



Présentation brève et synthétique annexée au budget primitif 2022

Commune de TRIAIZE

1 budget principal et 3 budgets annexes (assainissement collectif - camping et lotissement Les Salines)

Sommaire :

I. Le cadre général du budget

II. La section de fonctionnement

III. La section d'investissement

IV. Les données synthétiques du budget – Récapitulation

Annexe : extrait du CGCT

I. Le cadre général du budget

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.

La présente note répond à cette obligation pour la commune ; elle est disponible sur son site internet.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2022. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre, sincérité. Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte, ou le 30 avril l'année de renouvellement de l'assemblée, et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, le maire, ordonnateur est autorisé à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le budget 2022 a été voté le 31 mars 2022 par le conseil municipal. Il peut être consulté sur simple demande au secrétariat général de la mairie aux heures d'ouvertures des bureaux.

Les sections de fonctionnement et investissement structurent le budget de notre collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant notamment le versement des salaires des agents de la commune ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

II. La section de fonctionnement

a) Généralités

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer le quotidien.

La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent des services communaux. *C'est un peu comme le budget d'une famille : le salaire des parents d'un côté et toutes les dépenses quotidiennes de l'autre (alimentation, loisirs, santé, impôts, remboursement des crédits...).*

Pour notre commune :

Les recettes de fonctionnement correspondent aux sommes encaissées au titre des prestations fournies à la population (cantine, garderie, locations de salle, logements...), aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat, à diverses subventions.

Les recettes prévisionnelles de fonctionnement 2022 représentent 1 108 641.14 euros.

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les salaires du personnel municipal, l'entretien et la consommation des bâtiments communaux, les achats de matières premières et de fournitures, les prestations de services effectuées, les subventions versées aux associations et les intérêts des emprunts à payer.

Les charges du personnel représentent 48.60 % des dépenses réelles de fonctionnement de la commune.

Les dépenses de fonctionnement 2022 représentent 668 918.98 euros.

Au final, l'écart entre le volume total des recettes de fonctionnement et celui des dépenses de fonctionnement constitue l'autofinancement, c'est-à-dire la capacité de la commune à financer elle-même ses projets d'investissement sans recourir nécessairement à un emprunt nouveau (c/023 = 439 722.16 euros).

Il existe trois principaux types de recettes pour la commune :

-Les impôts locaux

-Les dotations versées par l'Etat,

-Les **recettes encaissées** au titre des **prestations fournies à la population**, comme par exemple,

Cantine/garderie (2017 : 31 021 € - 2018 : 31 103 € - 2019 : 29 980.35 € - 2020 : 19 297.15 € - 2021 : 28 668.45 €)

Revenus des immeubles (2017 : 64 242 € - 2018 : 60 035 € - 2019 : 60 659.38 € - 2020 : 58 134.24 € - 2021 : 64 910.75 €)

b) Les principales dépenses et recettes de la section de fonctionnement :

Dépenses	montant	Recettes	montant
011-Dépenses courantes	201 297.80	013-Atténuation de charges	0
012-Dépenses de personnel	298 705.00	70-Recettes des services	55 905.00
014-Atténuation de produits	23 071.00	73-Impôts et taxes	469 344.00
65- Autres dépenses de gestion courante	76 567.00	74-Dotations et participations	218 798.00
66-Dépenses financières	13 187.58	75-Autres recettes de gestion courante	65 554.00
67-Dépenses exceptionnelles	2 275.00	76-Recettes financières	0
68-Dotations aux provisions	0	77-Recettes exceptionnelles	17 700.00
022-Dépenses imprévues	0		
Total dépenses réelles	615 103.38	Total recettes réelles	827 301.00
042-Opération ordre transfert entre sections	53 815.60		
023-Virement à la section d'investissement	439 722.16	Total recettes d'ordre	0
Total dépenses d'ordre	493 537.16	002-Excédent brut reporté	281 340.14
Total général	1 108 641.14	Total général	1 108 641.14

c) La fiscalité**Les taux des impôts locaux pour 2022 :**

Réforme en 2021 : est entré en vigueur le nouveau schéma de financement des collectivités locales, chaque commune bénéficie d'une compensation intégrale de la suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

Seule la taxe d'habitation sur les résidences principales est supprimée. Le taux de la TH sur les résidences secondaires est figé en 2022.

L'attribution aux communes du taux départemental de 16.52% (TFPB), en compensation de la réforme de la taxe d'habitation sur les résidences principales, est définitive. Pour 2022, il n'y a donc pas à distinguer l'ancien taux communal et l'ancien taux départemental. Ces deux taux forment aujourd'hui le taux communal.

Le conseil municipal a décidé de ne pas augmenter les taux des impôts locaux pour l'année 2022 :

- **Taux du Foncier Bâti** = 30.59 %
- **Taux du Foncier Non Bâti** = 40.28 %
- **Taux de Cotisation Foncière des Entreprises** (pas voté par la commune mais communauté de communes)

A taux constant, la hausse du produit des taxes foncières est de 11 326 euros par rapport à 2021 du fait de la revalorisation de 3,4 % des bases.

