

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Ville de BALLAN-MIRE

---

---

**Conseil Municipal**  
du jeudi 23 mai 2024

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SOMMAIRE

### I - RAPPORT DE PRESENTATION

INTRODUCTION	p. 1
A - PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF	p. 2
B - PRESENTATION DETAILLEE DU COMPTE ADMINISTRATIF	
1 - La section de fonctionnement	p. 4
a - Les dépenses	p. 4
b - Les recettes	p. 7
c - Conclusion sur la section de fonctionnement	p. 10
d - La capacité d'autofinancement brute et nette	p. 11
2 - La section d'investissement	p. 12
a - Les dépenses	p. 12
b - Les recettes	p. 17

### II - PRESENTATION CONSOLIDEE DES COMPTES ADMINISTRATIFS

A - EXERCICE 2023	p. 20
B - TAUX DE REALISATION 2023	p. 21

### III - COMPTE ADMINISTRATIF VILLE

A - PRESENTATION GENERALE	
1 - Vue d'ensemble	p. 22
2 - Présentation par chapitre	
a - Section de fonctionnement	p. 23
b - Section d'investissement	p. 24
3 - Balance générale	p. 25

## B - SECTION DE FONCTIONNEMENT

1 - Présentation graphique p. 28

2 - Détail articles

a - Dépenses p. 29

b - Recettes p. 33

## C - SECTION D'INVESTISSEMENT

1 - Présentation graphique p. 36

2 - Détail articles

a - Dépenses p. 37

b - Recettes p. 40

OoOoOoOoOoOo

## INTRODUCTION

Le compte administratif 2023 correspond à la réalisation du budget primitif 2023 et des 3 décisions budgétaires modificatives.

**Pour la section de fonctionnement**, l'examen du compte administratif 2023 fait apparaître un excédent qui s'élève à 2 537 624.83 € pour l'exercice 2023.

La section de fonctionnement présente un taux de réalisation de 99.23 % (hors virement) en dépenses et de 101.94 % en recettes.

**La section d'investissement** présente quant à elle un déficit de - 2 424 044.69 €.

La section d'investissement présente un taux de réalisation de 73.51 % en dépenses et de 59.20 % (hors virement) en recettes.

Ce déficit est diminué par les restes à réaliser de 2023 : + 573 827.49 € (849 402.43 € de recettes et 275 574.94 € de dépenses).

Au regard de l'ensemble de ces éléments, le résultat de clôture de l'exercice 2023 s'élève à + 113 580.14 €. En intégrant les restes à réaliser 2023 nous obtenons un excédent de 687 407.63 €.

## A - PRESENTATION SYNTHETIQUE DU COMPTE ADMINISTRATIF

Tableau n°1

<u>SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>			
<u>DEPENSES</u>		<u>RECETTES</u>	
<u>Dépenses réelles</u>	9 469 262,21 €	<u>Recettes réelles</u>	10 803 671,03 €
<u>Dépenses d'ordre</u>	936 663,69 €	<u>Recettes d'ordre</u>	402 994,20 €
<b><u>Total dépenses</u></b>	<b>10 405 925,90 €</b>	<b><u>Total recettes</u></b>	<b>11 206 665,23 €</b>
<i><u>Résultat de l'exercice</u></i>		<u>800 739,33 €</u>	

Tableau n°2

<u>SECTION D'INVESTISSEMENT</u>			
<u>DEPENSES</u>		<u>RECETTES</u>	
<u>Dépenses réelles</u>	4 064 384,01 €	<u>Recettes réelles</u>	2 244 339,40 €
<u>Dépenses d'ordre</u>	531 974,63 €	<u>Recettes d'ordre</u>	1 065 644,12 €
<b><u>Total dépenses</u></b>	<b>4 596 358,64 €</b>	<b><u>Total recettes</u></b>	<b>3 309 983,52 €</b>
<i><u>Besoin de financement</u></i>		<u>- 1 286 375,12 €</u>	

Tableau n°3

<u>RESULTAT SECTION DE FONCTIONNEMENT</u>	
Résultat de l'exercice (recettes-dépenses)	800 739,33 €
Excédent reporté	1 736 885,50 €
<b>Total fonctionnement</b>	<b><u>2 537 624,83 €</u></b>

Tableau n°4

<b>RESULTAT SECTION D'INVESTISSEMENT</b>	
Résultat de l'exercice (recettes-dépenses)	- 1 286 375,12 €
Déficit N-1 reporté	- <u>1 137 669,57 €</u>
<b>(A) Total investissement</b>	<b>- 2 424 044,69 €</b>
<u>Restes à réaliser</u>	
<u>Dépenses</u>	- 275 574,94 €
<u>Recettes</u>	849 402,43 €
<b>(B)Excédent restes à réaliser</b>	<b>573 827,49 €</b>
<b>Total investissement</b>	<b>- 1 850 217,20 €</b>
<b>(avec restes à réaliser A+B)</b>	

Tableau n°5

<b>RESULTAT DE CLOTURE DU BUDGET VILLE</b>	
<u>Résultat de clôture (hors reports N-1)</u>	
Excédent fonctionnement	800 739,33 €
Déficit investissement	- 1 286 375,12 €
<b>Résultat de clôture</b>	<b>- 485 635,79 €</b>
<u>Résultat global de clôture (avec reports N-1)</u>	
Excédent fonctionnement	2 537 624,83 €
Déficit investissement	- 2 424 044,69 €
<b>Résultat global de clôture</b>	<b>113 580,14 €</b>
<u>Résultat global de clôture de l'exercice (report N-1+restes à réaliser)</u>	
Excédent de fonctionnement	2 537 624,83 €
Déficit d'investissement	- 2 424 044,69 €
Excédent restes à réaliser	573 827,49 €
	<u>687 407,63 €</u>

## B - PRESENTATION DETAILLEE DU COMPTE ADMINISTRATIF

Il est important de rappeler que le traitement des cessions immobilières présente une particularité. En effet, les crédits sont ouverts en recettes d'investissement, la réalisation génère automatiquement l'ouverture des crédits chez le comptable en dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement mais n'apparaissent pas au compte administratif en crédits ouverts. Ainsi pour être en cohérence avec la réalisation de l'exercice 2023, il convient de rajouter 12 830 € aux 12 684 000 € de crédits ouverts en 2023 en dépenses et recettes de fonctionnement.

### 1 - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement dégage un résultat net de 2 537 624.83 €.

Le taux de réalisation de la section se traduit comme suit :

	Prévu BP+ DM + opérations de cessions	Réalisé + excédent reporté	Variation	%
En dépenses	12 696 830.00 €	10 405 925.90 €	2 290 904.10 €	81.96 % *
En recettes	12 696 830.00 €	12 943 550.73 €	- 246 720.73 €	101.94 %

\* hors virement vers la section d'investissement de 2 209 700.00 €, le taux de réalisation est de 99.23 %.

#### a. Les dépenses

Le montant total des dépenses prévisionnelles de fonctionnement s'élevait à 12 696 830 € (12 684 000 € + 12 830 €).

Le montant réalisé est de 10 405 925.90 €, soit 2 290 904.10 € non consommés (2 209 700 € de virement de la section de fonctionnement et 81 204.10 € d'économies).

Les postes de dépenses se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM + Opérations de cession 2023	CA 2023	Variation
011	Charges à caractère général	2 756 800.00 €	2 689 374.66 €	67 425.34 €
012	Charges de personnel et assimilé	5 644 700.00 €	5 644 245.66 €	454.34 €
014	Atténuation de produits	17 350.00 €	11 187.55 €	6 162.45 €
65	Autres charges de gestion courante	901 250.00 €	898 662.02 €	2 587.98 €
66	Charges financières	225 000.00 €	224 957.32 €	42.68 €
67	Charges spécifiques	4 000.00 €	835.00 €	3 165.00 €
042	Opérations d'ordre entre sections	938 030.00 €	936 663.69 €	1 366.31 €
021	Virement à la section d'investissement	2 209 700.00 €	0.00 €	2 209 700.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 696 830.00 €</b>	<b>10 405 925.90 €</b>	<b>2 290 904.10 €</b>

## Les charges à caractère général

Au BP, les charges à caractère général étaient prévues à hauteur de 2 782 200 €. Par décisions modificatives elles ont été diminuées de 25 400 € les portant ainsi à 2 756 800 €.

Ce chapitre dégage une économie de 67 425,34 € par rapport aux crédits ouverts.

Services	Crédits ouverts 2023	CA 2023	Variation	%
ST - Bâtiments	1 060 200	964 453	95 747	9,03%
Restaurant municipal	357 255	363 230	- 5 975	-1,67%
ST - Cadre de vie	248 440	289 602	- 41 162	-16,57%
La Parenthèse	195 120	195 434	- 314	-0,16%
Administration Générale	209 770	166 333	43 437	20,71%
Informatique	137 575	132 580	4 995	3,63%
ST - Propreté des bâtiments	196 040	184 675	11 365	5,80%
Petite enfance / enfance	103 915	87 584	16 331	15,72%
Enseignement	49 470	54 350	- 4 880	-9,86%
Communication	52 865	52 680	185	0,35%
Gestion du personnel - frais annexes	38 160	78 684	- 40 524	-106,20%
Festivités	28 440	29 235	- 795	-2,79%
Prévention sécurité	24 000	22 417	1 583	6,60%
Développement durable	25 000	28 203	- 3 203	-12,81%
Urbanisme	14 500	16 764	- 2 264	-15,61%
Police municipale	5 550	9 649	- 4 099	-73,85%
Associations	6 850	8 648	- 1 798	-26,25%
Vivre ensemble	3 650	4 854	- 1 204	-32,97%
<b>Total chapitre 011</b>	<b>2 756 800</b>	<b>2 689 375</b>	<b>67 425</b>	<b>2,45%</b>

Quelques explications à apporter aux charges à caractère général :

- ST bâtiments : La hausse de l'électricité et du gaz résultant des nouveaux marchés ayant pris effet au 1<sup>er</sup> juillet 2022 ont impacté le BP 2023 : 755 820 € pour les articles 60612 et 60621. Le marché du gaz renouvelé au 1<sup>er</sup> juillet 2023 affiche un prix en diminution ce qui a permis d'économiser 109 781,51 € à l'article 60621.
- Restaurant municipal : le dépassement des dépenses de 5 975 € provient essentiellement de la prestation Restauval.
- Cadre de vie : on constate un dépassement de 41 162 € qui provient essentiellement :
  - o Des fournitures nécessaires pour le fonctionnement du service et les travaux en régie : 75 893,92 € pour 55 000 € prévus au BP.
  - o De l'entretien des terrains dont des travaux d'élagage sécuritaires suite aux évolutions climatiques : 37 121,25 € pour 26 100 € prévus au BP.
- La Parenthèse : les dépenses se sont élevées à 195 434 € pour 195 120 € de crédits disponibles.
- Administration générale : on constate une économie de 43 437 € qui provient :
  - o Enveloppe de réserve : Sur les 40 000 € inscrits au BP, 21 000 € ont été transférés au chapitre 66 pour faire face à la hausse des charges d'intérêts.
  - o La taxe foncière relative à la gendarmerie a été payée directement par le SIGEC sans transiter par le budget de la ville d'où une économie de 12 400 €.

- Informatique / téléphonie : L'économie de 4 995 € provient de la téléphonie, 42 973.76 € consommés pour 47 470 € prévus au BP. Ceci est lié notamment à l'installation de la fibre optique dans les différents bâtiments municipaux et donc la fin des contrats internet.
- Enfance et petite enfance : l'économie de 16 331 € est répartie entre les différents services liés à l'enfance et la petite enfance avec une économie de l'ordre de 11 000 € avec le nouveau marché de livraison des repas à la maison de la petite enfance
- Enseignement : Les transports pédagogiques relatifs aux projets des 3 écoles, classe de mer pour Jacques Prévert, cirque pour Jean Moulin et classe découverte nature environnement pour Hélène Boucher, ont été engagées en 2023 pour un total de 11 081 €.
- Gestion du personnel – Frais annexes : recours à du personnel intérimaire pour pallier l'absence de certains agents : 36 350.81 € de dépenses supplémentaires.
- Festivités : Ces dépenses portent sur les festivités, manifestations organisées sur la commune tels que les vœux à la population et aux agents, les animations du marchés, les animations autour de Noël, les festivités du 14 juillet en partenariat avec la commune de Joué les Tours.
- Développement durable : Face au succès de la vente des récupérateurs d'eau, la commune a lancé le rachat de 50 pièces supplémentaires.
- Urbanisme : Les honoraires d'avocats étaient prévus jusqu'en 2023 sur le service administration générale.
- Police municipale : La fourrière animale s'est élevée à 7 602.44 € pour 1 500 € de crédits ouverts. 5 254.84 € ont été refacturés au propriétaire des animaux.

### **Les charges de personnel et frais assimilés**

Le budget primitif 2023 avait prévu une somme de 5 644 700 € en charges de personnel et frais assimilés.

Sur les 5 644 700 € de crédits prévus au budget, 5 644 245.66 € ont été consommés sur l'exercice ce qui représente 99.99 % des crédits ouverts.

### **Les atténuations de produits**

Le prélèvement dans le cadre de la loi SRU relatif aux logements sociaux s'est élevé à 7 229.55 € pour 13 000 € prévus au BP.

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

Les autres charges de gestion courante prévues initialement à hauteur de 901 250 €, constituées principalement des subventions versées aux associations et au CCAS, de la contribution versée au SIGEC, du contingent incendie et des indemnités des élus, ont été consommées à hauteur de 898 662.02 €. Les principales variations concernent des subventions versées aux associations (2 512 € non consommés), des frais de déplacement et formation des élus (3 670.12 € non consommés) des autres charges (3 278.70 € non consommés) et des contributions versées aux communes pour les enfants ballanais scolarisés à l'étranger (6 270.50 € de dépassement).

