

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE **DES BUDGETS 2023 DE LA COMMUNE DE PINSAC**

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Disponible en mairie sur demande, elle sera également mise en ligne sur le site internet de la commune. Ce budget est présenté avec la reprise des résultats de l'exercice 2022.

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

ANNEE	2023	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	870 263.25 €	669 044.38 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		201 218.87 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	870 263.25 €	870 263.25 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	162 545.61 €	151 419.95 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	15 723.24 €	113 594.00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	86 745.10 €	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	265 013.95 €	265 013.95 €
TOTAL DU BUDGET	1 135 277.20 €	1 135 277.20 €

Le budget de la commune s'élève à **1 135 277.20 €**

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 870 263.25 €

La section de fonctionnement s'équilibre à 870 263.25 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
011	Charges à caractères général	353 667.31 €	339 272.27 €	-14 395.04 €
012	Charges de personnel	401 710.00 €	437 350.00 €	35 640.00 €
65	Autres charges de gestion courante	74 448.16 €	61 723.00 €	-12 725.16 €
66	Charges financières	2 504.65 €	1 972.72 €	- 531.93 €
67	Charges exceptionnelles		450.00 €	450.00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	949.91 €	1 085.87 €	135.96 €
023	Virement à la section d'investissement	14 390.18 €	28 409.39 €	14 019.21 €
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	847 670.21 €	870 263.25 €	22 593.04 €

Chap.11- Charges à caractères général : 339 272.27 €

Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, alimentation cantine, téléphone, chauffage, carburants, fournitures d'entretien et de petits équipements, fournitures administratives, frais d'affranchissement, livres scolaires, les fournitures et travaux d'entretien de la voirie et des bâtiments, les frais de fêtes et cérémonies, les frais de déplacements, les frais de nettoyage des locaux, les primes d'assurances, les contrats de maintenance, les frais postaux et de télécommunications, les impôts et taxes payés par la commune.

La somme attribuée pour l'achat de fournitures scolaires est fixée à 6 000.00 € pour 2023.

Chap.12- Charges de personnel : 437 350.00 €

Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel. Augmentation des dépenses du personnel pour 2023 en raison de l'embauche d'un agent en intérim affecté à la surveillance des élèves à la cantine et sieste, la récréation et ménage des locaux, ainsi que l'embauche d'un agent administratif pour pallier au jours d'absences de la secrétaire de mairie.

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

Chap.65. Autres charges de gestion courante : 61 723.00 €

Ce chapitre prévoit :

- les indemnités et cotisations des élus
- les Subventions de fonctionnement aux associations pour 7 123.00 €

ASSOCIATION	MONTANT
SIM COPANS	1 800.00 €
SOCIETE DE CHASSE	500.00 €
RESTAURANT DU COEUR	50.00 €
LE SOURIRE De l'ESPOIR	100.00 €
LE BARBILLON	50.00 €
FNACA	100.00 €
CAISSE DES ECOLES	1 200.00 €
VALLEE DES ROCS	443.00 €
AMICALE LAÏQUE	400.00 €
COMITE DES FÊTES	1 500.00 €
CROIX ROUGE	50.00 €
SECOURS POPULAIRE	60.00 €
TELETHON	70.00 €
Solidarité Vallée de la Dordogne	100.00 €
Amicale pompiers Souillac	50.00 €
Pinsac Loisirs	500.00 €
LES AMIS DE BLANZAGUET	150.00 €
TOTAL	7 123.00 €

Chap.66-Les charges financières : 1 972.72 €

Ce chapitre reprend pour l'essentiel le remboursement de l'intérêt de la dette.

Chap.67-Charges exceptionnelles : 450.00 €

Ce chapitre regroupe une subvention exceptionnelle à verser au lycée polyvalent Louis Vicat ainsi que le remboursement d'une franchise de sinistre à notre assurance

Chap.68-Dotations provisions semi-budgétaires : 1 085.87 €

Cette provision pour créances douteuses répond à un impératif de sincérité de la comptabilité.