Le produit attendu des taxes est de 334 739 euros.

L'effet du coefficient correcteur passe également de 14 112 euros en 2021 à 14 623 euros en 2022, soit un gain supplémentaire de 511 euros.

Le montant total prévisionnel 2022 au titre de la fiscalité directe locale est de 396 197 euros.

d) Les dotations de l'Etat.

La Dotation Globale de Fonctionnement versée par l'Etat a augmenté de 477 euros soit environ 0.25% en un an (2017 : 182 212 €, 2018 : 186 340 €, 2019 : 184 547 €, 2020 : 189 057 €, 2021 : 189 646 €, 2022 : 190 123 €).

La part forfaitaire a baissé depuis 2015 et se maintenait autour de 100 000 euros depuis 2017 pour atteindre 99 365 euros en 2022.

En ce qui concerne les parts de péréquation, la dotation nationale de péréquation se maintenait autour de 30 000 euros pour atteindre 28 349 euros en 2022 tandis que la dotation de solidarité rurale augmente depuis 2016 pour atteindre 62 409 euros en 2022.

**Les chiffres de la DGF 2022 ont été reçus après le vote du budget – les données n'étant pas toutes connues, le budget a été voté avec des montants différents mais proches.*

III. La section d'investissement

a) Généralités

Le budget d'investissement prépare l'avenir. Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel. *Pour un foyer, l'investissement a trait à tout ce qui contribue à accroître le patrimoine familial : achat d'un bien immobilier et travaux sur ce bien, acquisition d'un véhicule,...*

Le budget d'investissement de la commune regroupe :

- en dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de mobilier, de matériel, d'informatique, de véhicules, de biens immobiliers, d'études et de travaux soit sur des structures déjà existantes, soit sur des structures en cours de création.

- en recettes : deux types de recettes coexistent : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec les autorisations de construire (Taxe d'aménagement) et les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus (par exemple : des subventions relatives à la construction d'une salle, à l'aménagement du bourg...).

b) Une vue d'ensemble de la section d'investissement

Dépenses	Restes à réaliser	montant	Recettes	Restes à réaliser	montant
20-Immobilisations incorporelles	7 560.00	2 500.00	13-Subventions d'équipement	37 225.35	155 205.30
204-Subventions d'équipement versées	51 923.00	55 279.00	16-Emprunts et dettes assimilées		489 594.10
			20-Immobilisations incorporelles		7 560.00
			21-Immobilisations corporelles		22 190.00
21-Immobilisations corporelles	53 394.40	1 070.00	10- Dotations Fonds divers Réserves		23 000.00
Total des Opérations d'Equipement	94 038.76	919 608.42	1068-Excédents de fonctionnement		18 922.04
16-Remboursement d'emprunts		209 331.74	165-Dépôts et cautionnement reçus		1 000.00
020-Dépenses imprévues		10 000.00	024-Produits des cessions		6 000.00
Total dépenses réelles	207 216.16	1 198 087.16	Total recettes réelles	37 225.35	723 471.44
041-Opérations patrimoniales		10 082.64	021-Virement de la section de fonctionnement		439 722.16
			040-Opération ordre transfert entre sections		53 815.60
			041-Opérations patrimoniales		10 082.64
Total dépenses d'ordre		10 082.64	Total recettes d'ordre		503 620.40
TOTAL	207 216.16	1 208 169.80	TOTAL	37 225.35	1 227 091.84
001-Solde d'investissement reporté (-)		0	001-Solde d'investissement reporté (+)		151 068.77
TOTAL DEPENSES CUMULEES		1 415 385.96	TOTAL RECETTES CUMULEES		1 415 385.96

c) Les principaux projets en perspective pour l'année 2021 sont les suivants :

La rénovation de l'église.

La réhabilitation de la mairie, de l'agence postale et du logement de la Poste.

Aménagement de la rue du Courseau (bassin d'orage).

Effacement des réseaux (rue Anciens combattants).