### Les charges financières

Le budget primitif 2023 prévoyait une enveloppe de 204 000 € pour couvrir les charges financières. Ce chapitre a été abondé de 21 000 € par décision modificative suite à l'augmentation des taux d'intérêts qui a impacté les prêts à taux variable.

L'emprunt contracté en 2021 auprès du Crédit Agricole de 708 000 € a été tiré en 2022 pour 700 000 € puis le solde en novembre 2023 générant 6 073.11 € d'intérêts.

L'emprunt contracté en 2022 auprès de la Banque Postale de 708 000 € a été tiré en septembre 2023 en totalité générant 5 702.11 € d'intérêts.

La ligne de trésorerie a généré 11 232.56 € d'intérêts.

### Les charges spécifiques

Avec la nomenclature M57, seuls les titres annulés sur les exercices antérieurs sont comptabilisés sur ce chapitre. Les charges exceptionnelles sont désormais comptabilisées en autres charges de gestion courante.

### Les opérations d'ordre entre sections

Les opérations comptabilisées dans ce chapitre ont leur contrepartie en recettes d'investissement et ceci pour les dotations aux amortissements et charges à répartir, ainsi que pour les opérations comptables liées aux ventes de patrimoine.

#### **b. Les recettes**

Le montant total des recettes prévisionnelles de fonctionnement s'élevait à 12 696 830 € (12 684 000 € + 12 830 €). Le montant réalisé est de 12 943 550.73 €, soit -246 720.73 €. Les postes de recettes se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM + Opérations de cessions 2023	CA 2023	Variation
013	Atténuation de charges	13 500.00 €	13 572.93 €	- 72.93 €
70	Produits des services	1 130 580.00 €	1 161 749.88 €	- 31 169.88 €
73	Impôts et taxes	684 300.00 €	684 608.37 €	- 308.37 €
731	Fiscalité locale	5 573 300.00 €	5 597 132.50 €	- 23 832.50 €
74	Dotations et participations	2 554 600.00 €	2 702 923.28 €	- 148 323.28 €
75	Autres produits de gestion	587 134.50 €	629 140.28 €	- 42 005.78 €
76	Produits financiers	100.00 €	7.60 €	92.40 €
77	Produits spécifiques	12 830.00 €	14 206.84 €	- 1 376.84 €
78	Reprise / amortissements & prov.	0.00 €	329.35 €	- 329.35 €
042	Opération d'ordre entre sections	403 600.00 €	402 994.20 €	605.80 €
002	Résultat reporté	1 736 885.50 €	1 736 885.50 €	0.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 696 830.00 €</b>	<b>12 943 550.73 €</b>	<b>- 246 720.73 €</b>

### Les atténuations de charges

Les atténuations de charges se sont élevées à 13 572.93 € pour une estimation faite à 13 500 € au BP.

Ce chapitre comprend principalement :

- Des indemnités journalières versées par la Caisse Primaire d'Assurance Maladie : 8 665.01 €
- Des régularisations de cotisations URSSAF et remboursements divers : 4 806.73 €

Pour l'analyse financière des comptes annuels, le chapitre 013 « Atténuations de charges » vient en diminution du chapitre 012 « Charges de personnel » en dépenses de fonctionnement.

### Les produits du service du domaine

Les produits des services et du domaine se sont élevés à 1 161 749.88 € pour une estimation faite à 1 130 580 € au BP soit un surplus de recettes de 31 169.88 €.

Ce chapitre comprend :

- Article 7022 : Les ventes de bois prévues au BP 2023 pour 16 500 € se sont réalisées à hauteur de 9 669.12 €. Le programme prévu en 2023 est réalisé sur 2023 et 2024
- Article 7062/70632 : Les entrées médiathèque s'élèvent à 9 000.39 € pour 7 100 € prévus et les entrées à la salle de spectacles sont de 39 153 € pour 28 000 € prévus à l'article 70632.
- Article 7066 : L'accueil des enfants dans les structures petite enfance et accueils périscolaires représente 355 542.19 € soit un surplus de recettes de 42 342.19 € liées principalement d'une part à une hausse des fréquentations à l'accueil des mercredis (+ 20 300.99 €) et d'autre part à une hausse du nombre d'enfants accueillis à la crèche familiale avec l'arrivée d'une assistante maternelle (+ 17 520.21 €).
- Article 7067 : La facturation des repas du restaurant municipal représente 384 559.77 € pour 384 800 € prévus au BP 2023.
- Article 7078 : La vente des récupérateurs d'eau a rapporté 7 500 €
- Article 70846 : La mise à disposition du personnel municipal à la Métropole : 75 526 €
- Article 70848 : La mise à disposition du personnel au SIGEC (Transports scolaires, Centre de Loisirs et Administration Générale) pour 165 186.58 €.
- Article 70875/70878 : Ces articles comprennent :
  - o La refacturation à la Mairie de Villandry pour la mise à disposition d'un service de restauration municipale : 43 738.87 €
  - o Les refacturations au SIGEC pour le Centre de Loisirs (25 456.84 €), l'école de musique (14 482.12 €), le transport scolaire (1 358.09 €).

### Les impôts et taxes

Les impôts et taxes portent sur la fiscalité versée par la Métropole à savoir :

- Article 73211 : L'attribution de compensation : 525 423.37 € qui comprend suite à l'adoption du pacte fiscal et financier entre la Métropole et ses communes membres :
  - o L'attribution de compensation proprement dite : 450 711.37 €
  - o Le soutien aux associations : 39 150 €
  - o La dotation transports pédagogiques : 29 588 €
  - o L'enveloppe évènementielle : 5 974 €
- Article 73212 : La dotation de solidarité communautaire est de 159 185 €.

## La fiscalité locale

Les recettes se sont élevées à 5 597 132.50 € pour une estimation faite à 5 573 300 €, soit un surplus de recettes de + 23 832.50 €.

Ce surplus de recettes s'explique ainsi :

- Article 73111 : Les impôts directs locaux s'élèvent à 5 144 629 € soit un surplus de recettes de 45 329 € et comprennent :
  - o La taxe foncière sur le bâti : 3 870 797 € (+ 797 €)
  - o La taxe foncière sur le non bâti : 44 471 € (- 1 529 €)
  - o La taxe d'habitation hors résidences principales : 144 959 € (+ 34 459 €)
  - o La taxe d'habitation sur les logements vacants : 17 971 € (+ 1 971 €)
  - o Le coefficient correcteur : 1 065 671 € (+ 8 871 €)
  - o Un rôle complémentaire : 760 €
- Article 73118 : Il s'agit des rôles supplémentaires, c'est-à-dire des impositions particulières des administrés suite à ajustement, rectification.
- Article 73123 : Les taxes additionnelles sur les droits de mutation : 326 682.15 € soit une diminution de 13 317.85 € par rapport au BP, conséquence de la baisse du marché immobilier. Pour rappel, cette recette est très aléatoire et imprévisible.
- Article 73141 : Le reversement de la taxe sur l'électricité : 86 222 € soit une diminution de 9 278 € par rapport au BP. Cette recette est liée à la consommation d'électricité sur notre territoire.

## Les dotations et participations

Les dotations et participations avaient été estimées à 2 554 600 €, elles sont en définitive de 2 702 923.28 € soit un surplus de recettes de 148 323.28 €.

Les recettes comprennent :

- Article 74111 : La dotation forfaitaire : 980 947 €
- Article 741121 : La dotation de solidarité rurale : 151 079 €
- Article 741127 : La dotation nationale de péréquation : 102 033 €
- La dotation globale de fonctionnement (DF + DSR + DNP) s'élève à 1 234 059 € soit un surplus de 10 059 € par rapport au BP 2023.
- Article 744 : le FCTVA perçu sur les travaux de voirie et entretien des bâtiments s'élève à 12 210.75 €
- Article 74718 : Il s'agit de l'aide accordée par l'État pour le service minimum les jours de grève.
- Article 7472 : Aide de la Région dans le cadre du « Projets artistiques et culturels du territoire » pour Ballan-Miré, Savonnières et le SIGEC : 33 000 €
- Article 7473 : le département a participé :
  - o A l'occupation des équipements sportifs par les collégiens : 16 175.22 €
  - o Au fonctionnement du RAM : 6 000 €
- Article 74741 : Il s'agit de la participation de communes pour leurs enfants scolarisés à Ballan-Miré (25 035 €) et la participation des communes au fonctionnement du RAM (4 556.97 €).
- Article 74751 : Les participations de la Métropole : 390 961.48 € pour 377 800 € prévus portent sur :
  - o Les frais de fonctionnement de la Parenthèse : 310 500 €
  - o Le fonds de concours de droit commun : 77 837 € représentant 60% du montant global de ce fonds.
  - o Fonds de concours pour l'achat des 150 récupérateurs d'eau : 2 624.48 €
- Article 747888 : La participation de la CAF : 517 529.97 € pour 397 500 € prévus au BP 2023 soit un surplus de 120 029.97 € qui provient :

- La Crèche familiale : 96 649.15 € (+ 24 849.15 €)
- Le périscolaire : 99 670.86 € (+ 23 670.86 €)
- Le multi accueil : 276 295.10 € (+ 65 995.10 €)
- Le RAM : 44 914.86 € (+ 5 514.86 €)
- Article 74833 : L'exonération de la taxe foncière des établissements industriels (50% de leur valeur locative) est compensée à hauteur de 47 545 €.
- Article 74836 : Fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle (prévu à l'article 74833) : 14 548.91 €
- Article 7485 : Dotation de 14 500 € accordée pour l'émission des titres sécurisés.
- Article 74888 : 365 102 € au titre du filet de sécurité mis en place avec la loi de finance rectificative du 16 août 2022.

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

Les autres produits de gestion courante s'élèvent à 629 140.28 € pour 587 134.50 € prévus au BP soit 42 005.78 € de recettes supplémentaires par rapport au BP.

Ce chapitre enregistre :

- Article 752 : Les revenus comprennent :
  - Les locations de salles : 30 285.30 € pour 25 000 € prévus au BP
  - Les logements de Beaune : 20 839.64 €
  - La maison située rue du Général de Gaulle : 14 651.58 €
  - La location de la parenthèse : 7 186.80 €
  - Les jardins familiaux : 1 806.97 €
  - Les logements d'urgence : 1 470.26 €
- Article 755 : 6 150 € de pénalités appliquées à 2 entreprises dans le cadre des marchés publics.
- Article 7574 : La redevance de la SET (450 000 €) correspond à l'opération de la Pasqueraie. Elle était prévue à l'article 75813.
- Article 75813 : 1 241.67 € de redevances dans le cadre des baux ruraux.
- Article 75888 : Ces autres produits comprennent notamment :
  - Le versement par Val Touraine Habitat de la redevance sur le bail à réhabilitation : 66 141 € pour 60 000 € prévus au BP 2023
  - Des remboursements d'avoires EDF pour 6 302.50 €
  - Le versement d'indemnités de sinistres pour 19 630.46 €.

### **Les produits spécifiques**

Les produits spécifiques s'élèvent à 14 206.84 € et portent sur :

- Article 773 : Des régularisation de dépenses sur exercices antérieurs pour 1 376.84 €
- Article 775 : La cession à la Métropole d'un terrain pour 12 830 € pour la réalisation de terrains familiaux pour les gens du voyage. Cette recette était prévue en recettes d'investissement.

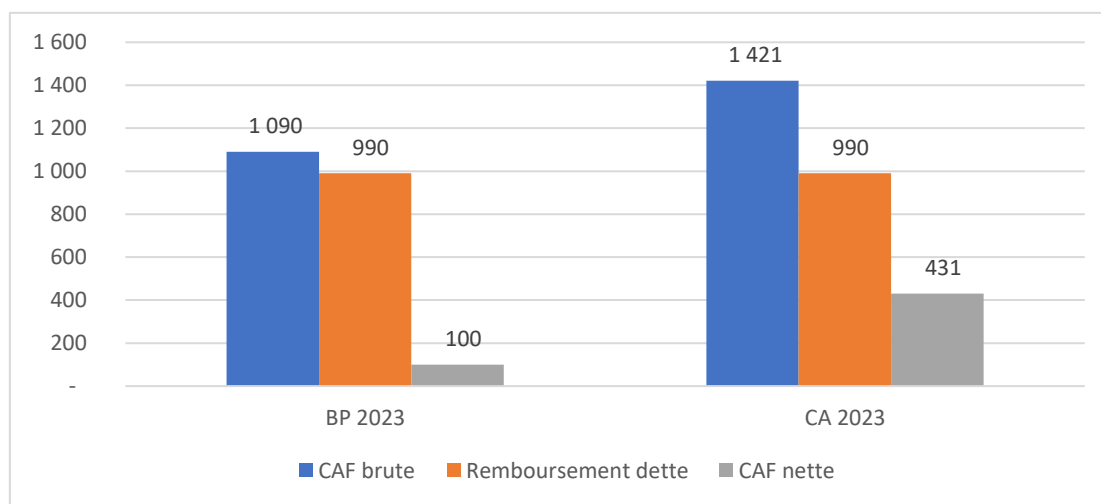
### **c – Conclusion sur la section de fonctionnement**

Par rapport au BP 2023, les recettes réelles sont en hausse de 246 625.61 € et les dépenses réelles, quant à elles, diminuent de 84 237.79 € soit une augmentation de la marge de 330 863.40 € sur la section de fonctionnement.

