30 729.63 €

F O N C T I O N N E M E N T

La section de fonctionnement représente la gestion courante de la collectivité.

RECETTES



Chapitre	REALISE N-1	TOTAL BUDGET	REALISE N
013 ATTENUATIONS DE CHARGES	14 602,27	3 500,00	9 580,39
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	99 991,27	100 000,00	99 650,80
70 PRODUITS DE SERVICES, DU DOMAINE & VENTES DIVERSES	254 350,09	276 300,00	349 519,60
73 IMPOTS ET TAXES	2 212 044,75	2 288 594,00	2 415 327,65
74 DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	937 565,76	954 426,00	1 077 220,77
75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	157 189,66	148 700,00	134 708,50
76 PRODUITS FINANCIERS	1,88	0,00	7,54
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	131 395,99	408 560,00	550 129,55
78 REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS SEMI BUDG	8 220,00	2 720,00	2 720,00
Total Recettes	3 815 361,67	4 182 800,00	4 638 864,80

Suite à une recette exceptionnelle de 329 k€, la Loi des finances rectificative 2022 (prise en compte du taux syndical dans le calcul de la réforme de la taxe d'habitation) a généré une dotation reversée par l'Etat à hauteur de 112 k€ ainsi que la modification du coefficient correcteur réaffecté à la Commune dès 2022 (redéploiement de 103 k€ sur l'exercice).

DÉTAIL DES RECETTES FISCALES

	Bases 2022	Taux 2022 (%)	Produit réalisé
Taxe d'habitation sur les Résidences Secondaires	150 883	17.86	26 948 €
Taxe Logements vacants	89 739	17.86	16 027 €
Taxe foncière bati globalisé	5 831 773	34.01	1 983 386 €
Taxe foncière non bati	18 954	41.93	7 947 €
TOTAL			2 034 308 €
		Coefficient correcteur au 30/11/2022	1.002965
		RÉALISÉ CA 2022	2 052 285 €

Mécanisme de correction garantissant le produit des impôts après réforme.

Cependant, ces recettes supplémentaires qui en temps "normal" auraient pu apporter un souffle nouveau sur les comptes communaux, n'auront que contribué à maintenir "la tête hors de l'eau" les finances face à la crise.

DÉPENSES

La dégradation anticipée au travers de cette situation exceptionnelle a pu être atténuée par la rationalisation de dépenses de fonctionnement tout en maintenant le niveau de qualité du service public, ce sont des actions qui ont été annulées, des achats et autres travaux qui ont été reportés.



Chapitre	REALISE N-1	TOTAL BUDGET	REALISE N
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	978 086,30	1 347 757,00	1 259 833,00
012 CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	1 912 866,58	2 076 245,00	2 062 279,05
014 ATTENUATIONS DE PRODUITS	33 104,00	32 000,00	31 839,00
023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	0,00	156 223,00	0,00
042 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	89 163,94	90 687,00	94 946,91
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	393 568,93	434 681,00	429 389,20
66 CHARGES FINANCIERES	39 258,08	38 570,00	38 544,25
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 260,40	5 280,00	4 120,26
68 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	1 148,00	1 357,00	1 357,00
Total Dépenses	3 454 456,23	4 182 800,00	3 922 308,67

I N V E S T I S S E M E N T

La section d'investissement retrace les opérations non courantes, ponctuelles, de nature à modifier le patrimoine de la commune.

RECETTES



Chapitre	REALISE N-1	TOTAL BUDGET	REALISE N
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	0,00	2 915,79	2 915,79
021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00	156 223,00	0,00
024 PRODUITS DES CESSIONS	0,00	50 760,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	89 163,94	90 687,00	94 946,91
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	9 660,00	9 651,60
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	472 205,58	454 472,21	444 865,49
13 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	96 549,00	327 697,00	82 997,81
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	800 713,95	665 000,00	450 510,94
Total Recettes	1 458 632,47	1 757 415,00	1 085 888,54

DÉPENSES



Chapitre	REALISE N-1	TOTAL BUDGET	REALISE N
001 RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	312 468,73	0,00	0,00
040 OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION	99 991,27	100 000,00	99 650,80
041 OPERATIONS PATRIMONIALES	0,00	9 660,00	9 651,60
10 DOTATIONS,FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00	24 193,13	24 193,13
16 EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	485 827,70	535 928,00	533 094,88
20 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 488,20	78 318,01	43 533,06
204 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	3 333,24	0,00	0,00
21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 690,87	287 739,21	254 822,77
23 IMMOBILISATIONS EN COURS	483 916,67	721 576,65	559 922,16
Total Dépenses	1 455 716,68	1 757 415,00	1 524 868,40

Les principaux investissements 2022

- La quatrième et avant dernière annuité de l'opération d'achat du bâtiment ST EUCHAIRE et des terrains Tur-lomont pour **86 897 €**
- L'acquisition d'un bâtiment avenue de Gaulle pour **152 785 €** (restructuration cœur de ville)
- L'informatisation dans les écoles pour **32 788 €**
- La poursuite du programme ADAP HANDICAP pour **165 500 €**
- La végétalisation des cours des écoles EIFFEL et JEUYETE pour **95 993 €**
- **40 000 €** pour la rénovation de la façade de l'école MONNE
- **32 500 €** pour la réfection du mur de soutènement de la cour d'école JEUYETE
- La réfection des logements communaux à hauteur de **64 417 €** (dont toiture EIFFEL B : 47 906 €)
- **96 432 €** pour la sécurisation du site de l'Avant-Garde (vidéosurveillance, réseau SSI, charpente et allée)
- **36167 €** d'aménagements paysagers et de plantations
- **23 826 €** pour le réaménagement de l'aire de jeux des Vannes

Les principaux investissements 2022

non réalisés correspondent aux Restes à Réaliser reportés en 2023 à hauteur de 175 298 €

- **30 000 €** pour les études de restructuration du Centre Socio Culturel
- **102 474 €** pour des travaux de végétalisation des cours d'écoles
- **32 868 €** pour l'entretien des bâtiments
- **11 404 €** pour la réfection du gazon synthétique de l'aire des jeux des Vannes

Les investissements 2022 étaient partiellement financés par le recours à l'emprunt à hauteur de **450 000 €** contracté en totalité auprès de la Caisse d'Epargne.

La section d'investissement de l'exercice 2022 a généré un déficit à hauteur de **441 896 €**.