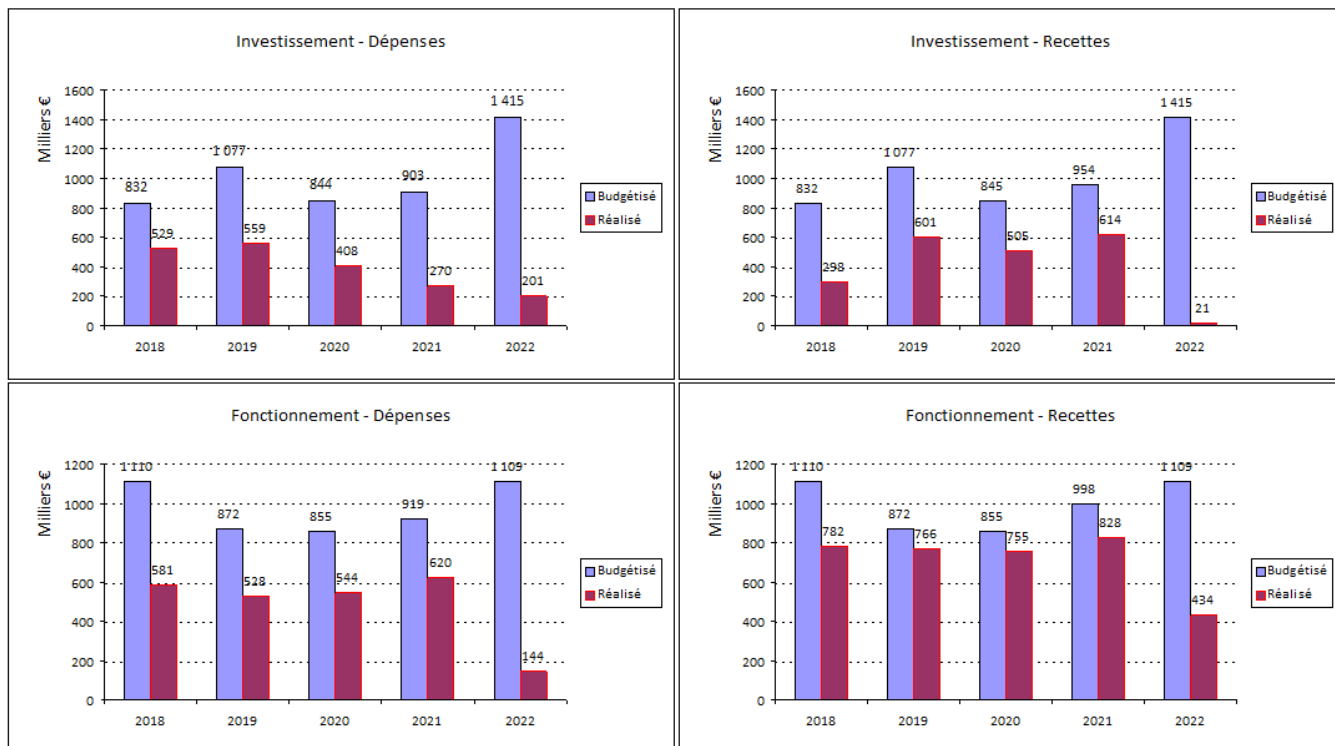
Travaux de voirie dont les allées du cimetière, acquisition de matériel pour le service technique (espace vert).

d) Les subventions d'investissements prévues : ce sont les subventions non versées concernant les projets des années précédentes, les subventions du Département pour la voirie et la DETR (101 356 €) pour le projet mairie/poste.

D'autres subventions vont être demandées cette année.

IV. Les données synthétiques du budget – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2018-2022) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)



b) Principaux ratios / prévisions 2022

Ratio de rigidité : 0,38 (seuil critique 0,56) mesure le poids des charges structurelles (charges de personnel, charges financières) par rapport aux produits réels.

La CAF (Capacité d'Autofinancement) / appelée aussi Epargne

L'excédent appelé aussi autofinancement brut finance la section d'investissement et doit être supérieur ou égal au remboursement du capital de la dette.

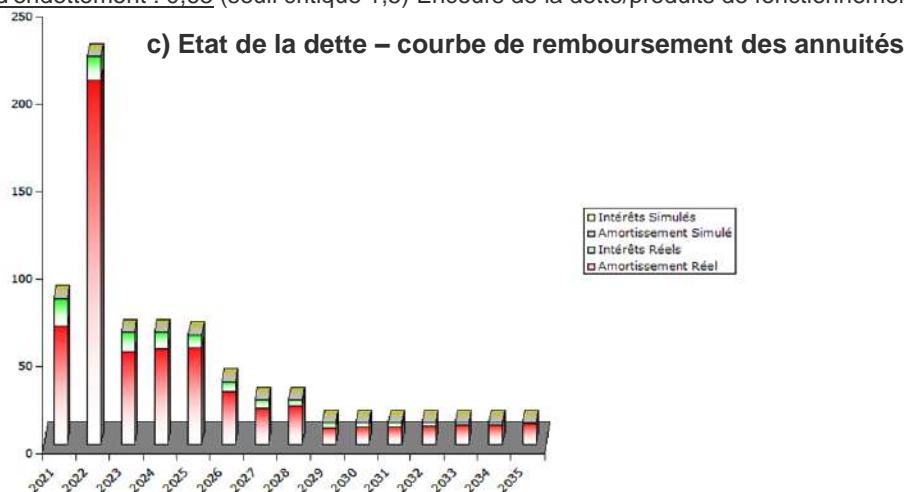
En 2022, la CAF brute est prévue à 493 537.76 € = produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles (212 197.62) + Résultat reporté R002 (281 340.14).