N°	Intitulés	BP 2023	CA 2023	Variation
011	Charges à caractère général	2 782 200.00 €	2 689 374.66 €	92 825.34 €
012	Charges de personnel et assimilé	5 644 700.00 €	5 644 245.66 €	454.34 €
014	Atténuation de produits	17 350.00 €	11 187.55 €	6 162.45 €
65	Autres charges de gestion courante	901 250.00 €	898 662.02 €	2 587.98 €
66	Charges financières	204 000.00 €	224 957.32 €	- 20 957.32 €
67	Charges spécifiques	4 000.00 €	835.00 €	3 165.00 €
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>9 553 500.00 €</b>	<b>9 469 262.21 €</b>	<b>84 237.79 €</b>
042	Opérations d'ordre entre sections	919 000.00 €	923 833.69 €	- 4 833.69 €
042	Cession d'immob - Opérations d'ordre	0.00 €	12 830.00 €	- 12 830.00 €
021	Virement à la section d'investissement	2 203 500.00 €	0.00 €	2 203 500.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 676 000.00 €</b>	<b>10 405 925.90 €</b>	<b>2 270 074.10 €</b>

N°	Intitulés	BP 2023	CA 2023	Variation
013	Atténuation de charges	13 500.00 €	13 572.93 €	- 72.93 €
70	Produits des services	1 130 580.00 €	1 161 749.88 €	- 31 169.88 €
73	Impôts et taxes	684 300.00 €	684 608.37 €	- 308.37 €
731	Fiscalité locale	5 573 300.00 €	5 597 132.50 €	- 23 832.50 €
74	Dotations et participations	2 554 600.00 €	2 702 923.28 €	- 148 323.28 €
75	Autres produits de gestion	587 134.50 €	629 140.28 €	- 42 005.78 €
76	Produits financiers	100.00 €	7.60 €	92.40 €
77	Produits spécifiques	0.00 €	1 376.84 €	- 1 376.84 €
042	Opération d'ordre - Travaux en régie	100 000.00 €	99 628.43 €	371.57 €
	<b>Recettes réelles + travaux en régie</b>	<b>10 643 514.50 €</b>	<b>10 890 140.11 €</b>	<b>- 246 625.61 €</b>
042	Opération d'ordre entre sections	295 600.00 €	303 365.77 €	- 7 765.77 €
77	Cessions d'immob - Recettes spécifiques	0.00 €	12 830.00 €	- 12 830.00 €
78	Reprise / amortissements & prov.	0.00 €	329.35 €	- 329.35 €
002	Résultat reporté	1 736 885.50 €	1 736 885.50 €	0.00 €
	<b>Total</b>	<b>12 676 000.00 €</b>	<b>12 943 550.73 €</b>	<b>- 267 550.73 €</b>

#### d - La Capacité d'autofinancement brute et nette



La CAF brute s'élève à 1 421 K€ soit 331 K€ de plus par rapport au BP 2023.  
La CAF nette est donc de 431 K€ pour une CAF qui était estimée au BP à 100 K€.

## 2 - LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement est déficitaire à hauteur de 2 424 044.69 €.

Le taux de réalisation de la section se traduit comme suit :

	Prévu BP + DM 2023	Réalisé 2023 + déficit reporté	Variation	%
En dépenses	7 800 500.00 €	5 734 028.21 €	2 066 471.79 €	73.51 %
En recettes	7 800 500.00 €	3 309 983.52 €	4 490 516.48 €	42.43 % *

\* hors virement de la section de fonctionnement de 2 209 700 €, le taux de réalisation est de 59.20 %

### **a - les dépenses**

Le compte administratif constate les dépenses pour un montant de 5 734 028.21 €, dont 989 406.19 € de remboursement en capital et 3 063 087.82 € de dépenses d'équipement.

Les postes de dépenses se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM	CA 2023	Restes à réaliser 2023	Variation
16	Emprunts et dettes assimilées	2 328 000.00 €	989 406.19 €		1 338 593.81 €
204	Subventions d'équipement versées	410 593.20 €	376 502.55 €	34 090.65 €	0.00 €
2...	Opérations d'équipement	3 358 637.23 €	2 686 585.27 €	241 484.29 €	430 567.67 €
45	Opérations pour compte de tiers	12 000.00 €	11 890.00 €		110.00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	403 600.00 €	402 994.20 €		605.80 €
041	Opérations patrimoniales	150 000.00 €	128 980.43 €		21 019.57 €
001	Solde d'exécution négatif reporté	1 137 669.57 €	1 137 669.57 €		0.00 €
	<b>Total</b>	<b>7 800 500.00 €</b>	<b>5 734 028.21 €</b>	<b>275 574.94 €</b>	<b>1 790 896.85 €</b>

### **Les emprunts et dettes assimilées**

Le remboursement du capital de la dette s'élève à 989 406.19 € en 2023.

### **Les dépenses d'équipement**

Sur l'exercice 2023, la collectivité a réalisé 3 063 087.82 € de dépenses d'équipement auxquelles il faut rajouter 275 574.94 € de crédits inscrits en restes à réaliser.

Ces dépenses d'équipement sont réparties entre :

- Les opérations d'équipement dont 2 686 585.27 € ont été réalisées en 2023 et 241 484.29 € ont été inscrites en restes à réaliser
- Les subventions d'équipement versées dont 376 502.55 € ont été réalisées et 34 090.65 € ont été inscrites en restes à réaliser.

Ces dépenses d'équipement présentées ci-dessous concernent notamment les travaux, études et acquisitions suivantes :

		<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2023</b>
<b>OPERATION 113</b>	Maitrise d'œuvre pour la réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		20 683,01	
	Réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		660 193,50	
	Frais divers pour la réalisation des terrains de tennis couverts - AP/CP		7 612,25	
	<b>TOTAL SPORTS</b>		<b>688 488,76</b>	<b>-</b>
<b>OPERATION 200</b>	<b>Jean Moulin</b>	Vidéophone, pose d'un moniteur PPMS : Transmetteur GSM + 2 sirènes	5 126,10	1 616,59
	<b>Jacques Prévert</b>	Jeu - camion pomier	10 873,20	
		Jeu - maison magicien	25 880,40	
		Réalisation d'une clôture Tobbogan + ombrage	8 828,57	8 589,96
		PPMS : Transmetteur GSM + 2 sirènes		2 072,98
	<b>Hélène Boucher</b>	2 bacs à seau avec robinet Peinture préau	1 341,22 2 500,56	
	<b>Pôle périscolaire Hélène Boucher</b>	Vide sanitaire Câble informatique Winkhaus	3 498,12	882,20
	<b>Restaurant Municipal</b>	Remplacement de radiateurs + peinture Câblage	7 035,04 2 046,00	
	<b>Restaurant J Prévert</b>	Ventilation sanitaire + hotte laverie	2 501,32	
	<b>Gymnases</b>	Motorisation des paniers de basket Travaux de plomberie - AP/CP	11 557,20 588,97	
	<b>Complexe sportif la Haye</b>	Espace de restauration extérieur	23 814,52	
		Laçage de la toile de la tribune	23 116,80	
		2 portes wc et arbitres	5 800,34	
		Bac de plonge club house	2 394,89	
		Abri de touche Porte coupe feu	4 074,00 1 111,43	
	<b>Maison des associations</b>	Remplacement étanchéité toiture terrasse Film occultant sur vitrage ex loge gardien	36 000,00	1 000,00
	<b>Courts de tennis</b>	Branchement isolé eau potable	2 804,60	
		Remise en peinture court de tennis n°3		4 553,06
	<b>Centre animation la Haye</b>	Ecran et projecteur vidéo salle des Charmilles	9 431,94	
		Peinture et cheminée salle chemin romain	2 924,21	
		Main courante escalier podium la Haye	120,00	
		Peinture portes extérieures + boiserie Salle Charmilles Accès internet Gauguin / Charmilles	7 289,58 1 355,59	1 115,52
	<b>Salle Mame</b>	Ravalement accessibilité PMR		47 215,20
	<b>Maison des 3 marchands</b>	Réfection du sol de la banque alimentaire	1 224,00	
	<b>Centre technique municipal</b>	Étanchéité du chenaux	2 166,66	
	<b>Hôtel de Ville</b>	Sécurisation en toiture groupe de ventilation	7 440,00	
		Climatisation local technique serveur sous-sol	2 763,42	
		Carte mère porte automatique	4 607,10	
		Câblage téléphonique accueil	214,80	
	<b>Ancienne mairie</b>	Réfection de l'escalier	6 847,64	
	<b>Jardins familiaux</b>	Division terrain + clôture et cabane de jardin	6 828,60	2 064,00
<b>La Parenthèse</b>	Projecteurs		2 423,06	
<b>Maison de la petite enfance</b>	Remplacement double vitrage	1 274,33		
	Remplacement plan de change	6 756,71		
	Aménagement sanitaires	7 301,54		
<b>Logement d'urgence la Haye</b>	Remplacement d'une porte	2 871,61		
<b>Salle des Miroirs</b>	Réfection des peintures	8 040,21		
<b>Appartements de Beaune</b>	Remise en état des appartements	42 481,20		
<b>Batiment de Beaune</b>	Peinture des extérieurs	11 585,04		
	Renforcement de la structure du plafond de la cave	7 128,73		
	Remplacement caissons et gaine VMC gaz	3 668,32		
	Réseau alimentation	1 971,42		
	Charpente	1 245,54		
<b>TOTAL PATRIMOINE</b>			<b>328 431,47</b>	<b>71 532,57</b>

	<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2023</b>
OPERATION 206	Etude de programmation relative aux travaux pour pistes cyclables	9 444,00	
	Etude prospective du territoire		20 520,00
	<b>TOTAL ETUDES</b>	<b>9 444,00</b>	<b>20 520,00</b>
OPERATION 216	Végétalisation cours école J. Prévert	3 940,19	
	Budget participatif	1 044,00	
	Végétalisation cimetière	1 395,19	
	Revalorisation Beauverger, Parenthèse, Etang	3 740,60	
	Plantations diverses	3 161,20	
	Aire de jeux Maryse Bastié		508,20
	Plantations d'arbres à proximité du cimetière		2 090,00
Végétalisation cours école J. Moulin		5 824,50	
	<b>TOTAL ESPACES VERTS</b>	<b>13 281,18</b>	<b>8 422,70</b>
OPERATION 217	Cheminement piéton + dalle conteneur verre pôle H. Boucher	11 961,31	
	Accès Centre Bois Gibert	9 006,97	
	Impasse de l'Ebeaupin	6 305,66	
	Impasse de la Cour Verte	6 031,07	
	Rue de l'Ormeau	5 731,43	
	Allée des Tourettes	4 182,22	
	Enduit bicouche le long du terrain stabilisé	5 166,72	
	Potelets bois Parking de la Piègerie	6 960,00	
	1 abri Rue de l'Ormeau	2 420,53	
	Réfection de voirie Impasse de Miré		74 359,51
	<b>TOTAL VOIES ET RESEAUX</b>	<b>57 765,91</b>	<b>74 359,51</b>
OPERATION 221	Aménagement bois communaux - AP/CP	15 435,60	
	Plantation de peupleraies	6 337,12	
	Travaux de broyage		814,32
	<b>TOTAL ENVIRONNEMENT</b>	<b>21 772,72</b>	<b>814,32</b>
OPERATION 402	Reprise des concessions - AP/CP	12 527,76	
	Réfection couverture bâtiment	14 791,81	
	Installation de 2 ossuaires		9 000,00
	<b>TOTAL CIMETIERE</b>	<b>27 319,57</b>	<b>9 000,00</b>
OPERATION 408	Assistance à maîtrise d'ouvrage - AP/CP	2 310,00	
	Génie civil - AP/CP	12 604,80	
	Câblage - AP/CP	18 611,14	
	Matériels divers - AP/CP	2 101,13	
	Fibre noire - AP/CP	17 136,00	
	Fourniture, raccordement et mise en service des caméras - AP/CP	42 522,96	
	<b>TOTAL VIDEO PROTECTION</b>	<b>95 286,03</b>	<b>-</b>
OPERATION 409	Etudes pour réhabilitation et agrandissement MJC - AP/CP	972,00	
	<b>TOTAL EXTENSION BATIMENT MJC</b>	<b>972,00</b>	<b>-</b>
OPERATION 410	Réhabilitation salle Mame - AP/CP	62 073,60	
	<b>TOTAL REHABILITATION SALLE MAME</b>	<b>62 073,60</b>	<b>-</b>
OPERATION 503	Frais de parution - AP/CP	2 583,35	
	Mission de maîtrise d'œuvre - AP/CP	28 738,25	
	Etudes diverses - AP/CP	7 401,60	
	Travaux	981 989,12	
	Frais divers - AP/CP	15 947,80	
	<b>TOTAL REHABILITATION ECOLE HELENE BOUCHER</b>	<b>1 036 660,12</b>	<b>-</b>
OPERATION 604	Jeux Ecole J. Prévert : trottinettes, balles, disc mousse, etc...	850,00	
	1 table tennis de table Ecole H. Boucher	846,10	
	1 cricut maker 3 (machine de découpe) - Ecole H. Boucher		399,99
	3 tongues drum (tambours zen relaxant) - Ecole J. Prévert		150,00
	Coussins ergonomiques - Ecole H. Boucher		107,60
	<b>TOTAL INVESTISSEMENT GROUPE SCOLAIRE</b>	<b>1 696,10</b>	<b>657,59</b>