Chap.023- Virement à la section d'investissement : 28 409.39 €

Cette somme contribue au besoin de financement de la section d'investissement à hauteur de 28 409.39 €

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
013	Atténuations de charges	8 800.00 €	12 000.00 €	3 200.00 €
70	Produits des services	79 140.47 €	96 800.00 €	17 659.53 €
73	Impôts et taxes	386 810.00 €	399 436.00 €	12 626.00 €
74	Dotations et participation	134 108.01 €	131 489.48 €	-2 618.53 €
75	Autres produits de gestion courante	17 600.00 €	17 600.00 €	0.00 €
77	Produits exceptionnels	3 500.00 €	11 718.90 €	8 218.90 €
042/777	Subventions transférées au résultat	7 244.60 €		-7 244.60 €
R002	Résultat reporté exercice n-1	210 467.13 €	201 218.87 €	-9 248.26 €
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	847 670.21 €	870 263.25 €	22 593.04 €

Le poste le plus important est constitué par les encaissements des impôts et taxes (art 73) soit 399 436.00 €
Le deuxième poste le plus important est celui concernant les dotations et participations (art74) soit 131 489.48 €

Chap.13-Les atténuations de charges : 12 000.00 €

Ce chapitre comprend notamment les remboursements et charges de personnel suite aux arrêts maladie.

Chap.70- Les Produits des services du domaine et des ventes diverses : 96 800.00 €

Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par :

- les remboursements de mise à disposition personnel des services de l'eau et de l'assainissement 25 000.00 €
- les paiements effectués par les familles pour la restauration scolaire, la garderie : 25 000.00€
- les paiements effectués par les familles pour le centre de loisirs (mercredis, petites et grandes vacances) : 4 000.00€
- une mise à disposition de personnel auprès de CAUVALDOR : 30 000.00 €

D'autres recettes, moins importantes sont enregistrées dans ce chapitre notamment :

- location du camping municipal : 5 000.00€
- les redevances d'occupation du domaine public : ORANGE 1 454€ ENEDIS 221€
- les concessions dans les cimetières

Chap.73- Impôts et taxes : 399 436.00 €

Ce chapitre englobe :

- les taxes foncières et d'habitation : 333 506,00 €
- les attributions de compensation CAUVALDOR : 52 930,00 €
- le FPIC plus de versement
- le fonds départemental DMTO pour commune de – de 5000 habitants 13 000,00 €

Les impositions directes

Type de taxe	2021	2022	2023
Taxe d'habitation			9.47 %
Taxe foncier bâti :	42.80 %	43.66 %	43.66 %
Taxe foncier non bâti :	140.08 %	142.88 %	142.88 %

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

Chap.74- Dotations et participation : 131 489.48 €

Ce chapitre concerne les dotations de l'Etat

art	Désignation	CA 2021	CA 2022	BP 2023	Observations
7411 / 74	Dotation forfaitaire	84 600.00	83 131.00	82 211.00	
74121 / 74	Dot Solidarité rurale	21 937.00	22 545.00	26 497.00	
742 / 74	Dotations aux élus locaux	3 027.00	3 031.00	3 284.00	
744	FCTVA	1 369.94	1 492.00	3 157.48	
74712	Emplois avenir			6 500.00	
74718/74	Autres	1 502.54	10 100.08	0	
7472/74	Subvention région	156.66		0	
74748	Particip des autres communes	4 200.00	5 400.00	4 000.00	
7478/74	Autres organismes	6 805.43	8 071.76	7 000.00	
74834 / 74	Etat/compens.taxe fonc. taxe d'hab.	5 304.00	5 412.00	5 340.00	
74835 / 74	Comp. exonération taxe d'hab.				
7484	Dotation de recensement		1 594.00		
7488	Autres attributions et participations		102.00		
	TOTAL	128 902.57	20 190.25	17 600.00	

Chap.75- Autres produits de gestion courante : 17 600.00 €

L'essentiel des recettes prévue dans ce chapitre est constitué par les encaissements des locations et des loyers :