La CAF nette à 284 206.02 € (CAF brute – Remboursement capital emprunt).

Le taux d'épargne brute : 59.66 % (8 % à 15 % satisfaisant). CAF brute/recettes réelles de fonctionnement.

La capacité de désendettement : 1,05 années (seuil critique 15 années) Encours de la dette/CAF brute

Ratio d'endettement : 0,63 (seuil critique 1,5) Encours de la dette/produits de fonctionnement.



BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

Les travaux de branchement seront remboursés à la hauteur du coût HT par le particulier (recette d'investissement).

Les dépenses d'investissement : nouveaux branchements et réalisation d'un diagnostic obligatoire subventionné à hauteur de 60 %

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'EXPLOITATION – CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	417,60	0,00	5 320,00	5 320,00	5 320,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		417,60	0,00	5 320,00	5 320,00	5 320,00
66	Charges financières	33 078,40	0,00	29 935,67	29 935,67	29 935,67
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
68	Dotations aux provisions et dépréciat* (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses Imprévues	0,00		2 478,20	2 478,20	2 478,20
Total des dépenses réelles d'exploitation		33 496,00	0,00	47 733,87	47 733,87	47 733,87
023	Virement à la section d'investissement (6)	68 884,58		68 172,10	68 172,10	68 172,10
042	Opérat* ordre transfert entre sections (6)	43 863,00		43 863,00	43 863,00	43 863,00
043	Opérat* ordre Intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		112 747,58		112 035,10	112 035,10	112 035,10
TOTAL		146 243,58	0,00	159 768,97	159 768,97	159 768,97

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	159 768,97
---	-------------------

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	92 300,00	0,00	99 000,00	99 000,00	99 000,00
73	Produits issus de la fiscalité (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		92 300,00	0,00	99 000,00	99 000,00	99 000,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises sur provisions et dépréciations (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		92 300,00	0,00	99 000,00	99 000,00	99 000,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (6)	17 586,00		17 586,00	17 586,00	17 586,00
043	Opérat* ordre Intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		17 586,00		17 586,00	17 586,00	17 586,00
TOTAL		109 886,00	0,00	116 586,00	116 586,00	116 586,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	43 182,97
--	-----------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	159 768,97
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	94 445,10
---	------------------

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
20	Immobilisations incorporelles	45 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
21	Immobilisations corporelles	28 716,44	0,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	73 716,44	0,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	46 287,30	0,00	47 779,10	47 779,10	47 779,10
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* 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
020	Dépenses imprévues	8 000,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	54 287,30	0,00	47 779,10	47 779,10	47 779,10
45...	Total des opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	128 003,74	0,00	102 779,10	102 779,10	102 779,10
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	17 586,00		17 586,00	17 586,00	17 586,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	17 586,00		17 586,00	17 586,00	17 586,00
	TOTAL	145 589,74	0,00	120 365,10	120 365,10	120 365,10

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	19 793,12
--	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	140 158,22
---	-------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
13	Subventions d'investissement	32 625,00	0,00	8 330,00	8 330,00	8 330,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	32 625,00	0,00	8 330,00	8 330,00	8 330,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	217,16	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	18 587,45	0,00	19 793,12	19 793,12	19 793,12
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* 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
	Total des recettes financières	18 804,61	0,00	19 793,12	19 793,12	19 793,12
45...	Total des opérations pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	51 429,61	0,00	28 123,12	28 123,12	28 123,12
021	Virement de la section d'exploitation (4)	68 684,58		68 172,10	68 172,10	68 172,10
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	43 863,00		43 863,00	43 863,00	43 863,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	112 547,58		112 035,10	112 035,10	112 035,10
	TOTAL	164 177,19	0,00	140 158,22	140 158,22	140 158,22