		<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2023</b>
<b>OPERATION 608</b>	<b>Mobiliers urbains</b>	Habillage containers église Panneaux de signalisation 10 Potelets + 4 porte vélos place du 11 novembre 4 miroirs de voirie	297,54 1 221,10 2 825,40 557,08	
	<b>Voirie</b>	1 débroussailluse 1 scie circulaire + 1 cric Lames pour bancs Matériel divers	754,01 704,64 1 600,56 1 780,94	
	<b>Propreté urbaine</b>	1 balayeuse	119 388,00	
	<b>Propreté des bâtiments</b>	1 aspirateur injecteur extracteur 1 aspirateur Brosseur	1 270,08	4 774,56
	<b>Espaces verts</b>	Epareuse Tracteur Epandeur Véhicule benne : montage barre triangle + gyrophare 1 plate-forme + 1 échelle + 1 escabeau + marche pied 1 aspirateur souffleur Matériels divers	41 340,00 47 880,03 4 572,00 2 010,77 2 299,56 483,65 1 288,81	
	<b>Complexe sportif la Haye</b>	1 aérateur + 2 kits couteaux 1 traçeuse	9 936,00 1 792,50	
	<b>Fêtes et cérémonies</b>	2 Bornes escamotables de distribution énergie Remorque plateau		7 247,64 5 280,00
	<b>Illumination de Noël</b>	Décorations de rue	1 260,00	
	<b>Service bâtiments</b>	Plans d'interventions, cadres vitrines Clés Winkaus + cylindres Matériel divers	1 072,56 875,76	3 196,78
	<b>Hôtel de Ville</b>	Armoire forte - cartes identité et passeports Mobilier de bureau Oeuvres d'art Climatiseurs mobiles Fauteuils et chaises salle des mariages	3 268,25 1 494,78 1 270,00 1 207,00	1 682,11
	<b>Communication</b>	Refonte du site internet Massicot	10 810,80	1 560,00
	<b>Budget participatif</b>	Réalisation de 2 circuits de billes (J. Prévert) Terrain de volley - Centre d'animation de la Haye Lieu de rencontre quartier Miré Jeux - Quartier Maryse Bastié Jeux - Parc Beauverger	5 112,00 771,43 6 057,56	2 880,00 11 546,40
	<b>Police municipale</b>	1 radar pédagogique	2 280,00	
	<b>Restaurant municipal</b>	Chariot d'enfournement Armoire réfrigérée Coupe légumes	2 317,32 3 750,00	5 854,86
	<b>Restaurant J. Prévert</b>	2 Armoires réfrigérées	3 672,00	
	<b>Crèche familiale</b>	Poussette Lits + matelas	484,30 430,14	
	<b>Maison de la petite enfance</b>	Lits couchettes + couvertures sacs de couchage Chaise, tabourets Vitrine	680,36 339,98 916,80	

		<b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>	<b>Mandats émis</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12/2023</b>
<b>OPERATION 608</b>	<b>Ecole J. Moulin</b>	Tables, tabourets et chaises	3 144,85	
	<b>Ecole H. Boucher</b>	3 vidéo projecteurs interactifs	12 490,80	
		Chaises, tables et fauteuil	3 425,02	
	<b>Espace culturel la Parenthèse</b>	Amplificateur		1 879,20
		Projecteurs	6 906,81	
		Mobilier	2 440,27	736,05
		Jeux de société	1 674,97	
		Bacs à BD et albums	1 128,60	
		Douchettes lecteurs code barre		636,00
	<b>Informatique</b>	2 micros	598,16	
		Scie sauteuse - espace scénique	204,00	
		PC + Logiciel pointage familles Maison petite enfance	1 542,00	
		Postes téléphoniques fixes Maison de la Petite Enfance	2 852,90	
		Poste pour dossier guichet unique RAM	1 162,80	
		Mise à jour logiciel clés Winkhaus	3 018,00	
PC enseignants pour VPI - MAJ des équipements		2 776,32		
Renouvellement de PC		4 891,20		
Imprimante 3D		557,89		
Imprimante multi fonctions		446,75		
Tablette		253,08		
Solution GRC planning RDV médiathèque		300,00		
Logiciel Acrobat		143,94		
Disque dur, commutateurs, clés USB		870,18		
SDD Crucial	246,97			
Convertisseurs de média à fibre optique	221,90			
Téléphones portables	977,64			
Souris ergonomiques	45,14			
Consoles de jeux + manettes	999,91			
Logiciel enfance domino web 2			8 904,00	
<b>TOTAL MATERIEL DIVERS</b>			<b>343 393,81</b>	<b>56 177,60</b>
<b>SUBV. D'EQUI.</b>	Fonds de concours voirie 2018		-	499,20
	Fonds de concours voirie 2021		3 590,05	516,45
	Fonds de concours voirie 2022		22 912,50	33 075,00
	Attribution de compensation 2023		350 000,00	
<b>TOTAL SUBVENTION D'EQUIPEMENT</b>			<b>376 502,55</b>	<b>34 090,65</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>3 063 087,82</b>	<b>275 574,94</b>

En 2023, 10 autorisations de programmes sont en cours, elles concernent :

Code AP	Intitulé de l'AP	Opération d'équipement	Montant des AP	CP ouverts en 2023	CP réalisés en 2023
7AP19	Vidéo protection	408 - Vidéo Protection	452 643,52	110 034,00	95 286,03
9AP20	Reprise de concessions	402 - Cimetière	93 414,40	12 527,76	12 527,76
10AP21	Réhabilitation salle Mame	410 - Réhabilitation salle Mame	150 000,00	62 073,60	62 073,60
12AP21	Réhabilitation école H. B.	503 - Réhabilitation école H. Boucher	2 080 000,00	1 220 084,99	1 036 660,12
13AP21	Extension bâtiment MJC	409 - Extension bâtiment MJC	230 000,00	972,00	972,00
14AP21	Aménagement bois comm.	221 - Environnement	33 000,00	15 435,60	15 435,60
15AP21	MO terrains tennis couverts	113 - Sports	127 000,00	55 642,20	28 295,26
16AP22	Réhabilitation espaces communs gymnases et dojo	200 - Patrimoine	40 000,00	18 420,20	588,97
17AP22	Mise en place de la GRC	608 - Matériels divers	58 000,00	9 000,00	-
19AP22	Construction terrains de tennis couverts	113 - Sports	2 120 000,00	670 000,00	660 193,50
<b>Total dépenses</b>			<b>5 384 057,92</b>	<b>2 174 190,35</b>	<b>1 912 032,84</b>

## **b - Les recettes**

La section totalise 3 309 983.52 € de recettes auxquelles se rajoutent les restes à réaliser pour 849 402.43 €. Les postes de recettes se répartissent comme suit :

N°	Intitulés	BP + DM	CA 2023	Restes à réaliser 2023	Variation
10	FCTVA - Taxe d'aménagement	370 000.00 €	344 740.49 €		25 259.51 €
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	118 813.38 €	118 813.38 €		0.00 €
13	Subventions d'investissements	1 119 828.40 €	716 855.53 €	359 402.43 €	43 570.44 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 878 000.00 €	1 052 040.00	490 000.00 €	1 335 960.00 €
024	Produits des cessions d'immobilisation	16 958.22 €	0.00 €		16 958.22 €
45	Opérations pour compte de tiers	12 000.00 €	11 890.00 €		110.00 €
021	Virement de la section fonctionnement	2 209 700.00 €			2 209 700.00 €
040	Opérations d'ordre entre sections	925 200.00 €	936 663.69 €		- 11 463.69 €
041	Opérations patrimoniales	150 000.00 €	128 980.43 €		21 019.57 €
	<b>Total</b>	<b>7 800.500.00 €</b>	<b>3 309 983.52 €</b>	<b>849 402.43 €</b>	<b>3 641 114.05 €</b>

### **Les dotations, fonds divers et réserves**

Le Fonds de compensation de la TVA (FCTVA) reçu en 2023 pour 137 901.62 € correspond aux dépenses d'investissement de 2022.

La Taxe d'Aménagement perçue en 2023 est de 206 838.87 € correspondant à la période novembre 2022 à octobre 2023.

### **Les subventions d'investissement**

La commune a perçu 716 855.53 € de subventions qui se répartissent comme suit :

- État dans le cadre du :
  - o Fonds Vert pour les travaux de réhabilitation à l'école Hélène Boucher : 220 908.10 €
  - o DETR pour :
    - La vidéoprotection programme 2022 : 15 000 €
    - La vidéoprotection programme 2023 : 9 604.64 €
  - o DSIL (Dotation de Soutien à l'Investissement Local) pour les travaux de réhabilitation de la salle Mame : 22 328.57 €
- Département dans le cadre du :
  - o F2D (Fonds Départemental de Développement) pour les travaux de réhabilitation à l'école Hélène Boucher : 212 900 €
  - o FDADDT (Fonds Départemental d'Aménagement et de Développement Durable du territoire) pour l'aménagement et la remise en état des forêts communales : 8 852.40 €
- Tours Métropole dans le cadre du :
  - o Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) pour les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher : 99 543 €
  - o Fonds de concours exceptionnel pour les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher : 79 634 €
  - o Fonds de concours transition énergétique pour les travaux de réhabilitation de la salle Mame : 15 584 €

- Fonds de concours transition écologique pour la division d'un jardin en 2 jardins familiaux : 2 179 €
- Fonds de concours de droit commun 2022 pour :
  - L'aménagement des appartements de De Beaune : 13 000 €
  - L'acquisition d'une épareuse : 12 948 €
- La CAF pour la badgeuse de la maison de la petite enfance : 1 178 €
- La fédération française de basket pour le terrain de basket 3X3 : 2 000 €
- Le Fonds pour l'Insertion des Personnes Handicapées dans la Fonction Publique (FIPHFP) pour l'achat de mobilier de bureau : 1 195.82 €

Par ailleurs les subventions inscrites en restes à réaliser au 31/12/2023 pour 359 402.43 € se répartissent comme suit :

- État dans le cadre du
  - FIPD (Fonds Interministériel de la Prévention de la Délinquance) pour la vidéoprotection programme 2022 : 17 500 €
  - DSIL pour les travaux de réhabilitation de la salle Mame : 30 171.43 €
- Département dans le cadre du FDADDT (Fonds Départemental d'Aménagement et de Développement Durable du territoire) pour l'aménagement et la remise en état des forêts communales : 2 750 €
- Tours Métropole dans le cadre du :
  - Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) pour la construction des terrains de tennis couverts : 200 000 €
  - Fonds de soutien aux communes membres (ex CRST) pour les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher : 25 457 €
  - Fonds de concours exceptionnel pour les travaux de réhabilitation de l'école Hélène Boucher : 20 366 €
  - Fonds de concours transition énergétique pour les travaux de réhabilitation de la salle Mame : 11 258 €
  - Fonds de concours de droit commun 2023 pour :
    - L'acquisition d'une balayeuse : 49 000 €
    - L'acquisition d'un épandeur : 1 700 €
    - L'installation d'un toboggan à l'école Jacques Prévert : 1 200 €

### **Les emprunts et dettes assimilées**

L'emprunt signé en 2021 auprès du Crédit Agricole pour 708 000 € a été tiré à hauteur de 700 000 € en 2022 et 8 000 € en 2023 pour solde

Celui signé en 2022 auprès de la Banque Postale pour 792 000 € a été tiré en totalité en 2023.

Celui signé en 2023 auprès de la Banque postale pour 740 000 € a été tiré à hauteur de 250 000 € en 2023, le solde a été inscrit en restes à réaliser pour 490 000 €.

2 040 € de dépôts de garantie ont été versés par les locataires lors de leur entrée dans les appartements de Beaune.

### **Les produits des cessions d'immobilisation**

Les produits des cessions d'immobilisations sont prévus au budget en recettes d'investissement à l'article 024 et sont réalisés en recettes de fonctionnement à l'article 775.

Pour l'exercice 2023, le produit des cessions d'immobilisation concerne la vente à la Métropole d'un terrain pour 12 830 € pour la réalisation de terrains familiaux pour les gens du voyage.

### **Opérations pour compte de tiers**

Des travaux ont été engagés pour 11 890 € chez un tiers suite à un constat effectué par un expert auprès du tribunal administratif d'Orléans et un arrêté de péril ordinaire relatifs à des désordres constatés sur un bâtiment mettant en cause la sécurité publique.

Les interventions ont fait l'objet d'un titre de recettes de 11 890 € à l'encontre du tiers concerné.

**PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET  
PRINCIPAL ET DU CCAS  
EXERCICE 2023**

LIBELLES	REALISATIONS		RESTES A REALISER	TOTAL
	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	INVESTISSEMENT	
<b>I. BUDGET VILLE</b>				
RECETTES (1)	11 206 665,23	3 309 983,52	849 402,43	15 366 051,18
DEPENSES (2)	10 405 925,90	4 596 358,64	275 574,94	15 277 859,48
DEFICIT REPORTE N-1		-1 137 669,57		-1 137 669,57
EXCEDENT REPORTE N-1	1 736 885,50			1 736 885,50
DEFICIT CLOTURE		-2 424 044,69		
EXCEDENT CLOTURE	2 537 624,83		573 827,49	
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>113 580,14</b>		<b>573 827,49</b>	<b>687 407,63</b>
<b>II. BUDGET CCAS</b>				
RECETTES (1)	74 480,80	467 014,92	-	541 495,72
DEPENSES (2)	67 599,13	477 865,48	-	545 464,61
DEFICIT REPORTE N-1				0,00
EXCEDENT REPORTE N-1	23 541,71	12 013,21		35 554,92
DEFICIT CLOTURE			-	
EXCEDENT CLOTURE	30 423,38	1 162,65		
<b>RESULTAT GLOBAL</b>	<b>31 586,03</b>		<b>-</b>	<b>31 586,03</b>
<b>RESULTATS GENERAUX : VILLE + CCAS</b>				
RECETTES (1) I+II	11 281 146,03	3 776 998,44	849 402,43	15 907 546,90
DEPENSES (2) I+II	10 473 525,03	5 074 224,12	275 574,94	15 823 324,09
DEFICIT EXERCICE		-1 297 225,68		
EXCEDENT EXERCICE	807 621,00			
RESULTATS EXERCICE		-489 604,68		
RESULTATS REPOTES DEFICIT N-1	0,00	-1 137 669,57		-1 137 669,57
RESULTATS REPOTES EXCEDENT N-1	1 760 427,21	12 013,21		1 772 440,42
DEFICIT CLOTURE		-2 422 882,04	573 827,49	
EXCEDENT CLOTURE	2 568 048,21			
<b>RESULTAT GENERAL : VILLE ET CCAS</b>	<b>145 166,17</b>		<b>573 827,49</b>	<b>718 993,66</b>

## TAUX DE REALISATION 2023

Il est important de rappeler que le traitement des cessions immobilières présente une particularité. En effet, les crédits sont ouverts en recettes d'investissement, la réalisation génère automatiquement l'ouverture des crédits chez le comptable en dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement et n'apparaissent donc pas au compte administratif.

