

SDIS DU LOT

Numéro SIRET : 28460001200041

POSTE COMPTABLE : 046090 P.DEP LOT

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCE](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A Informations statistiques, fiscales et financières	Ordonnateur	5
B1 Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur	6
B2 Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur	7
B3.1 Liste des organismes de regroupement	Ordonnateur	8
B3.2 Liste des établissements publics créés	Ordonnateur	9
B3.3 Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur	10
C1 Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur	11
C2 Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur	12
D Bilan synthétique	Comptable	13
E Compte de résultat synthétique	Comptable	14
F Taux des contributions et produits afférents en N	Ordonnateur	16
II. Exécution budgétaire		
A Modalités de vote du budget	Ordonnateur	17
<i>Vue d'ensemble</i>		
A1.1 Dépenses d'investissement	Ordonnateur	18
A1.2 Recettes d'investissement	Ordonnateur	19
A2.1 Dépenses de fonctionnement	Ordonnateur	20
A2.2 Recettes de fonctionnement	Ordonnateur	22
<i>Vue détaillée</i>		
B1 Dépenses d'investissement	Comptable	23
B2 Recettes d'investissement	Comptable	26
C1 Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur	29
D1 Dépenses de fonctionnement	Comptable	30
D2 Recettes de fonctionnement	Comptable	35
III. États financiers		
A Bilan	Comptable	37
B Compte de résultat	Comptable	41
C Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe	43

IV. États annexés

A. Présentation croisée et agrégée

A1	Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A2	Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A3	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur

B. États annexés patrimoniaux

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6	Prêts	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1.1	Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Ordonnateur
B15.1	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Ordonnateur

B15.2	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Ordonnateur
<i>C. États annexés budgétaires</i>		
C1.1	Équilibre budgétaire - dépenses	Ordonnateur
C1.2	Équilibre budgétaire - recettes	Ordonnateur
C2.1	Situation des autorisations de programme	Ordonnateur
C2.2	Situation des autorisations d'engagement	Ordonnateur
<i>D. Autres éléments d'information</i>		
D1	État des recettes grevées d'une affectation spéciale	Ordonnateur
D2.1	Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Ordonnateur
D5	Gestion des fonds européens	Ordonnateur
D7	Actions de formation des élus	Ordonnateur
D8	État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Ordonnateur
D10	Identification des flux croisés	Ordonnateur
D11.1	États de la répartition de la TEOM – investissement	Ordonnateur
D11.2	États de la répartition de la TEOM – fonctionnement	Ordonnateur
V. Arrêté et signatures		
A	Arrêté et signatures	Ordonnateur / Comptable

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques

	Valeurs
Population totale	174670

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0.00

Ratios de niveau

	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	73.20
2 Recettes réelles de fonctionnement / population	90.40
3 Dépenses d'équipement brut / population	13.67
4 Encours de dette / population (2)	8.28
5 DGF / population	0.00

Ratios de structure et d'analyse financière

	Valeurs
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	76.34
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	90.13
8 Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	19.03
9 Taux d'épargne nette (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	9.87
10 Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	9.16
11 Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3)	

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1^{er} janvier N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	7 666 725,99	16 038 053,81	23 704 779,80
	Recettes réalisées (1)	B	6 362 180,94	16 404 447,61	22 766 628,55
	Restes à réaliser	C	0,00	0,00	0,00
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	9 385 013,00	16 707 365,00	26 092 378,00
	Dépenses réalisées (1)	E	5 288 488,97	15 768 511,93	21 057 000,90
	Restes à réaliser	F	2 304 969,93	80 524,99	2 385 494,92
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	1 073 691,97	635 935,68	1 709 627,65
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	2 450 583,01	669 311,19	3 119 894,20
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	3 524 274,98	1 305 246,87	4 829 521,85
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	-2 304 969,93	-80 524,99	-2 385 494,92
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	1 219 305,05	1 224 721,88	2 444 026,93

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

DETERMINATION DU RESULTAT CUMULE A LA FIN DE L'EXERCICE

Section de fonctionnement	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	635 935,68
B Résultats antérieurs reportés Ligne 002 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	669 311,19
C Résultat de clôture de la section de fonctionnement (a) = A+B	1 305 246,87
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	1 073 691,97
E Résultats antérieurs reportés Ligne 001 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	2 450 583,01
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou -	3 524 274,98
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	-2 304 969,93
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat de fonctionnement	1 219 305,05

(a) en cas de déficit reporté de la section de fonctionnement, il n'y a pas d'affectation

(b) le solde des restes à réaliser de la section de fonctionnement n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat de fonctionnement. Le solde est reporté au budget de reprise après le vote du compte financier.