-location carrière : 14 860.00€

-location terrain base canoë : 800.00€

-les locations des salles

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 265 013.95 €

La section de fonctionnement s'équilibre à 265 013.95 €

Les dépenses d'investissement

Chap/Opérat°	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023
64	Achat matériel et mobilier	13 400.00 €
85	Extension éclairage public	1 500.00 €
102	Travaux église de Blanzaguet	58 200.00 €
202	Aménagement chemin doux	4 700.00 €
23/2312	Immobilisations en cours	613.00 €
	Total des dépenses d'équipement	78 413.00 €
13	Subventions d'investissement	23 747.37 €
1641/16	Emprunts en euros	60 235.24 €
26/261	Participation et créances rattachées	150.00 €
	Total des dépenses financières	60 385.24 €
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	162 545.61 €
2041582-RAR	GFP Bâtiments et installation	1 500.00 €
2111/RAR	Achat de terrains	7 610.00 €
2031/RAR	Adressage frais d'études	1 062.61 €
2152	Adressage Installations de voirie	1 476.27 €
21534/RAR	Eclairage public. Réseaux d'électrification	4 074.36 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	15 723.24 €
D001	<i>Solde d'exécution négatif de la section d'investissement reporté</i>	86 745.10 €
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	265 013.95 €

Les opérations :

Les principaux projets de l'année 2023 sont les suivants :

Opération 64 pour 13 400.00 € Achat matériel et mobilier : banquettes béton monobloc école, coffret électrique église, école, et mairie.

Opération 85 pour 1 500.00 € remplacement horloge armoire et remplacement lanterne au mercure

Opération 102 pour 58 200.00 € restauration murs extérieurs

Opération 202 pour 4 700.00 € aménagement chemin doux

Article 2312 pour 613.00 € achat d'arbustes pour aménager un massif

Chap 13 Subventions d'investissement pour 23 747.37 € régularisation des imputations erronées de subventions compte 131X au lieu de 132X

Chap.1641 / 16-Emprunts en euros

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 1/01/2023	REMBT CAPITAL 2023	INTERET 2023	ANNUITE 2023	CRD AU 31/12/2023	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Compactage emprunts	324 000.00 €	164 831.10 €	46 508.17 €	1 474.27 €	47 982.44 €	118 322.93 €	31/05/2019	7 ans	1.00%	2026
Achat épareuse	12 000.00 €	4 230.75 €	2 413.48 €	14.96 €	2 428.44 €	1 817.27 €	30/07/2019	5 ans	0.45%	2024
Investissement 2021	115 000.00 €	100 937.29 €	11 313.59 €	483.49 €	11 797.08 €	89 623.70 €	30/08/2021	10 ans	0.50%	2031
Total	451 000.00 €	269 999.14 €	60 235.24 €	1 972.72 €	62 207.96 €	209 763.90 €				

Article 261 Participation et créances rattachées pour 150.00 €. Dans le cadre de la création de Cauvaldex, il est demandé à l'ensemble des communes du territoire une prise de participation au capital.

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNAL 2023

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023
1321/13	Subvention Etat -DETR	10 349.00 €
1323/13	Subvention Département -FAST	27 313.75 €
1328/13	Autres	16 298.37 €
10222/10	FCTVA	15 681.01 €
10226/10	Taxe aménagement	7 000.00 €
021/	Virement de la section de fonctionnement	28 409.39 €
024/	Produits des cessions d'immobilisation	46 368.43 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	113 594.00 €
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	265 013.95 €

Chap 13 Subventions d'investissement pour 23 747.37 € régularisation des imputations erronées de subventions compte 131X au lieu de 132X, mais aussi 30 213.75 € correspond aux subventions effectuées auprès du département et de Cauvaldor, afin de financer les travaux de l'église de Blanzaguet.

Chap. 10 222-FCTVA : le montant de 15 681.01 € concerne les investissements de 2021 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

FCTVA : Le fonds de compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

Chap. 10 226-Taxe d'aménagement : le montant de 7 000.00 € est un impôt local perçu par la commune sur toutes les opérations de construction, reconstruction ou agrandissement de bâtiments.

Chap. 021 -Virement de la section de fonctionnement : le montant de 28 409.39 € représente la somme venant de la section de fonctionnement nécessaire pour équilibrer la section d'investissement.