Ainsi il convient de rajouter 12 830 € en section de fonctionnement correspondant aux opérations de cessions immobilières 2023, pour être en cohérence avec la réalisation de l'exercice 2023.

### I. FONCTIONNEMENT

#### A) Recettes

BUDGET	PREVISIONS	REALISATION	%
VILLE	12 696 830,00	12 943 550,73	101,94
C.C.A.S	96 600,00	98 022,51	101,47
<b>TOTAL</b>	<b>12 793 430,00</b>	<b>13 041 573,24</b>	<b>101,94</b>

#### B) Dépenses

BUDGET	PREVISIONS		REALISATION (3)	%	
	TOTAL (1)	Hors autofinanc. (2)		(3 / 1)	(3 / 2)
VILLE	12 696 830,00	10 487 130,00	10 405 925,90	81,96	99,23
C.C.A.S	96 600,00	96 600,00	67 599,13	69,98	69,98
<b>TOTAL</b>	<b>12 793 430,00</b>	<b>10 583 730,00</b>	<b>10 473 525,03</b>	<b>81,87</b>	<b>98,96</b>

### II. INVESTISSEMENT

#### A) Recettes

BUDGET	PREVISIONS		REALISATION (3)	%	
	TOTAL (1)	Hors autofinanc. (2)		(3 / 1)	(3 / 2)
VILLE	7 800 500,00	5 590 800,00	3 309 983,52	42,43	59,20
C.C.A.S	484 400,00	484 400,00	479 028,13	98,89	98,89
<b>TOTAL</b>	<b>8 284 900,00</b>	<b>6 075 200,00</b>	<b>3 789 011,65</b>	<b>45,73</b>	<b>62,37</b>

(1) RAR 2023 : 849 402,43 € répartis entre 490 000 € d'emprunts et 359 402,43 € de subventions d'investissement

#### B) Dépenses

BUDGET	PREVISIONS	REALISATION	%
VILLE	7 800 500,00	5 734 028,21	73,51
C.C.A.S	484 400,00	477 865,48	98,65
<b>TOTAL</b>	<b>8 284 900,00</b>	<b>6 211 893,69</b>	<b>74,98</b>

(1) RAR 2023 = 275 574,94 € de dépenses d'équipement

#### C) Dépenses d'équipement budget ville

DEPENSES	PAYEES EN 2023	PAYEES EN 2023 + RAR	PAYEES EN 2023 + RAR + CP ENGAGES
OPERATIONS	79,99%	87,18%	94,19%
OPERATIONS + SUBV. EQUIP	81,27%	88,58%	94,82%

**II – PRESENTATION GENERALE**  
**VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET**

	DEPENSES	RECETTES
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE</b> (mandats et titres)		
Section de fonctionnement	A 10 405 925,90	G 11 206 665,23
Section d'investissement	B 4 596 358,64	H 3 309 983,52
	+	+

<b>REPORTS DE L'EXERCICE</b> N-1	C	I
Report en section de fonctionnement (002)	0,00	1 736 885,50
Report en section d'investissement (001)	D 1 137 669,57	J 0,00
	+	+

<b>TOTAL EXERCICE</b> (réalisations + reports N-1)	= A + B + C + D 16 139 954,11	= G + H + I + J 16 253 534,25
---	-------------------------------	-------------------------------

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1</b> (1)	E	K
Section de fonctionnement	0,00	0,00
Section d'investissement	F 275 574,94	L 849 402,43
TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F 275 574,94	= K + L 849 402,43

<b>RESULTAT CUMULE</b>	= A + C + E 10 405 925,90	= G + I + K 12 943 550,73
Section de fonctionnement	= B + D + F 6 009 603,15	= H + J + L 4 159 385,95
TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F 16 415 529,05	= G + H + I + J + K + L 17 102 936,68

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.  
 Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT</b>	<b>B2</b>

**SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS**  
(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
<b>OPERATIONS REELLES ET MIXTES</b>			
011 Charges à caractère général (1)	2 689 374,66	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	1 161 749,88
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	5 644 245,66	73 Impôts et taxes (sauf 731)	684 608,37
		731 Fiscalité locale	5 597 132,50
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	898 662,02	74 Dotations et participations (1)	2 702 923,28
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	75 Autres produits de gestion courante (1)	629 140,28
014 Atténuations de produits	11 187,55	013 Atténuations de charges (1)	13 572,93
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
<b>Total dépenses de gestion des services</b>	<b>9 243 469,89</b>	<b>Total recettes de gestion des services</b>	<b>10 789 127,24</b>
66 Charges financières	224 957,32	76 Produits financiers	7,60
67 Charges spécifiques (1)	835,00	77 Produits spécifiques (1)	14 206,84
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	329,35
<b>TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES</b>	<b>I 9 469 262,21</b>	<b>TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES</b>	<b>II 10 803 671,03</b>

<b>OPERATIONS D'ORDRE (2)</b>			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	936 663,69	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	402 994,20
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
<b>TOTAL DEPENSES D'ORDRE</b>	<b>III 936 663,69</b>	<b>TOTAL RECETTES D'ORDRE</b>	<b>IV 402 994,20</b>

<b>TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE</b>	<b>I + III</b>	<b>10 405 925,90</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE</b>	<b>II + IV</b>	<b>11 206 665,23</b>
---	----------------	----------------------	---	----------------	----------------------

<b>RESULTAT REPORTE DE N-1</b>					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	1 736 885,50

<b>TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>I + III + V</b>	<b>10 405 925,90</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>II + IV + VI</b>	<b>12 943 550,73</b>
---	--------------------	----------------------	---	---------------------	----------------------

<b>SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)</b>	<b>2 537 624,83</b>
--	---------------------

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT</b>	<b>B1</b>

**SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS**  
(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		716 855,53
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		1 050 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	60 209,87	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	376 502,55	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	696 542,59	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	1 929 832,81	0,00
<b>Total des réalisations d'équipement</b>		<b>3 063 087,82</b>	<b>1 766 855,53</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	344 740,49
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	989 406,19	2 040,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	0,00	0,00
<b>Total des réalisations financières</b>		<b>989 406,19</b>	<b>346 780,49</b>
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	11 890,00	11 890,00
<b>Total des réalisations réelles en investissement</b>		<b>4 064 384,01</b>	<b>2 125 526,02</b>
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	402 994,20	936 663,69
041	Opérations patrimoniales (8)	128 980,43	128 980,43
<b>Total des réalisations d'ordre en investissement</b>		<b>531 974,63</b>	<b>1 065 644,12</b>

**TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE**

<b>TOTAL</b>	I + III	<b>4 596 358,64</b>	II + IV	<b>3 191 170,14</b>
--------------	---------	---------------------	---------	---------------------

**RESULTATS ANTERIEURS**

<b>001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté</b>	V	<b>1 137 669,57</b>	VI	<b>0,00</b>
<b>1068 Excédents de fonctionnement capitalisés</b>			VII	<b>118 813,38</b>

**TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT**

<b>TOTAL DE LA SECTION</b>	I + III + V	<b>5 734 028,21</b>	II + IV + VI + VII	<b>3 309 983,52</b>
<b>SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)</b>		<b>-2 424 044,69</b>		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE – DEPENSES</b>	<b>C1</b>

**MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)**

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	48 309,77	48 309,77
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	989 406,19	0,00	989 406,19
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	2 686 585,27		2 686 585,27
19	Neutral. et régul. d'opérations		255 056,00	255 056,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	376 502,55	0,00	376 502,55
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	0,00	100 792,50	100 792,50
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	0,00	127 816,36	127 816,36
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		255 056,00	255 056,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	11 890,00	0,00	11 890,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
<b>Dépenses d'investissement – Total</b>		<b>4 064 384,01</b>	<b>531 974,63</b>	<b>4 596 358,64</b>

<b>Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté</b>	<b>1 137 669,57</b>
---	---------------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	2 689 374,66		2 689 374,66
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	5 644 245,66		5 644 245,66
014	Atténuations de produits	11 187,55		11 187,55
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	898 662,02	0,00	898 662,02
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	224 957,32	0,00	224 957,32
67	Charges spécifiques (9)	835,00	12 830,00	13 665,00
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	923 833,69	923 833,69
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
<b>Dépenses de fonctionnement – Total</b>		<b>9 469 262,21</b>	<b>936 663,69</b>	<b>10 405 925,90</b>

<b>Pour information D 002 Résultat négatif reporté</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

- (1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.  
 (2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.  
 (3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.  
 (4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.  
 (5) Hors chapitres opérations.  
 (6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).  
 (7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.  
 (8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.  
 (9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.  
 (10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>	<b>II</b>
<b>BALANCE GENERALE – RECETTES</b>	<b>C2</b>

**TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)**

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	344 740,49	0,00	344 740,49
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	716 855,53	0,00	716 855,53
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 052 040,00	0,00	1 052 040,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		2 465,11	2 465,11
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	125 757,21	125 757,21
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	10 364,89	10 364,89
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	3 223,22	3 223,22
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		915 838,53	915 838,53
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	11 890,00	0,00	11 890,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		7 995,16	7 995,16
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
<b>Recettes d'investissement – Total</b>		<b>2 125 526,02</b>	<b>1 065 644,12</b>	<b>3 191 170,14</b>

<b>1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1</b>	<b>118 813,38</b>
---	-------------------

<b>Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté</b>	<b>0,00</b>
--	-------------

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	13 572,93		13 572,93
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 161 749,88		1 161 749,88
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		99 628,43	99 628,43
73	Impôts et taxes (sauf 731)	684 608,37		684 608,37
731	Fiscalité locale	5 597 132,50		5 597 132,50
74	Dotations et participations (8)	2 702 923,28		2 702 923,28
75	Autres produits de gestion courante(8)	629 140,28	0,00	0,00
76	Produits financiers	7,60	0,00	7,60
77	Produits spécifiques (8)	14 206,84	303 365,77	317 572,61
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	329,35	0,00	329,35
79	Transferts de charges		0,00	0,00
<b>Recettes de fonctionnement – Total</b>		<b>10 803 671,03</b>	<b>402 994,20</b>	<b>11 206 665,23</b>

<b>Pour information R002 Résultat positif reporté</b>	<b>1 736 885,50</b>
---	---------------------

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

**BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN- MIRE - CA - 2023**

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

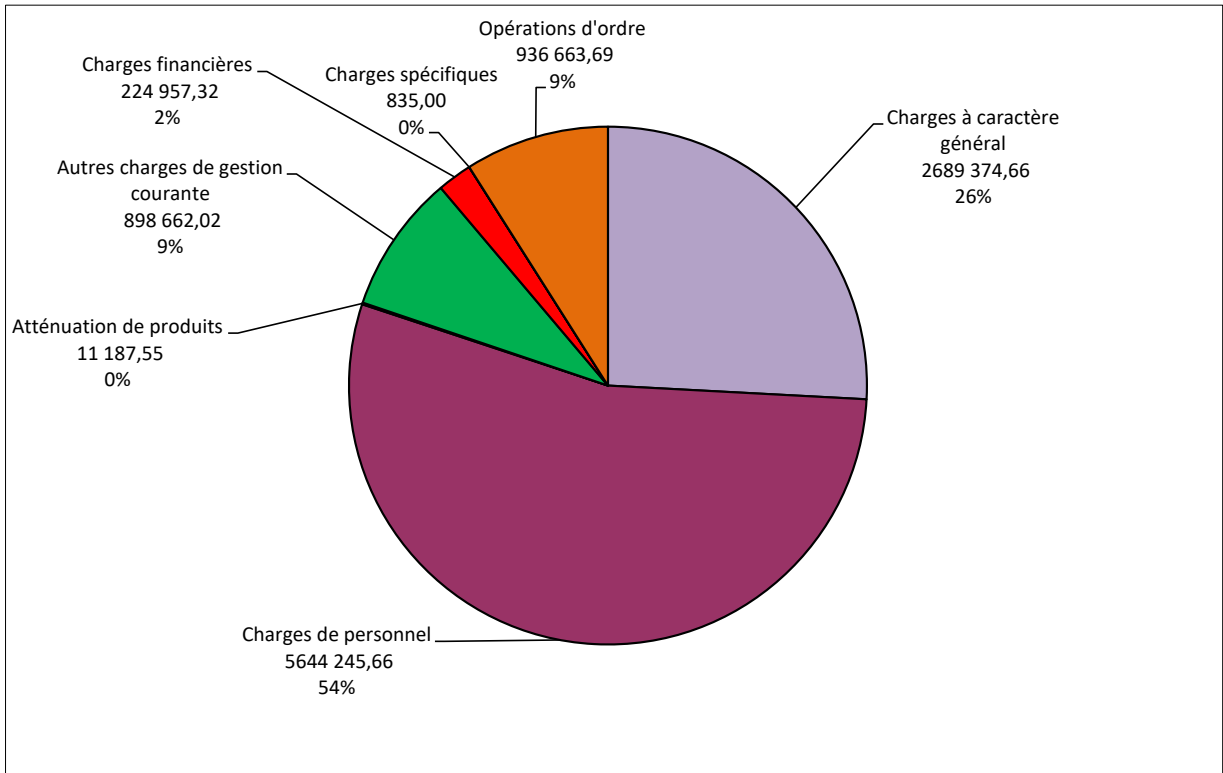
(8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