**I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**
LISTE DES ORGANISMES DE GROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITÉ

Désignation des organismes	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.





I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 2 304 969,93
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	327 296,61
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	1 967 657,62
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	10 015,70
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 80 524,99
011	Charges à caractère général	80 524,99
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 0,00
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	15 181,72
Subventions d'investissement versées	204,28	Neutralisations et régularisations	-2 798,20
Autres immobilisations incorporelles	655,84	Réserves	2 377,65
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	669,31
Terrains	849,41	Résultat de l'exercice	635,94
Constructions	8 450,56	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie		TOTAL FONDS PROPRES (I)	16 066,42
Réseaux divers	710,69	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	10 304,44	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermées		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	1 675,75	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	1 003,08	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	12 641,79
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés		Dettes financières et autres emprunts	
Immobilisations financières (nettes)		TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	12 641,79
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	23 854,05	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	309,76
Stocks		Autres dettes non financières	111,44
Créances	455,90	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	421,20
Trésorerie	4 819,45	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	5 275,35	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	13 062,98
Comptes de régularisation (III)		Comptes de régularisation (III)	
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	29 129,40	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	29 129,40

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	5,85	
Participations	14 803,85	
Compensations, autres attributions et autres participations		
Dons et legs		
Impôts et taxes		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	805,34	
Produits des cessions d'actifs	62,37	
Autres produits de gestion	40,54	
Production stockée et immobilisée	53,04	
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Reprises du financement rattaché à un actif	107,66	
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions	450,00	
Neutralisation des moins-values de cession	4,15	
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	16 332,80	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	2 671,95	
Charges de personnel	9 633,41	
Indemnités des élus (et membres du CESR)	28,72	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	61,02	
Impôts et taxes	57,22	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	2 867,32	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés	4,74	
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	61,77	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	15 386,14	

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	160,19	
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	160,19	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	786,47	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	150,54	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-150,54	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	635,94	

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS EN N

Libellés	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l' assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources				
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources				
Taxe foncière sur les propriétés bâties		0,00	0,00	0,00
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources				
Taxe d'habitation		0,00	0,00	0,00
TFPB		0,00	0,00	0,00
TFPNB		0,00	0,00	0,00
CFE		0,00	0,00	0,00
TOTAL			0,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

II – EXECUTION BUDGETAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- avec (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- avec (2) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) : 7.50.

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 590 474,10	673 440,20	42,34	327 296,61
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	3 717 997,70	1 309 578,20	35,22	1 967 657,62
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	695 507,89	351 514,65	50,54	10 015,70
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		6 003 979,69	2 334 533,05	38,88	2 304 969,93
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 1688 non budgétaire)	1 446 099,31	1 446 098,72	100,00	0,00
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
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		1 446 099,31	1 446 098,72	100,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		7 450 079,00	3 780 631,77	50,75	2 304 969,93
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	614 934,00	614 854,48	99,99	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	1 320 000,00	893 002,72	67,65	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		1 934 934,00	1 507 857,20	77,93	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		9 385 013,00	5 288 488,97	56,35	2 304 969,93
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		9 385 013,00	5 288 488,97		2 304 969,93

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

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

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	1 420 415,00	627 610,00	44,18	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	326 000,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 583 370,53	1 585 338,12	100,12	0,00
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
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	78 500,46			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		3 082 285,99	2 538 948,12	82,37	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	400 000,00			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	2 864 440,00	2 930 230,10	102,30	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	1 320 000,00	893 002,72	67,65	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		4 584 440,00	3 823 232,82	83,40	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		7 666 725,99	6 362 180,94	82,98	0,00
001 Solde d'exécution positif reporté		2 450 583,01			
Total des recettes de la section d'investissement		10 117 309,00	6 362 180,94		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

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

(3) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(4) DI 040 = RF 042

(5) 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.