+

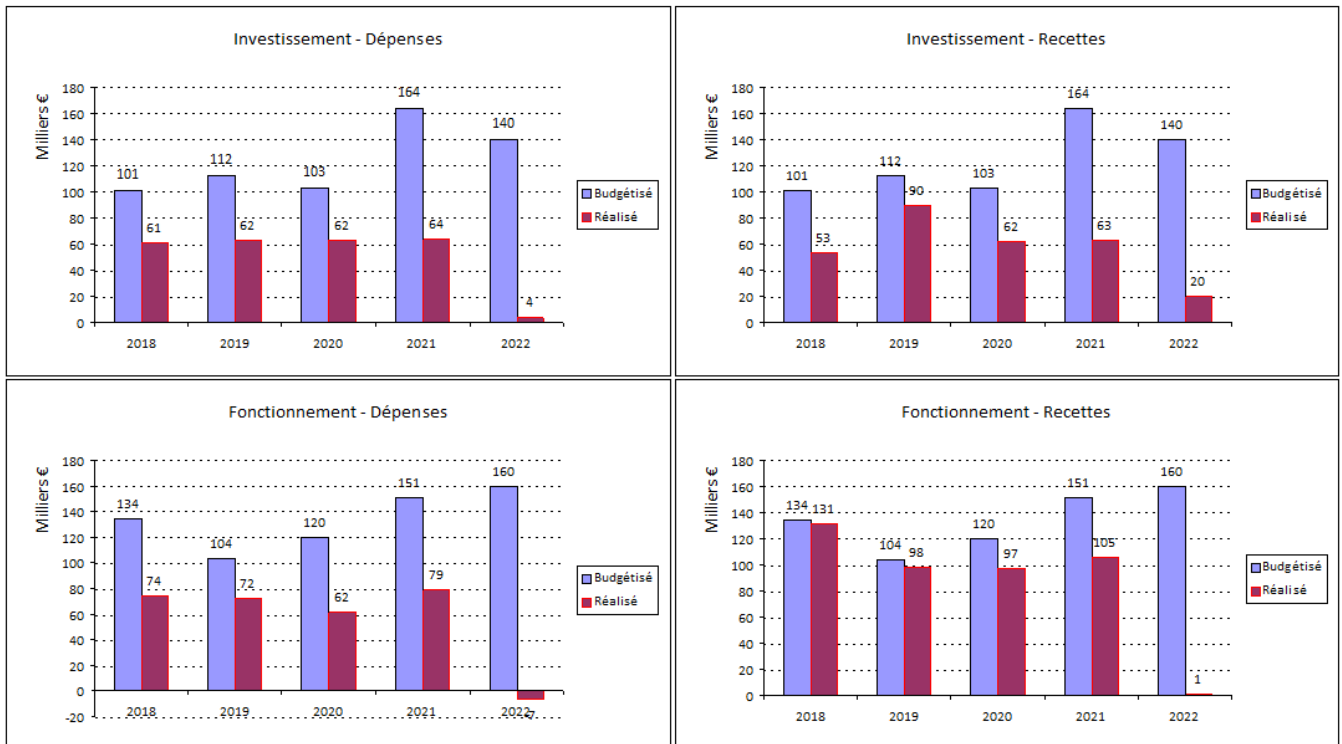
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	140 158,22
---	-------------------

Les données synthétiques du budget – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2018-2022) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)



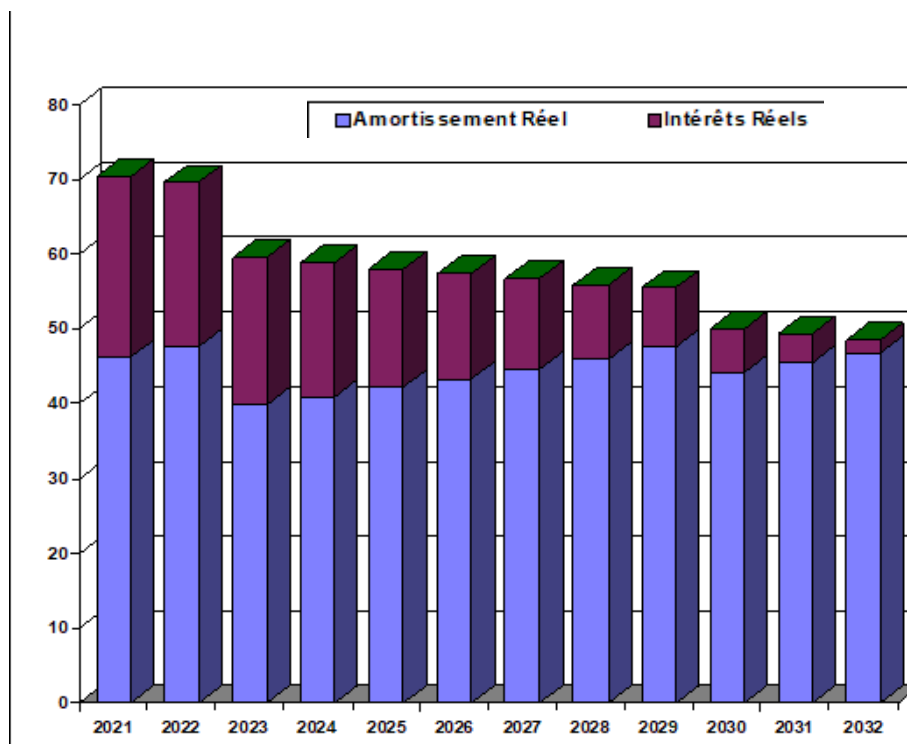
b) La CAF (Capacité d'Autofinancement) / appelée aussi Epargne

L'excédent appelé aussi autofinancement brut finance la section d'investissement et doit être supérieur ou égal au remboursement du capital de la dette.