Chap. 024 - Produits de cessions d'immobilisation : le montant de 46 368.00 € correspond à une partie de la vente de l'épicerie mais aussi à la vente au budget assainissement du tracteur appartenant à la commune.

PRESENTATION DU BUDGET EAUX 2023

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE EAUX 2023

ANNEE	2023	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	100 413.61 €	71 999.82 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		28 413.79 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	100 413.61 €	100 413.61 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	30 744.07 €	14 677.09 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	22 093.15 €	80 706.00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	42 545.87 €	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	95 383.09 €	95 383.09 €
TOTAL DU BUDGET	195 796.70 €	195 796.70 €

PRESENTATION DU BUDGET EAUX 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 100 413.61 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 100 413.61 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
011	Charges à caractères général	60 339.34 €	41 253.10 €	-19 086.24 €
012	Charges de personnel	25 000.00 €	25 000.00 €	0.00 €
014	Atténuations de produits	3 068.00 €	11 222.64 €	8 154.64 €
65	Autres charges de gestion courante	3 500.00 €	1 436.07 €	-2 063.93 €
66	Charges financières	1 672.48 €	2 975.97 €	1 303.49 €
67	Charges exceptionnelles	1 000.00 €	1 000.00 €	0.00 €
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	2 722.75 €	3 070.83 €	
042/6811	Dotations aux amortissements	14 562.36 €	14 455.00 €	-107.36 €
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	111 864.93 €	100 413.61 €	-11 799.40 €

Chap.66- Charges financières :

Intérêts réglés à l'échéance 2 975.97 €

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
70	Produits des services	82 038.72 €	64 700.00 €	- 17 338.72 €
75	Autres produits de gestion courante	492.86 €	235.53 €	- 257.33 €
77	Produits exceptionnels	1 049.00 €	500.00 €	- 549.00 €
042/777	Opérations d'ordre entre section	6 564.29 €	6 564.29 €	
	Total des recettes d'exploitation	90 144.87 €	71 999.82 €	- 18 145.05 €
R002	Excédent antérieur reporté	21 720.06 €	28 413.79 €	6 693.73 €
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	111 864.93 €	100 413.61 €	- 11 451.32 €

Chap.70 – Produits des services : Ce chapitre englobe la facturation eaux selon les tarifs ci-dessous ainsi que les travaux de raccordement fixé à 1 200€ pour toute demande de raccordement au réseau de distribution de l'eau.

PRODUITS DES SERVICE	2022	2023
<i>Abonnement compteur ménager</i>	60.00 €	60.00 €
<i>Abonnement compteur agricole</i>	42.00 €	42.00 €
<i>M3 d'eau consommé compteur ménager</i>	0.95 €	1.10 €
<i>M3 d'eau consommé compteur agricole</i>	0.80 €	0.95 €
<i>Redevance pollution, par M3 consommé (redevance fixée par l'Agence de l'Eau)</i>	0.33€	0.33€

PRESENTATION DU BUDGET EAUX 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 95 383.09 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 95 383.09 €

Les dépenses d'investissement

Chap/Art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
040/1391	Reprises subventions d'équipement	6 564.29 €	6 564.29 €	
213	Constructions		10 000.00 €	
2156	Matériel spécifique d'exploitation	3 800.00 €	2 000.00 €	- 1 800.00 €
2158	Autres	97 217.93 €		- 97 217.93 €
2315	Immobilisations en cours		2 692.23 €	2 692.78 €
16/1641	Emprunts	7 061.74 €	9 487.55 €	2 425.26 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	318 430.35 €	22 093.15 €	- 296 337.20 €
D 001	Solde d'exécution négatif reporté		42 545.87 €	42 545.87 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	433 074.31 €	95 383.09 €	- 337 691.22 €

Pour 20223 un projet d'investissement de 12 000.00 € concerne l'achat d'un datalogger et la confection et pose d'un capot de puits.