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

(7) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	3 028 667,94	2 475 816,37	198 691,75	2 674 508,12	88,31	80 524,99
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	9 980 180,00	9 708 482,35	51 233,68	9 759 716,03	97,79	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
016	APA	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
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	270 960,00	205 743,76	44 173,58	249 917,34	92,23	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		13 279 807,94	12 390 042,48	294 099,01	12 684 141,49	95,51	80 524,99
66	Charges financières	158 617,00	150 539,08	0,00	150 539,08	94,91	0,00
67	Charges spécifiques	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	3 700,06	3 601,26	0,00	3 601,26	97,33	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		13 442 925,00	12 544 182,82	294 099,01	12 838 281,83	95,50	80 524,99
023	Virement à la section d'investissement	400 000,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	2 864 440,00	2 930 230,10	0,00	2 930 230,10	102,30	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		3 264 440,00	2 930 230,10	0,00	2 930 230,10	89,76	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		16 707 365,00	15 474 412,92	294 099,01	15 768 511,93	94,38	80 524,99
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		16 707 365,00	15 474 412,92	294 099,01	15 768 511,93		80 524,99

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) 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.

(3) DF 042 = RI 040 ; DF 043 = RF 043

Envoyé en préfecture le 07/03/2024
Reçu en préfecture le 07/03/2024
Publié le 07/03/2024
ID : 046-284600012-20240301-20240301_1CFU23-BF



II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
013	Atténuations de charges	0,00	71 649,74	0,00	71 649,74	0,00	0,00
016	APA	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
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	600 000,97	644 293,89	161 041,13	805 335,02	134,22	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	14 818 518,84	14 809 700,04	0,00	14 809 700,04	99,94	0,00
75	Autres produits de gestion courante	4 600,00	21 276,60	0,00	21 276,60	462,53	0,00
Total des recettes de gestion des services		15 423 119,81	15 546 920,27	161 041,13	15 707 961,40	101,85	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	81 631,73	0,00	81 631,73	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		15 423 119,81	15 628 552,00	161 041,13	15 789 593,13	102,38	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	614 934,00	614 854,48	0,00	614 854,48	99,99	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		614 934,00	614 854,48	0,00	614 854,48	99,99	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		16 038 053,81	16 243 406,48	161 041,13	16 404 447,61	102,28	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		669 311,19					
Total des recettes de la section de fonctionnement		16 707 365,00	16 243 406,48	161 041,13	16 404 447,61		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) 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.

(3) RF 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
2031	Frais d'études		376 044,46	806,88	375 237,58	
2033	Frais d'insertion		2 526,00		2 526,00	
2051	Concessions et droits similaires		295 676,62		295 676,62	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 590 474,10	674 247,08	806,88	673 440,20	917 033,90
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
21315	Centres d'incendie et de secours		34 016,45		34 016,45	
21535	Réseaux de transmission		46 091,28		46 091,28	
21561	Matériel roulant		349 202,71		349 202,71	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		542 843,04		542 843,04	
21578	Autre matériel technique		139 925,37		139 925,37	
21828	Autres matériels de transport		74 724,24		74 724,24	
21838	Autre matériel informatique		63 610,96		63 610,96	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		31 684,41		31 684,41	
2185	Matériel de téléphonie		7 816,99		7 816,99	
2188	Autres		19 662,75		19 662,75	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	3 717 997,70	1 309 578,20		1 309 578,20	2 408 419,50
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2313	Constructions		351 514,65		351 514,65	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	695 507,89	351 514,65		351 514,65	343 993,24
Total des dépenses d'équipement		6 003 979,69	2 335 339,93	806,88	2 334 533,05	3 669 446,64
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves					
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		1 015 616,72		1 015 616,72	
16441	Opérations afférentes à l'emprunt		430 482,00		430 482,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	1 446 099,31	1 446 098,72		1 446 098,72	0,59
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
Total des dépenses financières		1 446 099,31	1 446 098,72		1 446 098,72	0,59
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		7 450 079,00	3 781 438,65	806,88	3 780 631,77	3 669 447,23
13911	État et établissements nationaux		987,00		987,00	
13913	Départements		102 475,00		102 475,00	
139148	Autres communes		3 700,00		3 700,00	
139158	Autres groupements		502,00		502,00	
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		4 146,97		4 146,97	
198	Neutralisation des amortissements		450 000,00		450 000,00	
21311	Bâtiments administratifs		30 055,67		30 055,67	
21315	Centres d'incendie et de secours		22 987,84		22 987,84	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	619 080,97	614 854,48		614 854,48	4 226,49
2051	Concessions et droits similaires		5 148,00		5 148,00	
21561	Matériel roulant		864,00		864,00	
2313	Constructions		886 990,72		886 990,72	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	1 320 000,00	893 002,72		893 002,72	426 997,28
Total des dépenses d'ordre en investissement		1 939 080,97	1 507 857,20		1 507 857,20	431 223,77
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		9 389 159,97	5 289 295,85	806,88	5 288 488,97	4 100 671,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
001	Solde d'exécution de la section d'investissement reporté					
	Total des dépenses de la section d'investissement	9 389 159,97	5 289 295,85	806,88	5 288 488,97	4 100 671,00