En 2022, la CAF brute est prévue à 94 449.10 € (produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles = 51 266.13 € + excédent R002 = 43 182.97 €),

La CAF nette à 46 670 € (CAF brute – Remboursement capital emprunt).

c) Etat de la dette – courbe de remboursement des annuités



BUDGET ANNEXE CAMPING

L'année 2020 a été marquée par l'aménagement d'une aire de camping-car et une gestion automatisée des entrées/sorties avec délégation du service à Camping-car Park, ainsi que par une mise aux normes au PPRL Bassin du Lay. En 2022, une partie des bornes électriques seront remises aux normes.

VOTE DU BUDGET	I
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES	A1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
011	Charges à caractère général	14 050,97	34 742,80	34 742,80
60611	Eau et assainissement	3 000,00	1 800,00	1 800,00
60612	Energie - Electricité	6 550,00	10 000,00	10 000,00
60631	Fournitures d'entretien	300,00	150,00	150,00
60632	Fournitures de petit équipement	200,00	7 300,00	7 300,00
60633	Fournitures de voirie	530,00	1 050,00	1 050,00
6068	Autres matières et fournitures	500,00	5 400,00	5 400,00
6135	Locations mobilières	0,00	300,00	300,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	5 000,00	5 000,00
615232	Entretien, réparations réseaux	164,00	200,00	200,00
6226	Honoraires	50,00	0,00	0,00
6228	Divers	170,00	490,00	490,00
6231	Annonces et insertions	137,50	0,00	0,00
6257	Réceptions	0,00	60,00	60,00
6261	Frais d'affranchissement	100,00	100,00	100,00
6262	Frais de télécommunications	958,80	958,80	958,80
627	Services bancaires et assimilés	30,00	40,00	40,00
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	123,67	124,00	124,00
63513	Autres impôts locaux	320,00	320,00	320,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	917,00	1 450,00	1 450,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	7 000,00	8 000,00	8 000,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	7 000,00	8 000,00	8 000,00
014	Atténuations de produits	1 310,00	1 615,00	1 615,00
7398	Reverst., restitué* et prélevé divers	1 310,00	1 615,00	1 615,00
65	Autres charges de gestion courante	0,10	5,00	5,00
65888	Autres	0,10	5,00	5,00
66	Charges financières	2 183,44	1 930,41	1 930,41
66111	Intérêts réglés à l'échéance	2 183,44	1 930,41	1 930,41
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses Imprévues	0,00	2 239,26	2 239,26
TOTAL DES DEPENSES REELLES		24 544,51	48 532,47	48 532,47

023	Virement à la section d'investissement	18 448,55	9 137,12	9 137,12
042	Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)	14,00	14,00	14,00
0811	Dot. amort. et prov. Immos incorporelles	14,00	14,00	14,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		18 480,55	9 151,12	9 151,12

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	43 005,06	57 683,59	57 683,59
--	------------------	------------------	------------------

	+
RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
	+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00
	-
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	57 683,59

VOTE DU BUDGET	I
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES	A2

Chap / Art. (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	38 131,04	47 165,80	47 165,80
70632	Redevances services à caractère loisir	25 091,04	25 090,80	25 090,80
70688	Autres prestations de services	10 200,00	18 235,00	18 235,00
70871	Remb. frais par collectivité rattachemen	2 000,00	3 000,00	3 000,00
70878	Remb. frais par d'autres redevables	840,00	840,00	840,00
73	Impôts et taxes	1 310,00	1 615,00	1 615,00
7362	Taxes de séjour	1 310,00	1 615,00	1 615,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courants	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	5,00	5,00
7788	Produits exceptionnels divers	0,00	5,00	5,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		39 441,04	48 785,80	48 785,80

042	Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)	963,59	0,00	0,00
722	Immobilisations corporelles	963,59	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		963,59	0,00	0,00

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	40 404,63	48 785,80	48 785,80
--	------------------	------------------	------------------

+	
RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
+	
R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	8 897,79
-	
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	57 683,59

VOTE DU BUDGET	I
SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES	B1

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	10 098,87	1 500,00	1 500,00
2113	Terrains aménagés autres que voirie	10 098,87	1 500,00	1 500,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	10 098,87	1 500,00	1 500,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	7 398,09	7 651,12	7 651,12
1641	Emprunts en euros	7 398,09	7 651,12	7 651,12
18	Compte de liaison : affectat° (BA,règle)	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	7 398,09	7 651,12	7 651,12
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	17 496,96	9 151,12	9 151,12

040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	963,59	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	0,00	0,00	0,00
	Charges transférées	963,59	0,00	0,00
2113	Terrains aménagés autres que voirie	963,59	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	963,59	0,00	0,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	18 460,55	9 151,12	9 151,12
---	------------------	-----------------	-----------------

+

RESTES A REALISER N-1 (8)	8 242,00
----------------------------------	-----------------

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	7 698,69
--	-----------------

-

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	25 091,81
---	------------------