Chap.1641/16 – Emprunts en euros

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 03/02/2023	REMBT CAPITAL 2023	INTERET 2023	ANNUITE 2023	CRD AU 31/12/2023	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Investissement 2021 ren réseau eau	205 000.00 €	197 938.26 €	9 487.55 €	1 691.17 €	11 178.72 €	188 450.71 €	03/02/2022	20 ans	0.87%	2042
Investissement 2021 ren réseau eau	40 000.00 €	40 000.00 €	0.00 €	1 284.80 €	1 284.80 €	40 000.00 €	03/02/2022	2 ans	3.40%	2024
Total	245 000.00 €	237 938.26 €	9 487.55 €	2 975.97 €	12 463.52 €	228 450.71 €				

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
10/10222	Fctva	298.46 €	222.09 €	- 76.37 €
16/1641	Emprunts	15 000.00 €		
040/28	Amortissements constructions, matériels d'exploitation	14 562.36 €	14 455.00 €	- 107.36 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	400 706.00 €	80 706.00 €	
R001	Solde d'exécution positif de la section d'investissement	2 507.49 €		
	Total des recettes d'investissement cumulées	433 074.31 €	95 383.09 €	- 337 691.22 €

PRESENTATION DU BUDGET EAUX 2023

Chap. 10222-FCTVA : le montant de 222.09 € concerne les investissements de 2021 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

FCTVA : Le fonds de compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

.

PRESENTATION DU BUDGET ASSAINISSEMENT 2023

PRESENTATION DU BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT 2023

ANNEE	2023	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	91 293.87 €	89 412.22 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		1 881.65 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	91 293.87 €	91 293.87 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	222 482.38 €	52 144.60 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		170 337.78 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	222 482.38 €	222 482.38 €
TOTAL DU BUDGET	313 776.25 €	313 776.25 €

PRESENTATION DU BUDGET ASSAINISSEMENT 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 91 293.87 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 91 293.87 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
11	Charges à caractères général	23 961.00 €	13 327.94 €	-10 633.06 €
12	Charges de personnel	4 597.47 €		-4 597.47 €
14	Atténuations de produits	3 107.00 €	6 837.50 €	3 730.50 €
65	Autres charges de gestion courante	13 480.00 €	14 351.37 €	871.37 €
67	Charges exceptionnelles	797.25 €	1 000.00 €	202.75 €
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	3 976.40 €	3 736.63 €	-239.77 €
042/6811	Dotations aux amortissements	43 408.50 €	52 040.43 €	8 631.93 €
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	93 327.62 €	91 293.87 €	-2 033.75 €

Les recettes de fonctionnement

Chap/art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
70	Produits des services	63 284.50 €	62 000.00 €	- 1 284.50 €
74	Dotations et participation	5 900.00 €		- 5 900.00 €
75	Produits divers de gestion courante	486.21 €	666.34 €	180.13 €
77	Produits exceptionnels		15 000.00 €	15 000.00 €
042/777	Opérations d'ordre entre section	10 697.00 €	11 745.88 €	1 048.88 €
R002	Résultat antérieur reporté	12 959.91 €	1 881.65 €	- 11 078.26 €
	Total des recettes d'exploitation cumulées	93 327.62 €	91 293.87 €	- 2 033.75 €

Chap.70 - Produits des services

Ce chapitre englobe la facturation assainissement selon les tarifs ci-dessous ainsi que les travaux de raccordement fixé à 500€ pour toute demande de raccordement à l'assainissement.

PRODUITS DES SERVICES	2022	2023
<i>Abonnement compteur ménager</i>	70.00 €	70.00 €
<i>M3 d'eau consommé compteur ménager</i>	0.95 €	1.10 €
<i>Redevance pollution, par M3 consommé (redevance fixée par l'Agence de l'Eau)</i>	0,25€	0.25€

PRESENTATION DU BUDGET ASSAINISSEMENT 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 222 482.38 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 222 482.38 €

Les dépenses d'investissement

Chap/art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
op10/218	Autres immobilisations corporelles	10 000.00 €		- 10 000.00 €
2158	Immobilisations corporelles		119 968.43 €	119 968.43 €
2315	Install. Mat et outil tech	169 407.12 €	90 768.07 €	- 78 639.05 €
040/1391	Subventions d'équipement	10 697.00 €	10 697.00 €	
040/13933	Subventions d'équipement		1 048.88 €	1 048.88 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	190 104.12 €	222 482.38 €	32 378.26 €

L'investissement prévu pour 2023 consiste à l'achat d'un tracteur.