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
1311	État et établissements nationaux		158 110,00		158 110,00	
1313	Départements		469 500,00		469 500,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	1 420 415,00	627 610,00		627 610,00	792 805,00
1641	Emprunts en euros		326 000,00		326 000,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées		326 000,00		326 000,00	-326 000,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
10222	F.C.T.V.A.		566 161,77		566 161,77	
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		1 019 176,35		1 019 176,35	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	1 583 370,53	1 585 338,12		1 585 338,12	-1 967,59
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	16 134,28				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		3 019 919,81	2 538 948,12		2 538 948,12	480 971,69
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	400 000,00				
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		61 774,64		61 774,64	
21561	Matériel roulant		559,01		559,01	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		4 179,50		4 179,50	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
28031	Frais d'études		2 381,00		2 381,00	
2804113	Projets d'infrastructures d'intérêt national		100 000,00		100 000,00	
2804131	Biens mobiliers, matériel et études		100 000,00	100 000,00		
2804411	Biens mobiliers, matériel et études		1 069,00		1 069,00	
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		113 767,57		113 767,57	
28128	Autres agencements et aménagements		22 743,00		22 743,00	
281311	Bâtiments administratifs		149 447,00		149 447,00	
281315	Centres d'incendie et de secours		437 667,48		437 667,48	
281318	Autres bâtiments publics		19 552,00		19 552,00	
281535	Réseaux de transmission		198 234,79		198 234,79	
281536	Réseaux d'alerte		2 723,63		2 723,63	
281538	Autres réseaux		5 283,08		5 283,08	
281561	Matériel roulant		833 991,03		833 991,03	
281568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		506 935,77		506 935,77	
281578	Autre matériel technique		142 829,42		142 829,42	
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		5 462,00		5 462,00	
281828	Autres matériels de transport		120 600,00		120 600,00	
281838	Autre matériel informatique		139 032,92	48,68	138 984,24	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		37 740,65		37 740,65	
28188	Autres		24 305,29		24 305,29	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	2 930 953,15	3 030 278,78	100 048,68	2 930 230,10	723,05
2031	Frais d'études		887 648,37		887 648,37	
2033	Frais d'insertion		5 354,35		5 354,35	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	1 320 000,00	893 002,72		893 002,72	426 997,28

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>Total des recettes d'ordre en investissement</i>		4 650 953,15	3 923 281,50	100 048,68	3 823 232,82	827 720,33
Total des recettes d'investissement de l'exercice		7 670 872,96	6 462 229,62	100 048,68	6 362 180,94	1 308 692,02
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		2 450 583,01				
Total des recettes de la section d'investissement		10 121 455,97	6 462 229,62	100 048,68	6 362 180,94	3 759 275,03



II – EXECUTION BUDGETAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES

Cet état ne contient pas d'information.