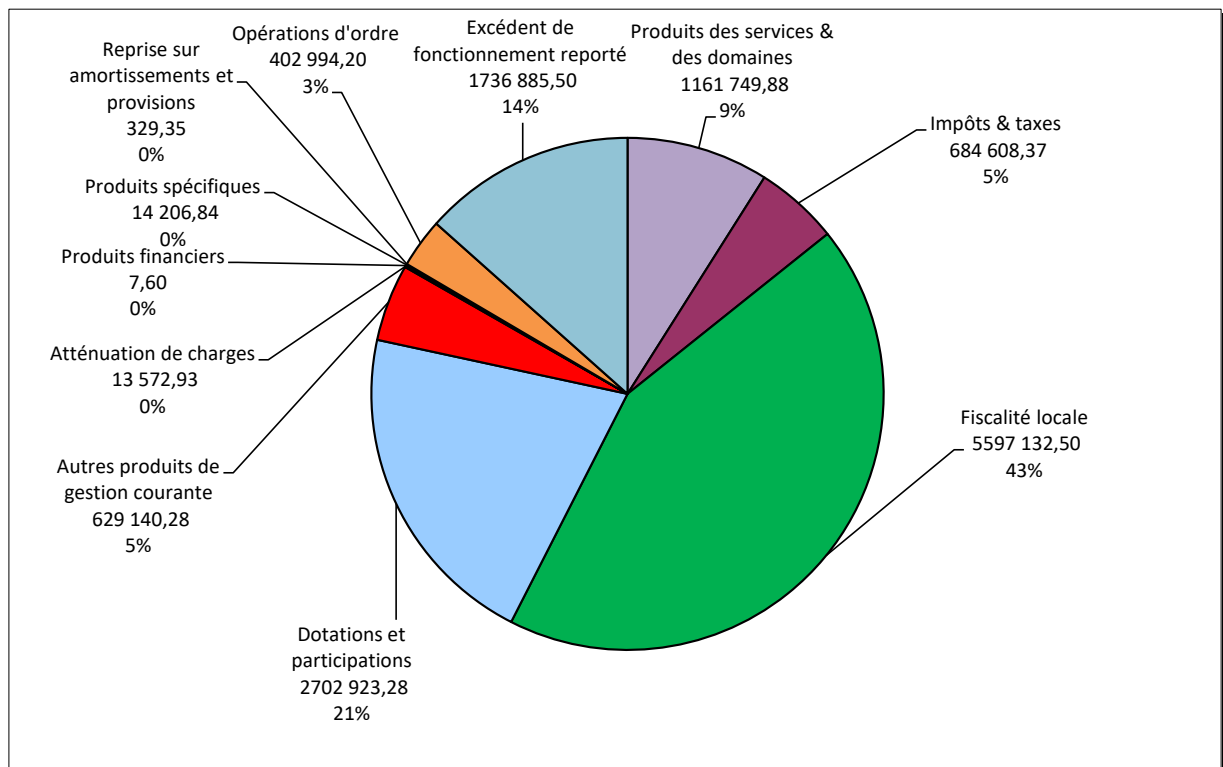
# COMPTE ADMINISTRATIF 2023 FONCTIONNEMENT



## I DEPENSES



## II RECETTES



**III – ADOPTION DU CA**  
**SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

**III**  
**B1**

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
	<b>TOTAL</b>	<b>12 684 000,00</b>	<b>9 941 644,57</b>	<b>464 281,33</b>	<b>0,00</b>	<b>2 278 074,10</b>	<b>0,00</b>	<b>10 405 925,90</b>
011	Charges à caractère général (4)	2 756 800,00	2 277 911,35	411 463,31	0,00	67 425,34	0,00	2 689 374,66
60611	Eau et assainissement	27 740,00	25 492,10	0,00	0,00	2 247,90	0,00	25 492,10
60612	Energie - Electricité	265 820,00	194 805,67	61 760,11	0,00	9 254,22	0,00	256 565,78
60621	Combustibles	491 000,00	281 345,39	100 467,10	0,00	109 187,51	0,00	381 812,49
60622	Carburants	34 430,00	31 004,33	3 292,16	0,00	133,51	0,00	34 296,49
60623	Alimentation	2 360,00	835,84	275,01	0,00	1 249,15	0,00	1 110,85
60628	Autres fournitures non stockées	3 390,00	1 010,72	94,64	0,00	2 284,64	0,00	1 105,36
60631	Fournitures d'entretien	8 480,00	5 204,90	0,00	0,00	3 275,10	0,00	5 204,90
60632	Fournitures de petit équipement	35 955,00	36 724,84	13 804,26	0,00	-14 574,10	0,00	50 529,10
60633	Fournitures de voirie	26 000,00	21 092,49	6 480,80	0,00	-1 573,29	0,00	27 573,29
60636	Habillement et vêtements de travail	10 500,00	10 715,04	2 282,27	0,00	-2 497,31	0,00	12 997,31
6064	Fournitures administratives	12 400,00	13 480,39	109,38	0,00	-1 189,77	0,00	13 589,77
6065	Livres, disq., cass. (biblio. Médiat.)	22 920,00	25 159,43	2 521,90	0,00	-4 761,33	0,00	27 681,33
6067	Fournitures scolaires	32 300,00	28 231,54	1 200,78	0,00	2 867,68	0,00	29 432,32
6068	Autres matières et fournitures	131 640,00	139 789,28	11 415,93	0,00	-19 565,21	0,00	151 205,21
6132	Locations immobilières	5 520,00	6 010,38	0,00	0,00	-490,38	0,00	6 010,38
61351	Matériel roulant	0,00	188,14	0,00	0,00	-188,14	0,00	188,14
61358	Autres	40 620,00	35 220,05	8 385,34	0,00	-2 985,39	0,00	43 605,39
61521	Entretien terrains	26 100,00	36 161,25	960,00	0,00	-11 021,25	0,00	37 121,25
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	56 800,00	79 286,56	5 753,15	0,00	-28 239,71	0,00	85 039,71
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	23 100,00	14 461,20	144,00	0,00	8 494,80	0,00	14 605,20
615231	Entretien, réparations voiries	36 740,00	34 868,58	0,00	0,00	1 871,42	0,00	34 868,58
615232	Entretien, réparations réseaux	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
61524	Entretien bois et forêts	20 000,00	19 106,39	2 754,44	0,00	-1 860,83	0,00	21 860,83
61551	Entretien matériel roulant	36 850,00	21 768,19	11 569,44	0,00	3 512,37	0,00	33 337,63
61558	Entretien autres biens mobiliers	41 100,00	35 138,84	9 501,74	0,00	-3 540,58	0,00	44 640,58
6156	Maintenance	186 360,00	172 194,05	6 763,47	0,00	7 402,48	0,00	178 957,52
6161	Multirisques	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
6168	Autres primes d'assurance	24 000,00	52 277,28	0,00	0,00	-28 277,28	0,00	52 277,28
617	Etudes et recherches	34 350,00	19 806,18	17 352,76	0,00	-2 808,94	0,00	37 158,94
6182	Documentation générale et technique	3 350,00	3 413,71	79,19	0,00	-142,90	0,00	3 492,90
6184	Versements à des organismes de formation	26 160,00	4 772,20	19 066,67	0,00	2 321,13	0,00	23 838,87
6188	Autres frais divers	19 000,00	749,73	58,00	0,00	18 192,27	0,00	807,73
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	0,00	109,99	0,00	0,00	-109,99	0,00	109,99
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	0,00	1 782,50	176,50	0,00	-1 959,00	0,00	1 959,00

**BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN-MIRE - CA - 2023**

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
62268	Autres honoraires, conseils	20 700,00	13 053,67	4 942,76	0,00	2 703,57	0,00	17 996,43
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
6228	Divers	432 060,00	377 258,35	68 324,90	0,00	-13 523,25	0,00	445 583,25
6231	Annonces et insertions	11 650,00	9 962,40	0,00	0,00	1 687,60	0,00	9 962,40
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	76,60	0,00	0,00	-76,60	0,00	76,60
6234	Réceptions	43 750,00	53 332,61	5 254,00	0,00	-14 836,61	0,00	58 586,61
6236	Catalogues et imprimés	65 185,00	51 300,89	4 490,95	0,00	9 393,16	0,00	55 791,84
6238	Divers	16 080,00	18 509,96	2 280,76	0,00	-4 710,72	0,00	20 790,72
6247	Transports collectifs	20 200,00	17 523,50	12 775,50	0,00	-10 099,00	0,00	30 299,00
6251	Voyages, déplacements et missions	3 000,00	4 970,64	30,00	0,00	-2 000,64	0,00	5 000,64
6261	Frais d'affranchissement	15 500,00	14 522,37	1 040,02	0,00	-62,39	0,00	15 562,39
6262	Frais de télécommunications	47 470,00	42 467,64	506,12	0,00	4 496,24	0,00	42 973,76
627	Services bancaires et assimilés	4 500,00	3 444,83	1,72	0,00	1 053,45	0,00	3 446,55
6281	Concours divers (cotisations)	20 755,00	15 750,51	260,00	0,00	4 744,49	0,00	16 010,51
6283	Frais de nettoyage des locaux	151 500,00	134 387,70	14 355,88	0,00	2 756,42	0,00	148 743,58
62876	Remb. frais à un GFP de rattachement	15 800,00	22 094,64	626,26	0,00	-6 920,90	0,00	22 720,90
62878	Remb. frais à des tiers	0,00	1 471,07	0,00	0,00	-1 471,07	0,00	1 471,07
6288	Autres services extérieurs	126 915,00	112 980,22	9 752,46	0,00	4 182,32	0,00	122 732,68
63512	Taxes foncières	26 100,00	12 456,00	0,00	0,00	13 644,00	0,00	12 456,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	2 716,00	0,00	0,00	-2 716,00	0,00	2 716,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	900,00	300,00	0,00	0,00	600,00	0,00	300,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	17 250,00	17 124,57	552,94	0,00	-427,51	0,00	17 677,51
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	5 644 700,00	5 642 954,41	1 291,25	0,00	454,34		5 644 245,66
6216	Personnel affecté par GFP rattachement	14 200,00	14 152,00	0,00	0,00	48,00		14 152,00
6218	Autre personnel extérieur	8 500,00	9 391,72	0,00	0,00	-891,72		9 391,72
6331	Versement mobilité	68 000,00	67 380,92	0,00	0,00	619,08		67 380,92
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	17 400,00	17 020,00	0,00	0,00	380,00		17 020,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	76 500,00	77 253,62	0,00	0,00	-753,62		77 253,62
64111	Rémunération principale titulaires	2 540 600,00	2 240 130,21	0,00	0,00	300 469,79		2 240 130,21
64112	SFT, indemnité de résidence	15 600,00	16 536,41	0,00	0,00	-936,41		16 536,41
64113	NBI	23 500,00	20 667,78	0,00	0,00	2 832,22		20 667,78
64118	Autres indemnités	247 700,00	347 270,35	0,00	0,00	-99 570,35		347 270,35
64131	Rémunérations	1 059 600,00	1 144 052,43	0,00	0,00	-84 452,43		1 144 052,43
64138	Primes et autres indemnités	0,00	145 758,16	0,00	0,00	-145 758,16		145 758,16
64168	Autres emplois aidés	0,00	1 184,99	0,00	0,00	-1 184,99		1 184,99
6417	Rémunérations des apprentis	8 900,00	1 807,00	0,00	0,00	7 093,00		1 807,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	684 300,00	715 606,42	0,00	0,00	-31 306,42		715 606,42
6453	Cotisations aux caisses de retraites	794 000,00	734 362,00	0,00	0,00	59 638,00		734 362,00
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	42 200,00	50 841,00	0,00	0,00	-8 641,00		50 841,00

BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN-MIRE - CA - 2023

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
6455	Cotisations pour assurance du personnel	37 500,00	32 676,03	954,84	0,00	3 869,13		33 630,87
6475	Médecine du travail, pharmacie	6 200,00	6 863,37	336,41	0,00	-999,78		7 199,78
014	Atténuations de produits	17 350,00	11 187,55	0,00	0,00	6 162,45		11 187,55
7391111	Dégrèv. TFPNB / jeunes agriculteurs	350,00	375,00	0,00	0,00	-25,00		375,00
7391112	Dégrèv. taxe habit. / logements vacants	4 000,00	3 583,00	0,00	0,00	417,00		3 583,00
739116	Prél. article 55 de la loi SRU	13 000,00	7 229,55	0,00	0,00	5 770,45		7 229,55
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	901 250,00	893 026,02	5 636,00	0,00	2 587,98	0,00	898 662,02
65311	Indemnités de fonction	126 800,00	129 548,38	0,00	0,00	-2 748,38	0,00	129 548,38
65312	Frais de mission et de déplacement	2 400,00	655,88	432,00	0,00	1 312,12	0,00	1 087,88
65313	Cotisations de retraite	7 700,00	9 362,04	0,00	0,00	-1 662,04	0,00	9 362,04
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	14 650,00	11 159,83	0,00	0,00	3 490,17	0,00	11 159,83
65315	Formation	2 600,00	242,00	0,00	0,00	2 358,00	0,00	242,00
6541	Créances admises en non-valeur	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	713,09	0,00	0,00	-713,09	0,00	713,09
6553	Service d'incendie	99 100,00	99 135,00	0,00	0,00	-35,00	0,00	99 135,00
65568	Autres contributions	295 500,00	296 434,00	0,00	0,00	-934,00	0,00	296 434,00
6558	Autres contributions obligatoires	5 000,00	11 270,50	0,00	0,00	-6 270,50	0,00	11 270,50
657362	Subv. fonct. CCAS	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	270 500,00	266 188,00	1 800,00	0,00	2 512,00	0,00	267 988,00
6583	Int. moratoires et pénalités sur marchés	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
65888	Autres	15 000,00	8 317,30	3 404,00	0,00	3 278,70	0,00	11 721,30
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>9 320 100,00</b>	<b>8 825 079,33</b>	<b>418 390,56</b>	<b>0,00</b>	<b>76 630,11</b>	<b>0,00</b>	<b>9 243 469,89</b>
66	Charges financières	225 000,00	179 066,55	45 890,77	0,00	42,68		224 957,32
66111	Intérêts réglés à l'échéance	206 000,00	201 232,17	0,00	0,00	4 767,83		201 232,17
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	5 000,00	-37 160,76	38 160,07	0,00	4 000,69		999,31
6615	Intérêts comptes courants et de dépôts	14 000,00	14 995,14	7 730,70	0,00	-8 725,84		22 725,84
67	Charges spécifiques (4)	4 000,00	835,00	0,00	0,00	3 165,00		835,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	4 000,00	835,00	0,00	0,00	3 165,00		835,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00		0,00
<b>Total des charges financières et spécifiques</b>		<b>229 000,00</b>	<b>179 901,55</b>	<b>45 890,77</b>	<b>0,00</b>	<b>3 207,68</b>		<b>225 792,32</b>
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>9 549 100,00</b>	<b>9 004 980,88</b>	<b>464 281,33</b>	<b>0,00</b>	<b>79 837,79</b>	<b>0,00</b>	<b>9 469 262,21</b>
023	Virement à la section d'investissement	2 209 700,00						