VOTE DU BUDGET	I
SECTION D'INVESTISSEMENT - RECETTES	B2

Chap / Art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Propositions nouvelles (3)	Vote (4)
010	Stocks	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	14 463,69	0,00	0,00
1331	D.E.T.R. transférable	13 768,00	0,00	0,00
1337	Dot. de soutien à l'investissement local	695,69	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		14 463,69	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	18 272,64	15 940,69	15 940,69
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	18 272,64	15 940,69	15 940,69
138	Autres subvent ² invest. non transf.	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat ² (BA,règle)	0,00	0,00	0,00
26	Participat ² et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		18 272,64	15 940,69	15 940,69
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		32 736,33	15 940,69	15 940,69

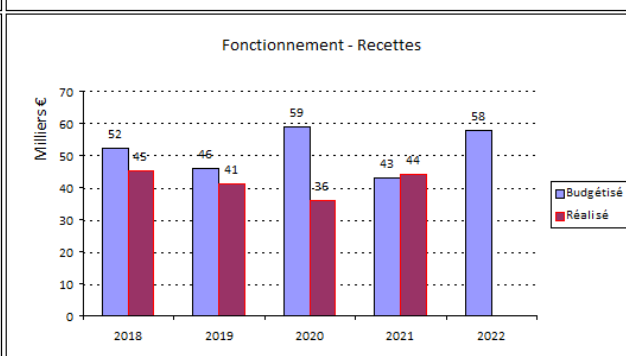
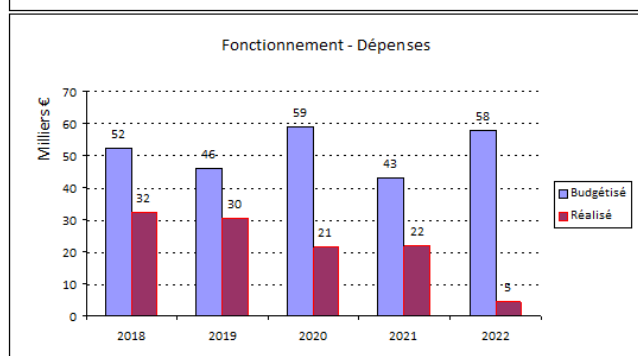
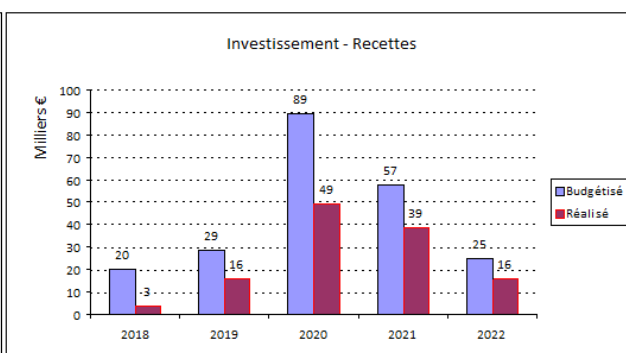
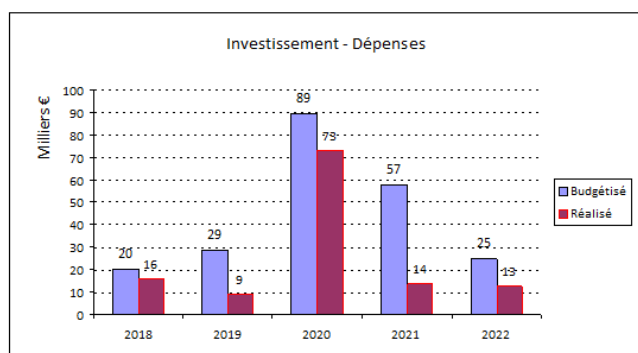
021	Virement de la sect ² de fonctionnement	18 448,55	9 137,12	9 137,12
040	Opérat ² ordre transfert entre sections (5) (6)	14,00	14,00	14,00
281532	Réseaux d'assainissement	14,00	14,00	14,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		18 480,55	9 151,12	9 151,12
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		18 480,55	9 151,12	9 151,12

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	51 196,88	25 091,81	25 091,81
---	------------------	------------------	------------------

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	25 091,81

Les données synthétiques du budget – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2018-202) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)