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
605	Achats de matériel, équipements et travaux		29 951,48	221,83	29 729,65	
60611	Eau et assainissement		18 760,55	701,82	18 058,73	
60612	Énergie - Électricité		393 014,59	47 674,85	345 339,74	
60621	Combustibles		88 088,26	11 150,30	76 937,96	
60622	Carburants		359 562,50	2 754,00	356 808,50	
60623	Alimentation		15 265,39		15 265,39	
60628	Autres fournitures non stockées		3 699,09		3 699,09	
60631	Fournitures d'entretien		21 846,94		21 846,94	
60632	Fournitures de petit équipement		784,10		784,10	
60636	Habillement et Vêtements de travail		42 382,19	2 054,44	40 327,75	
6064	Fournitures administratives		23 102,42	56,95	23 045,47	
60661	Médicaments		13 757,49		13 757,49	
60662	Vaccins et sérums		1 376,36		1 376,36	
60668	Autres produits pharmaceutiques		77 610,05	1 827,79	75 782,26	
6068	Autres matières et fournitures.		221 080,58	2 833,12	218 247,46	
611	Contrats de prestations de services		1 628,30		1 628,30	
6132	Locations immobilières		77 860,96	3 898,80	73 962,16	
61351	Matériel roulant		3 053,47	95,00	2 958,47	
61358	Autres		38 669,33	1 041,84	37 627,49	
61521	Terrains		8 438,00	324,00	8 114,00	
615221	Bâtiments publics		22 572,67	312,00	22 260,67	
61551	Matériel roulant		100 845,90	673,63	100 172,27	
61558	Autres biens mobiliers		46 026,60		46 026,60	
6156	Maintenance		467 417,99	44 833,91	422 584,08	
6161	Multirisques		244 561,71	3 402,56	241 159,15	
6182	Documentation générale et technique		3 987,84		3 987,84	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6184	Versements à des organismes de formation		142 693,18	6 005,72	136 687,46	
6188	Autres frais divers		2 008,00	90,00	1 918,00	
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux		159,00		159,00	
62268	Autres honoraires, conseils...		14 565,60		14 565,60	
6228	Divers		6 684,11	2 800,00	3 884,11	
6231	Annonces et insertions		2 742,72	594,00	2 148,72	
6232	Fêtes et cérémonies		7 655,47		7 655,47	
6234	Réceptions		3 120,57		3 120,57	
6236	Catalogues et imprimés et publications		8 335,80	612,00	7 723,80	
6238	Divers		8 542,48		8 542,48	
6241	Transports de biens		3 009,60		3 009,60	
6247	Transports collectifs du personnel		5 077,03		5 077,03	
6248	Divers		25 614,11	7 300,00	18 314,11	
6251	Voyages, déplacements et missions		127 722,96	8 410,49	119 312,47	
6255	Frais de déménagement		2 800,72		2 800,72	
6261	Frais d'affranchissement		7 898,35		7 898,35	
6262	Frais de télécommunications		130 457,60	65 002,32	65 455,28	
627	Services bancaires et assimilés.		908,14		908,14	
6283	Frais de nettoyage des locaux		45 558,83	575,79	44 983,04	
62878	A des tiers		9 769,44	4 700,00	5 069,44	
6288	Autres		13 799,09	2 571,20	11 227,89	
6355	Taxes et impôts sur les véhicules		374,74		374,74	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)		2 184,18		2 184,18	
total chapitre 011	Charges à caractère général	3 028 667,94	2 897 026,48	222 518,36	2 674 508,12	354 159,82
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		54 657,56		54 657,56	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
64111	Rémunération principale		3 053 407,80		3 053 407,80	
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		47 530,36		47 530,36	
64113	NBI		22 014,64		22 014,64	
64118	Autres indemnités.		1 686 767,72		1 686 767,72	
64131	Rémunérations		146 013,28	90,60	145 922,68	
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		946,51		946,51	
64138	Primes et autres indemnités		42 595,12		42 595,12	
6414	Personnel rémunéré à la vacation		2 479 498,10		2 479 498,10	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		559 512,36		559 512,36	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		1 134 639,09		1 134 639,09	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		7 569,80		7 569,80	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.		98 153,09	14 705,71	83 447,38	
646	Allocation de vétéran		256 314,60		256 314,60	
6475	Médecine du travail, pharmacie		12 796,26		12 796,26	
6478	Autres charges sociales diverses		198 099,94	40 000,00	158 099,94	
6488	Autres		23 916,11	9 920,00	13 996,11	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	9 980 180,00	9 824 432,34	64 716,31	9 759 716,03	220 463,97
total chapitre 014	Atténuations de produits					
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65311	Indemnités de fonction		24 334,97		24 334,97	
65312	Frais de mission et de déplacement		2 752,76		2 752,76	
65313	Cotisations de retraite		1 628,31		1 628,31	
65748	Autres personnes de droit privé		199 854,30	39 669,30	160 185,00	
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage		61 015,02		61 015,02	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
65888	Autres		1,28		1,28	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	270 960,00	289 586,64	39 669,30	249 917,34	21 042,66
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		13 279 807,94	13 011 045,46	326 903,97	12 684 141,49	595 666,45
66111	Intérêts réglés à l'échéance		157 216,68		157 216,68	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		24 626,69	31 304,29	-6 677,60	
total chapitre 66	Charges financières	158 617,00	181 843,37	31 304,29	150 539,08	8 077,92
total chapitre 67	Charges spécifiques	800,00				800,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		3 601,26		3 601,26	
total chapitre 68	Dotations aux provisions	3 700,06	3 601,26		3 601,26	98,80
Total des dépenses réelles et mixtes		13 442 925,00	13 196 490,09	358 208,26	12 838 281,83	604 643,17
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	400 000,00				
675	Valeurs comptables des immobilisations cédées		4 738,51		4 738,51	
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement		61 774,64		61 774,64	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		2 863 765,63	48,68	2 863 716,95	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 930 953,15	2 930 278,78	48,68	2 930 230,10	723,05
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		3 330 953,15	2 930 278,78	48,68	2 930 230,10	400 723,05
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		16 773 878,15	16 126 768,87	358 256,94	15 768 511,93	1 005 366,22
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des dépenses de la section de fonctionnement		16 773 878,15	16 126 768,87	358 256,94	15 768 511,93	1 005 366,22