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour informations, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour informations, réalisations gérées hors AE
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	925 200,00	936 663,69			-11 463,69		936 663,69
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	0,00	10 364,89			-10 364,89		10 364,89
6761	Différences sur réalisations (positives)	0,00	2 465,11			-2 465,11		2 465,11
6811	Dot. amort. immos incorporelles	917 200,00	915 838,53			1 361,47		915 838,53
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	8 000,00	7 995,16			4,84		7 995,16
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>3 134 900,00</b>	<b>936 663,69</b>			<b>2 198 236,31</b>		<b>936 663,69</b>

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)**

Montant des ICNE de l'exercice	38 160,07
Montant des ICNE de l'exercice N-1	37 160,76
= Différence ICNE N – ICNE N-1	999,31

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

**III – ADOPTION DU CA**

**SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

**III**  
**B2**

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
	<b>TOTAL</b>	<b>10 947 114,50</b>	<b>10 615 307,38</b>	<b>591 357,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-259 550,73</b>
013	Atténuations de charges (4)	13 500,00	13 572,93	0,00	0,00	-72,93
6419	Remboursements rémunérations personnel	13 500,00	10 982,93	0,00	0,00	2 517,07
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	0,00	2 590,00	0,00	0,00	-2 590,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	1 130 580,00	931 045,30	230 704,58	0,00	-31 169,88
7022	Coupes de bois	16 500,00	9 669,12	0,00	0,00	6 830,88
70311	Concessions cimetières (produit net)	10 600,00	10 065,50	0,00	0,00	534,50
70321	Stationnement et location voie publique	5 600,00	5 229,35	189,60	0,00	181,05
70323	Red. occupation dom. public	0,00	20,00	0,00	0,00	-20,00
7035	Locations de droits de chasse et pêche	530,00	526,70	0,00	0,00	3,30
7062	Redevances services à caractère culturel	7 100,00	47 696,54	456,85	0,00	-41 053,39
70632	Redevances services à caractère loisir	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
7066	Redevances services à caractère social	313 200,00	282 146,04	73 396,15	0,00	-42 342,19
7067	Redev. services périscolaires et enseign	384 800,00	291 163,50	93 396,27	0,00	240,23
706888	Autres	0,00	418,00	0,00	0,00	-418,00
7078	Autres marchandises	6 000,00	7 500,00	0,00	0,00	-1 500,00
7082	Commissions	6 700,00	0,00	0,00	0,00	6 700,00
70846	Mise à dispo personnel GFP de rattach.	75 500,00	75 526,00	0,00	0,00	-26,00
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	172 500,00	126 693,72	38 492,86	0,00	7 313,42
70875	Remb. frais par les communes du GFP	0,00	34 892,15	9 078,59	0,00	-43 970,74
70878	Remb. frais par des tiers	103 550,00	33 437,18	15 694,26	0,00	54 418,56
7088	Produits activités annexes (abonnements)	0,00	6 061,50	0,00	0,00	-6 061,50
73	Impôts et taxes (sauf 731)	684 300,00	684 608,37	0,00	0,00	-308,37
73211	Attribution de compensation	525 400,00	525 423,37	0,00	0,00	-23,37
73212	Dotation de solidarité communautaire	158 900,00	159 185,00	0,00	0,00	-285,00
731	Fiscalité locale	5 573 300,00	5 574 462,36	22 670,14	0,00	-23 832,50
73111	Impôts directs locaux	5 099 300,00	5 144 629,00	0,00	0,00	-45 329,00
73118	Autres contributions directes	0,00	2 864,00	0,00	0,00	-2 864,00
73123	Taxe com add droit mut ou pub foncière	340 000,00	326 682,15	0,00	0,00	13 317,85
73132	Taxe sur les pylônes électriques	32 800,00	33 552,00	0,00	0,00	-752,00
73141	Taxe sur la conso. finale d'électricité	95 500,00	63 551,86	22 670,14	0,00	9 278,00
73174	Taxe locale sur la publicité extérieure	5 700,00	3 183,35	0,00	0,00	2 516,65
74	Dotations et participations (4)	2 554 600,00	2 438 386,28	264 537,00	0,00	-148 323,28
74111	Dotation forfaitaire des communes	982 000,00	980 947,00	0,00	0,00	1 053,00

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
741121	DSR des communes	130 000,00	151 079,00	0,00	0,00	-21 079,00
741127	DNP des communes	112 000,00	102 033,00	0,00	0,00	9 967,00
744	FCTVA	9 600,00	12 210,75	0,00	0,00	-2 610,75
74718	Autres participations Etat	0,00	5 356,98	0,00	0,00	-5 356,98
7472	Participation régions	40 000,00	34 000,00	0,00	0,00	6 000,00
7473	Participation départements	25 000,00	20 975,22	1 200,00	0,00	2 824,78
74741	Participation communes membres du GFP	31 100,00	29 591,97	0,00	0,00	1 508,03
74751	Participation GFP de rattachement	377 800,00	127 624,48	263 337,00	0,00	-13 161,48
747888	Autres	397 500,00	517 529,97	0,00	0,00	-120 029,97
748314	Dotation compensations / TP - syndicale	15 500,00	0,00	0,00	0,00	15 500,00
74833	Etat-Compens.exonération taxes foncières	44 700,00	47 545,00	0,00	0,00	-2 845,00
74836	Atrib. fonds départ. péréquat. de la TP	0,00	14 548,91	0,00	0,00	-14 548,91
748388	Autres	0,00	506,00	0,00	0,00	-506,00
7484	Dotation de recensement	14 800,00	14 836,00	0,00	0,00	-36,00
7485	Dotation pour les titres sécurisés	8 600,00	14 500,00	0,00	0,00	-5 900,00
74888	Autres	366 000,00	365 102,00	0,00	0,00	898,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	587 134,50	555 694,15	73 446,13	0,00	-42 005,78
752	Revenus des immeubles	65 280,00	62 635,51	13 730,79	0,00	-11 086,30
755	Débits et pénalités perçus	0,00	6 150,00	0,00	0,00	-6 150,00
756	Libéralités reçues	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
7574	Subv. fonc. perso., asso. et orga. privé	0,00	450 000,00	0,00	0,00	-450 000,00
75813	Redev. fermiers et concessionnaires	450 000,00	1 241,67	0,00	0,00	448 758,33
75888	Autres	71 854,50	35 166,97	59 715,34	0,00	-23 027,81
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>10 543 414,50</b>	<b>10 197 769,39</b>	<b>591 357,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-245 712,74</b>
76	Produits financiers	100,00	7,60	0,00	0,00	92,40
764	Revenus valeurs mobilières de placement	100,00	7,60	0,00	0,00	92,40
77	Produits spécifiques (4)	0,00	14 206,84	0,00	0,00	-14 206,84
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	1 376,84	0,00	0,00	-1 376,84
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	12 830,00	0,00	0,00	-12 830,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	329,35			-329,35
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	329,35			-329,35
<b>Total des recettes réelles</b>		<b>10 543 514,50</b>	<b>10 212 313,18</b>	<b>591 357,85</b>	<b>0,00</b>	<b>-260 156,53</b>
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	403 600,00	402 994,20			605,80
722	Immobilisations corporelles	100 000,00	99 628,43			371,57
77681	Neutralisation des amortissements	255 100,00	255 056,00			44,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	48 500,00	48 309,77			190,23
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>403 600,00</b>	<b>402 994,20</b>			<b>605,80</b>

**Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)**

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

**Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

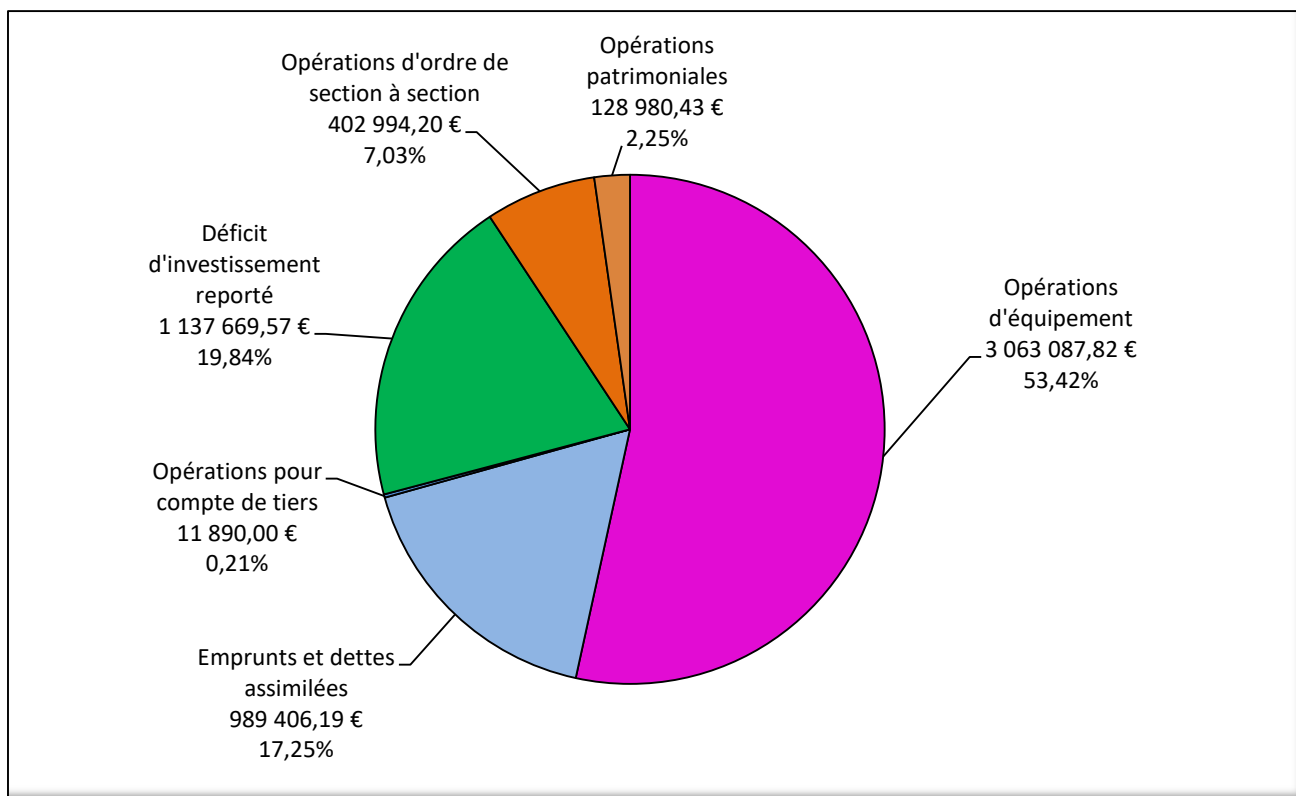
(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