Les recettes d'investissement

Chap/art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
10/10222	Fctva	1 324.21 €	104.17 €	- 1 220.04 €
040/28	Amortissements constructions, matériels d'exploitation	43 408.50 €	52 040.43 €	8 631.93 €
	Total des recettes d'investissement	44 732.71 €	52 144.60 €	7 411.89 €
R001	Excédent antérieur reporté	145 371.41 €	170 337.78 €	24 966.37 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	190 104.12 €	222 482.38 €	32 378.26 €

Chap. 10222-FCTVA : le montant de 104.17 € concerne les investissements de 2021 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

FCTVA : Le fonds de compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

PRESENTATION DU BUDGET PEYRALOU 2023

PRESENTATION DU BUDGET PEYRALOU 2023

ANNEE	2023	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	181 804.28 €	180 922.13 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		882.15 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	181 804.28 €	181 804.28 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	160 000.34 €	181 431.15 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	21 430.81 €	€
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	181 431.15 €	181 431.15 €
TOTAL DU BUDGET	363 235.43 €	363 235.43 €

PRESENTATION DU BUDGET PEYRALOU 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 181 804.28 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 181 804.28 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
65/65888	Autres charges de gestion courante	5.00 €	0.00 €	-5.00 €
66/66111	Intérêts réglés à l'échéance	70.70 €	0.00 €	-70.70 €
67/6748	Autres subventions exceptionnelles	877.15 €	373.13 €	-504.02 €
042/7133	Annulation stock initial	203 589.71 €	181 431.15 €	-22 158.56 €
043/608	Frais de terrains en cours aménagement	75.70 €	0.00 €	-75.70 €
	Total des dépenses de fonctionnement cumulées	204 618.26 €	181 804.28 €	-22 813.98 €

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
7015	Ventes de terrains aménagés	23 111.41 €	56 447.62 €	33 336.21 €
042/71355	Variation de stocks	181 431.15 €	124 474.51 €	- 56 956.64 €
043/796	Transferts charges financières	75.70 €		- 75.70 €
R002	Excédent antérieur reporté		882.15 €	882.15 €
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	204 618.26 €	181 804.28 €	- 22 813.98 €

PRESENTATION DU BUDGET PEYRALOU 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 181 431.15 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 181 431.15 €

Les dépenses d'investissement

Chap/Art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
1641	Remboursement d'emprunt	14 140.00 €		- 14 140.00 €
168741	Remboursement de l'avance à la commune		35 525.83 €	35 525.83 €
040/3355	Travaux	181 431.15 €	124 474.51 €	- 56 956.64 €
D001	Résultat antérieur reporté	29 449.37 €	21 430.81 €	- 8 018.56 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	225 020.52 €	181 431.15 €	- 43 589.37 €

Chap. 16/168741 –Remboursement de l'avance à la commune : 35 525.83 €

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
168741	Autres dettes communes du GFP	21 430.81 €		- 21 430.81 €
040/3351	Terrains	203 589.71 €	181 431.15 €	- 22 158.56 €
	Total des recettes d'investissement de l'exercice	225 020.52 €	181 431.15 €	- 43 589.37 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	225 020.52 €	181 431.15 €	- 43 589.37 €

Chap. 040/3351–Terrains

La somme de 181 431.15 € représente l'annulation du stock initial au 01-01-2023.

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU BUDGET 2023 MULTISERVICES RURAL

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit annexée au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le Multiservices rural.

Il est rappelé que par délibération en date du 3 mars 2021 le conseil municipal a décidé de créer un budget annexe « Multiservices rural » assujetti à la TVA.

Disponible en mairie sur demande, elle sera également mise en ligne sur le site internet de la commune.