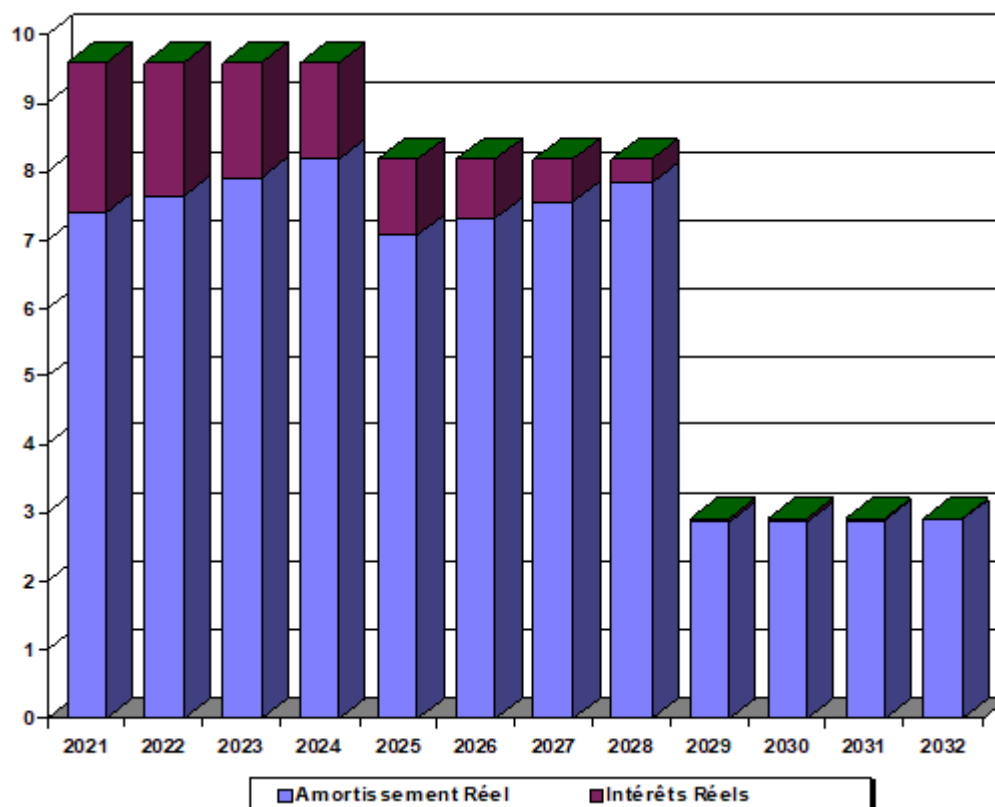
b) La CAF (Capacité d'Autofinancement) / appelée aussi Epargne

L'excédent appelé aussi autofinancement brut finance la section d'investissement et doit être supérieur ou égal au remboursement du capital de la dette.

En 2022, la CAF brute est prévue à 9 151.12 € (produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles = 14 896.53 € + Excédent R002 = 2 600.43).

La CAF nette à 1 500 € (CAF brute – Remboursement capital emprunt).

c) Etat de la dette – courbe de remboursement des annuités



Annexe

Code général des collectivités territoriales – article L 2313-1

Les budgets de la commune restent déposés à la mairie et, le cas échéant, à la mairie annexe où ils sont mis sur place à la disposition du public dans les quinze jours qui suivent leur adoption ou éventuellement leur notification après règlement par le représentant de l'Etat dans le département.

Le public est avisé de la mise à disposition de ces documents par tout moyen de publicité au choix du maire.

Pour l'ensemble des communes, les documents budgétaires sont assortis d'états portant sur la situation patrimoniale et financière de la collectivité ainsi que sur ses différents engagements.

Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat.

Un décret en Conseil d'Etat fixe les conditions d'application du présent article.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	5,00	5,00	5,00
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		0,00	0,00	109 005,00	109 005,00	109 005,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles de fonctionnement		0,00	0,00	109 005,00	109 005,00	109 005,00
023	Virement à la section d'investissement (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
043	Opérat* ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		0,00		0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	109 005,00	109 005,00	109 005,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	------

-

TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	109 005,00
--	-------------------

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	5,00	5,00	5,00
Total des recettes de gestion courante		0,00	0,00	5,00	5,00	5,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		0,00	0,00	5,00	5,00	5,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (5)	0,00		109 000,00	109 000,00	109 000,00
043	Opérat* ordre intérieur de la section (5)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00		109 000,00	109 000,00	109 000,00
TOTAL		0,00	0,00	109 005,00	109 005,00	109 005,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	------

-

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	109 005,00
--	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (5)	-109 000,00	Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la commune ou de l'établissement.
--	-------------	---

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* 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
020	Dépenses imprévues	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46...	Total des opé. pour compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	0,00		109 000,00	109 000,00	109 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00		109 000,00	109 000,00	109 000,00
	TOTAL	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (2)	0,00
--	-------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	109 000,00
---	-------------------

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (= RAR + vote)
010	Stocks (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent* invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat* (BA,règle) (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat* 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
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46...	Total des opé. pour le compte de tiers (8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
021	Virement de la sect* de fonctionnement (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00

Nota : Pour les collectivités locales et leurs établissements (communes, départements, régions, EPCI, syndicats mixtes, établissements de coopération interdépartementale), les articles L 2121-26, L 3121-17, L 4132-16, L 5211-46, L 5421-5, L 5621-9 et L 5721-6 du code général des collectivités territoriales (CGCT) prévoient le droit pour toute personne physique ou morale de demander communication des procès-verbaux, budgets, comptes et arrêtés.