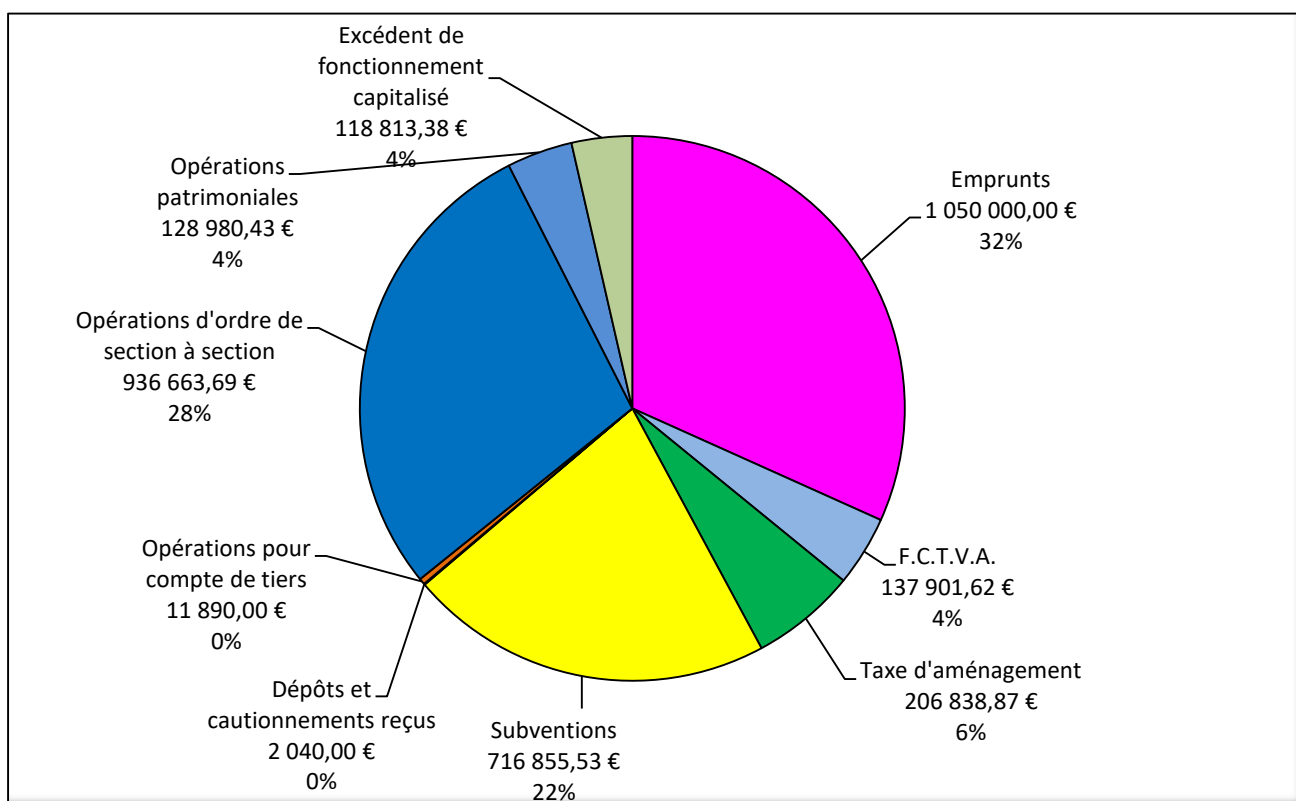
# COMPTE ADMINISTRATIF 2023 INVESTISSEMENT



## I DEPENSES



## II RECETTES



**III – ADOPTION DU CA**  
**SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE**

**III**  
**A1**

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
<b>TOTAL</b>	<b>6 662 830,43</b>	<b>4 596 358,64</b>	<b>275 574,94</b>	<b>1 790 896,85</b>	<b>1 912 032,84</b>	<b>2 684 325,80</b>
018	RSA 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	410 593,20	34 090,65	0,00	0,00	376 502,55
2041512	Subv. Grpt : Bâtiments, installations	56 486,70	33 574,20	0,00	0,00	22 912,50
2041582	Autres grpts - Bâtiments et installat°	4 106,50	516,45	0,00	0,00	3 590,05
2046	Attributions compensation investissement	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement (4)	3 358 637,23	241 484,29	430 567,67	1 912 032,84	774 552,43
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>3 769 230,43</b>	<b>275 574,94</b>	<b>430 567,67</b>	<b>1 912 032,84</b>	<b>1 151 054,98</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	2 328 000,00	0,00	1 338 593,81		989 406,19
1641	Emprunts en euros	961 100,00	0,00	550,95		960 549,05
16449	Opérations de tirage ligne trésorerie	1 338 000,00	0,00	1 338 000,00		0,00
16818	Emprunts - Autres prêteurs	28 900,00	0,00	42,86		28 857,14
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>2 328 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 338 593,81</b>	<b>0,00</b>	<b>989 406,19</b>
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	12 000,00	0,00	110,00	0,00	11 890,00
45411		12 000,00	0,00	110,00	0,00	11 890,00
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>6 109 230,43</b>	<b>275 574,94</b>	<b>1 769 271,48</b>	<b>1 912 032,84</b>	<b>2 152 351,17</b>
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	403 600,00	402 994,20	605,80		402 994,20
	Reprise sur autofinancement antérieur	303 600,00	303 365,77	234,23		303 365,77
13911	Subv. transf. Etat et etabl. nationaux	14 900,00	13 765,15	1 134,85		13 765,15
13912	Subv. transf. Régions	11 100,00	11 142,99	-42,99		11 142,99
13913	Subv. transf. Départements	7 300,00	7 362,46	-62,46		7 362,46
139151	Subv. transf. GFP de rattachement	0,00	486,00	-486,00		486,00
13916	Subv. transf. Autres E.P.L.	400,00	436,04	-36,04		436,04

Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
13918 Autres subventions d'équipement transf.	5 500,00	5 832,66		-332,66		5 832,66
13935 Amendes radars automatiques et de police	100,00	42,94		57,06		42,94
139361 198 Dotation équip.territoires ruraux transf Neutralisation des amortissements	9 200,00 255 100,00 100 000,00	9 241,53 255 056,00 99 628,43		-41,53 44,00 371,57		9 241,53 255 056,00 99 628,43
2113 Terrains aménagés autres que voirie	0,00	3 452,71		-3 452,71		3 452,71
2116 Cimetière	0,00	8 297,11		-8 297,11		8 297,11
2128 Autres agencements et aménagement	0,00	62 443,70		-62 443,70		62 443,70
21318 Autres bâtiments publics	0,00	1 525,83		-1 525,83		1 525,83
2151 Réseaux de voirie	0,00	20 070,60		-20 070,60		20 070,60
2152 Installations de voirie	0,00	1 090,71		-1 090,71		1 090,71
2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	2 747,77		-2 747,77		2 747,77
2313 Constructions	100 000,00	0,00		100 000,00		0,00
041 Opérations patrimoniales (8)	150 000,00	128 980,43		21 019,57		128 980,43
215731 Matériel roulant	0,00	150,04		-150,04		150,04
21828 Autres matériels de transport	0,00	1 014,03		-1 014,03		1 014,03
2313 Constructions	150 000,00	127 816,36		22 183,64		127 816,36
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>553 600,00</b>	<b>531 974,63</b>		<b>21 625,37</b>		<b>531 974,63</b>

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>III – ADOPTION DU CA</b>		<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT</b>		<b>A2.1</b>

**Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
	<b>TOTAL</b>		<b>3 358 637,23</b>	<b>2 686 585,27</b>	<b>241 484,29</b>	<b>430 567,67</b>	<b>12 334 267,67</b>	<b>1 912 032,84</b>	<b>774 552,43</b>
113	SPORTS	15AP21	55 642,20	28 295,26	0,00	27 346,94	74 653,06	28 295,26	0,00
113	SPORTS	19AP22	670 000,00	660 193,50	0,00	9 806,50	660 193,50	660 193,50	0,00
200	PATRIMOINE		560 859,43	327 842,50	71 532,57	161 484,36	4 189 634,26	0,00	327 842,50
200	PATRIMOINE	16AP22	18 420,20	588,97	0,00	17 831,23	2 168,77	588,97	0,00
206	ETUDES		32 444,00	9 444,00	20 520,00	2 480,00	450 252,58	0,00	9 444,00
206	ETUDES	4AP17	0,00	0,00	0,00	0,00	119 025,00	0,00	0,00
209	RESERVES FONCIERES		6 600,00	0,00	0,00	6 600,00	201 816,20	0,00	0,00
216	ESPACES VERTS		25 119,98	13 281,18	8 422,70	3 416,10	177 311,55	0,00	13 281,18
217	VOIES ET RESEAUX		135 063,25	57 765,91	74 359,51	2 937,83	288 309,93	0,00	57 765,91
221	ENVIRONNEMENT		7 214,32	6 337,12	814,32	62,88	87 228,45	0,00	6 337,12
221	ENVIRONNEMENT	14AP21	15 435,60	15 435,60	0,00	0,00	27 330,76	15 435,60	0,00
402	CIMETIERE		23 791,81	14 791,81	9 000,00	0,00	245 129,48	0,00	14 791,81
402	CIMETIERE	9AP20	12 527,76	12 527,76	0,00	0,00	35 627,76	12 527,76	0,00
408	VIDEO PROTECTION		0,00	0,00	0,00	0,00	181 902,76	0,00	0,00
408	VIDEO PROTECTION	7AP19	110 034,00	95 286,03	0,00	14 747,97	399 738,53	95 286,03	0,00
409	EXTENSION BATIMENT	13AP21	972,00	972,00	0,00	0,00	972,00	972,00	0,00
	MJC								
410	REHABILITATION SALLE	10AP21	62 073,60	62 073,60	0,00	0,00	70 309,52	62 073,60	0,00
	MAME								
501	RESTAURANT JACQUES PREVERT	11AP21	0,00	0,00	0,00	0,00	249,60	0,00	0,00
502	POLE PERISCOLAIRE H. BOUCHER	6AP18	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 344,53	0,00	0,00
503	REHABILITATION ECOLE H. BOUCHE	12AP21	1 220 084,99	1 036 660,12	0,00	183 424,87	1 096 575,13	1 036 660,12	0,00
604	INVESTIS. GROUPES SCOLAIRES		2 546,10	1 696,10	657,59	192,41	31 181,95	0,00	1 696,10
605	MOBILIER SCOLAIRE		0,00	0,00	0,00	0,00	4 960,31	0,00	0,00
608	MATERIEL DIVERS		390 807,99	343 393,81	56 177,60	-8 763,42	2 174 352,04	0,00	343 393,81
608	MATERIEL DIVERS	17AP22	9 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

**III – ADOPTION DU CA**

**SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE**

III

A3

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
018	<b>TOTAL</b>	<b>7 800 500,00</b>	<b>3 309 983,52</b>	<b>849 402,43</b>	<b>3 641 114,05</b>
13	<b>RSA</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	Subventions d'investissement (hors 138)	1 119 828,40	716 855,53	359 402,43	43 570,44
1312	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	17 500,00	201,35	17 500,00	-201,35
1313	Subv. transf. Régions	0,00	0,00	0,00	0,00
13151	Subv. transf. Départements	11 602,40	4 779,89	2 042,25	4 780,26
1316	Subv. transf. GFP de rattachement	0,00	14 423,00	52 274,78	-66 697,78
1318	Subv. transf. Autres E.P.L.	0,00	1 195,82	0,00	-1 195,82
1321	Autres subventions d'équipement transf.	0,00	2 931,53	0,00	-2 931,53
1322	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	0,00	220 706,75	0,00	-220 706,75
1323	Subv. non transf. Régions	0,00	0,00	0,00	0,00
13251	Subv. non transf. Départements	212 900,00	216 972,51	707,75	-4 780,26
1328	Subv. non transf. GFP de rattachement	529 648,00	208 465,00	256 706,22	64 476,78
13361	Autres subventions d'équip. non transf.	1 178,00	246,47	0,00	931,53
13461	Dotation équip.territoires ruraux transf	15 000,00	24 604,64	0,00	-9 604,64
13462	Dot. équip.territoires ruraux non transf	332 000,00	0,00	0,00	332 000,00
	Dotation de soutien à l'invest local	0,00	22 328,57	30 171,43	-52 500,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	1 540 000,00	1 050 000,00	490 000,00	0,00
1641	Emprunts en euros	1 540 000,00	1 050 000,00	490 000,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
2313	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>2 659 828,40</b>	<b>1 766 855,53</b>	<b>849 402,43</b>	<b>43 570,44</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	488 813,38	463 553,87	0,00	25 259,51
10222	FCTVA	180 000,00	137 901,62	0,00	42 098,38
10226	Taxe d'aménagement	190 000,00	206 838,87	0,00	-16 838,87
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	118 813,38	118 813,38	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	1 338 000,00	2 040,00	0,00	1 335 960,00
16449	Opérations de tirage ligne trésorerie	1 338 000,00	0,00	0,00	1 338 000,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	2 040,00	0,00	-2 040,00
18	Côte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	16 958,22		0,00	
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>1 843 771,60</b>	<b>465 593,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 378 177,73</b>
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	12 000,00	11 890,00	0,00	110,00

BALLAN-MIRE - COMMUNE DE BALLAN-MIRE - CA - 2023

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
<b>Total des recettes réelles</b>		<b>4 515 600,00</b>	<b>2 244 339,40</b>	<b>849 402,43</b>	<b>1 421 858,17</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	2 209 700,00	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	925 200,00	936 663,69		-11 463,69
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	0,00	2 465,11		-2 465,11
2111	Terrains nus	0,00	10 364,89		-10 364,89
28031	Frais d'études	52 800,00	54 672,00		-1 872,00
28033	Frais d'insertion	900,00	904,56		-4,56
28041481	Subv. Autres cnes: Bien mobilier, matériel	1 000,00	1 000,00		0,00
28041482	Subv. Autres cnes: Bâtiments, installations	2 400,00	2 395,63		4,37
28041512	Subv. Grpt : Bâtiments, installations	131 500,00	131 499,00		1,00
28041582	Autres grpts - Bâtiments et installat°	53 400,00	53 420,86		-20,86
280421	Privé - Biens mob., matériel et études	500,00	500,00		0,00
280422	Privé - Bâtiments et installations	1 000,00	933,00		67,00
2804422	Sub nat privé - Bât. et installations	100,00	87,00		13,00
28046	Attributions compensation investissement	116 700,00	116 665,00		35,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	17 400,00	14 077,68		3 322,32
28088	Autres immobilisations incorporelles	0,00	1 570,00		-1 570,00
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes	15 700,00	16 305,29		-605,29
28128	Autres aménagements de terrains	187 500,00	187 912,60		-412,60
281351	Bâtiments publics	33 000,00	32 216,17		783,83
28152	Installations de voirie	1 400,00	2 150,00		-750,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	600,00	673,00		-73,00
281532	Réseaux d'assainissement	0,00	218,65		-218,65
281538	Autres réseaux	300,00	0,00		300,00
2815731	Matériel roulant	0,00	0,00		-1 555,00
2815738	Autre matériel et outillage de voirie	12 700,00	12 666,20		33,80
28158	Autres inst., matériel, outill. techniques	2 500,00	2 488,64		11,36
281828	Autres matériels de transport	59 200,00	58 637,10		562,90
281831	Matériel informatique scolaire	0,00	17 752,70		-17 752,70
281838	Matériel informatique	0,00	24 212,81		-24 212,81
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	0,00	12 901,94		-12 901,94
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	82 300,00	27 401,06		54 898,94
28188	Autres immo. corporelles	144 300,00	141 022,64		3 277,36
4817	Indemnités de renégociation de la dette	8 000,00	7 995,16		4,84
041	Opérations patrimoniales (10)	150 000,00	128 980,43		21 019,57
2031	Frais d'études	50 000,00	119 236,21		-69 236,21
2033	Frais d'insertion	0,00	6 521,00		-6 521,00
238	Avances commandes immo corporelles	100 000,00	3 223,22		96 776,78
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>3 284 900,00</b>	<b>1 065 644,12</b>		<b>2 219 255,88</b>

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats dominant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

- (7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).
- (8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.
- (9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).
- (10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).
- (11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.