Envoyé en préfecture le 07/03/2024		Exercice 2023	
Reçu en préfecture le 07/03/2024		S ² LO	
Publié le 07/03/2024			
ID : 046-284600012-20240301-20240301_1CFU23-BF			

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE
Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		11 639,63		11 639,63	
6479	Remboursements sur autres charges sociales		60 078,06	67,95	60 010,11	
total chapitre 013	Atténuations de charges		71 717,69	67,95	71 649,74	-71 649,74
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
70685	Interventions soumises à facturation (article L 1424-42 du CGCT)		576 391,86	64 007,30	512 384,56	
706888	Autres		20 819,90	885,00	19 934,90	
70878	par des tiers		373 763,56	100 748,00	273 015,56	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	600 000,97	970 975,32	165 640,30	805 335,02	-205 334,05
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)					
total chapitre 731	Fiscalité locale					
744	FCTVA		5 846,98		5 846,98	
7473	Départements		8 178 107,15		8 178 107,15	
74748	Autres communes		1 143 853,58		1 143 853,58	
74758	Autres groupements		5 481 892,33		5 481 892,33	
total chapitre 74	Dotations et participations	14 818 518,84	14 809 700,04		14 809 700,04	8 818,80
752	Revenus des immeubles		5 254,77		5 254,77	
755	Dédits et pénalités perçus		10 081,17	24,03	10 057,14	
75888	Autres		5 964,69		5 964,69	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	4 600,00	21 300,63	24,03	21 276,60	-16 676,60
Total des recettes de gestion des services		15 423 119,81	15 873 693,68	165 732,28	15 707 961,40	-284 841,59
total chapitre 76	Produits financiers					
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale		19 265,55		19 265,55	
775	Produits des cessions d'immobilisations		62 366,18		62 366,18	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 77	Produits spécifiques	62 366,18	81 631,73		81 631,73	-19 265,55
total chapitre 78	Reprises sur provisions					
Total des recettes réelles et mixtes		15 485 485,99	15 955 325,41	165 732,28	15 789 593,13	-304 107,14
722	Immobilisations corporelles		53 043,51		53 043,51	
7761	Différences sur réalisations (négatives) reprises au compte de résultat		4 146,97		4 146,97	
77681	Neutralisation des amortissements		450 000,00		450 000,00	
777	Recettes et quote-part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat		107 664,00		107 664,00	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	619 080,97	614 854,48		614 854,48	4 226,49
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		619 080,97	614 854,48		614 854,48	4 226,49
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		16 104 566,96	16 570 179,89	165 732,28	16 404 447,61	-299 880,65
002 Résultat de fonctionnement reporté		669 311,19				
Total des recettes de la section de fonctionnement		16 773 878,15	16 570 179,89	165 732,28	16 404 447,61	369 430,54