PRESENTATION DU BUDGET MULTISERVICES RURAL 2023

ANNEE	2023	
	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT		
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	16 793.17 €	16 500.00 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		293.17 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	16 793.17 €	16 793.17 €
INVESTISSEMENT		
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	249 302.72 €	13 100.00 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	1 495.20 €	228 340.00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		9 357.92 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	250 797.92 €	250 797.92 €
TOTAL DU BUDGET	267 591.09 €	267 591.09 €

Le budget Multiservices rural s'élève à **267 591.09 €**

PRESENTATION DU BUDGET MULTISERVICES RURAL 2023

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 16 793.17 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à **16 793.17 €**

Les dépenses de fonctionnement

Chap/art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
11	Charges à caractères général	8 680.00 €	8 593.17 €	-86.83 €
66	Charges financières	3 915.47 €	8 200.00 €	4 284.53 €
	Total des dépenses d'exploitation	12 595.47 €	16 793.17 €	4 197.70 €
002-/002	Déficit de fonctionnement reporté	10 009.69 €		-10 009.69 €
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	22 605.16 €	16 793.17 €	-5 811.99 €

Chap.11- Charges à caractères général : 8 593.17 €

Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement : la taxe d'aménagement, la redevance d'archéologie préventive.

Chap.66-Les charges financières : 8 200.00 €

Ce chapitre reprend pour l'essentiel le remboursement de l'intérêt de la dette.

Les recettes de fonctionnement

Chap/art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2022	BP 2023	VARIATION
74	Subventions d'exploitation	14 605.16 €	0.00 €	- 14 605.16 €
75	Produits divers de gestion courante	8 000.00 €	16 500.00 €	8 500.00 €
	Total des recettes d'exploitation	22 605.16 €	16 500.00 €	- 6 105.16 €
R002	Résultat antérieur reporté		293.17 €	293.17 €
	Total des recettes d'exploitation cumulées	22 605.16 €	16 793.17 €	- 5 811.99 €

PRESENTATION DU BUDGET MULTISERVICES RURAL 2023

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à **250 797.92 €**

Les dépenses d'investissement

Chap/art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
21/2125	Terrains bâtis	3 000.00 €		- 3 000.00 €
21/2135	Install. Générales-agenc.-amen		2 100.00 €	2 100.00 €
23/2315	Immobilisations en cours inst. Techn	158 440.00 €	68 851.03 €	- 89 588.97 €
041/2313	Immobilisations en cours de constructions	3 100.00 €	3 100.00 €	
16/1641			175 251.69 €	
	TOTAL DES RESTES A REALISER	347 863.86 €	1 495.20 €	- 346 368.66 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	512 403.86 €	250 797.92 €	- 261 605.94 €

Les principaux projets de l'année 2023 sont les suivants :

Chap. 21/2135- Install. Générales agencement aménagement 2 100.00 € achat d'un store

Chap. 16/1641 L'emprunt de 252 000.00 € arrive à échéance fin juin 2023. Il sera remboursé à hauteur de 173 000.00 €. En attendant le solde des subventions un emprunt relais sera mis en place.

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 1/01/2023	REMBT CAPITAL 2023	INTERET 2023	ANNUITE 2023	CRD AU 31/12/2023	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Investissement 2021	252 000.00 €	252 000.00 €	252 000.00 €	4 294.71 €	256 294.71 €	0.00 €	05/08/2021	2	3.8150%	2023
Investissement 2021	180 000.00 €	180 000.00 €	2 251.69 €	2 088.00 €	2 088.00 €	177 748.31 €	07/09/2021	20	1.16%	2041
TOAL	432 000.00 €	432 000.00 €	254 251.69 €	6 382.71 €	258 382.71 €	177 748.31 €				

Les recettes d'investissement

Chap/art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2022	BP 2023	VARIATION
1318/13	Autres Fonds de concours		10 000.00 €	10 000.00 €
	Total subventions d'investissement	- €	10 000.00 €	10 000.00 €
041/2031	Frais d'études	3 100.00 €	3 100.00 €	- €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	430 340.00 €	228 340.00 €	- 202 000.00 €
R001	Excédent antérieur reporté	78 963.86 €	9 357.92 €	- 69 605.94 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	512 403.86 €	250 797.92 €	- 261 605.94 €

Chap. 13/1318 Autres Fonds de concours cette subvention correspond à la modernisation du relais postal.