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		505 347,12	301 069,00	204 278,12	305 347,12
Autres immobilisations incorporelles		1 483 101,21	827 263,05	655 838,16	986 401,25
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		1 066 651,66	217 236,99	849 414,67	872 157,67
Constructions		17 465 418,53	9 014 854,73	8 450 563,80	8 419 068,60
Réseaux et installations de voirie					
Réseaux divers		2 937 924,80	2 227 232,57	710 692,23	870 842,45
Installations techniques, agencements et matériel		29 831 176,84	19 526 740,01	10 304 436,83	10 760 096,44
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		5 459 862,98	3 784 108,26	1 675 754,72	1 805 347,55
Immobilisations corporelles en cours		1 003 075,69		1 003 075,69	315 672,04
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		59 752 558,83	35 898 504,61	23 854 054,22	24 334 933,12
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		161 041,13		161 041,13	
Créances sur les redevables et comptes rattachés		300 721,19	10 623,37	290 097,82	560 556,74
Avances et acomptes versés par la collectivité					
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		4 757,47		4 757,47	36 780,53
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		466 519,79	10 623,37	455 896,42	597 337,27
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		4 819 451,15		4 819 451,15	4 066 360,31
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		4 819 451,15		4 819 451,15	4 066 360,31
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)					
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		65 038 529,77	35 909 127,98	29 129 401,79	28 998 630,70

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		446 054,05	302 962,83
Fonds globalisés		12 474 363,60	11 908 201,83
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		2 186 804,19	1 666 858,19
Rattachées à un actif non amortissable		74 495,15	74 495,15
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		-2 798 195,95	-2 405 823,62
RÉSERVES		2 377 648,99	1 501 563,86
REPORT A NOUVEAU		669 311,19	1 260 373,24
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		635 935,68	428 114,30
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		16 066 416,90	14 736 745,78
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		12 641 785,86	13 768 562,18
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS			
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		12 641 785,86	13 768 562,18
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		309 758,82	342 845,43
Dettes fiscales et sociales		238,68	14 705,71
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes			
Autres dettes non financières		111 201,53	135 771,60
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		421 199,03	493 322,74
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		13 062 984,89	14 261 884,92
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)			
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		29 129 401,79	28 998 630,70

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		5 846,98		
Participations		14 803 853,06		
Compensations, autres attributions et autres participations				
Dons et legs				
Impôts et taxes				
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		805 335,02		
Produits des cessions d'actifs		62 366,18		
Autres produits de gestion		40 542,15		
Production stockée et immobilisée		53 043,51		
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Reprises du financement rattaché à un actif		107 664,00		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		450 000,00		
Neutralisation des moins-values de cession		4 146,97		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		16 332 797,87		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		2 671 949,20		
Charges de personnel		9 633 408,73		
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>7 737 354,01</i>		
<i>Dont charges sociales</i>		<i>1 896 054,72</i>		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		28 716,04		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		61 016,30		
Impôts et taxes		57 216,48		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		2 867 318,21		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		4 738,51		
Neutralisation des dépréciations et provisions				

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession		61 774,64		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		15 386 138,11		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		160 185,00		
<i>Dont ménages</i>				
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>		160 185,00		
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>				
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges				
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		160 185,00		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		786 474,76		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts				
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		150 539,08		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		150 539,08		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-150 539,08		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		635 935,68		

III – ÉTATS FINANCIERS**Annexe**

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités listées dans l'arrêté du 10 novembre 2016 qui expérimentent la certification des comptes en application de l'article 110 de la loi NOTRe.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.




État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 07/03/2024
Reçu en préfecture le 07/03/2024
Publié le 07/03/2024
ID : 046-284600012-20240301-20240301_1CFU23-BF

Exercice 2023
S²LO

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



Envoyé en préfecture le 07/03/2024	Exercice 2023
Reçu en préfecture le 07/03/2024	
Publié le 07/03/2024	
ID : 046-284600012-20240301-20240301_1CFU23-BF	

V – ARRETE ET SIGNATURES**ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 21/02/2024

Comptable(s)

Mme Marie-José SOURSOU

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 21/02/2024

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**DURAND Olivia (1040774267-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFIP DU LOT, le 23/02/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

SOURSOU Marie-Jose (1018095667-0), Inspecteur divisionnaire FiP hors classe**A LOT, le 26/02/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 01/03/2024 par l'organe délibérant.

LEWICKI PASCAL (plewicki2-xt), Président du CASDIS**A CAHORS, le 04/03/2024**