



Présentation brève et synthétique annexée au budget primitif 2023

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

BUDGETS ANNEXES

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 2023. 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 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année civile.

Le budget 2023 a été voté le 28 mars 2023 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, de logements, baux ruraux...), aux impôts locaux, aux dotations versées par l'Etat, à diverses subventions.

Les recettes prévisionnelles de fonctionnement 2023 représentent 1 176 996.55 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 2023 représentent 706 180 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 = 470 816.55 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 (2018 : 31 103 € - 2019 : 29 980 € - 2020 : 19 297 € - 2021 : 28 668 € - 2022 : 36 663 €)

Revenus des immeubles (2018 : 60 035 € - 2019 : 60 659 € - 2020 : 58 134 € - 2021 : 64 911 € - 2022 : 70 858 €)

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

Dépenses	montant	Recettes	montant
011-Dépenses courantes	246 010.00	013-Atténuation de charges	300.00
012-Dépenses de personnel	285 030.00	70-Recettes des services	71 930.00
014-Atténuation de produits	27 685.00	73-Impôts et taxes	499 728.00
65- Autres dépenses de gestion courante	83 610.00	74-Dotations et participations	223 119.66
66-Dépenses financières	15 950.00	75-Autres recettes de gestion courante	70 005.00
67-Dépenses exceptionnelles	3 020.00	76-Recettes financières	0
68-Dotations aux provisions	0	77-Recettes exceptionnelles	1 000.00
022-Dépenses imprévues	0		
Total dépenses réelles	661 305.00	Total recettes réelles	866 082.66
042-Opération ordre transfert entre sections	44 875.00		
023-Virement à la section d'investissement	470 816.55	Total recettes d'ordre	0
Total dépenses d'ordre	515 691.55	002-Excédent brut reporté	310 913.89
Total général	1 176 996.55	Total général	1 176 996.55

c) La fiscalité

Les taux des impôts locaux pour 2023 :

En 2023, le taux de la TH sur les résidences secondaires (THRS) n'est plus figé. La collectivité doit voter un taux de THRS pour 2023, en plus du taux de taxe foncière sur les propriétés bâties (TFB) et du taux de taxe foncière sur les propriétés non bâties (TFNB).

Le conseil municipal a décidé de ne pas augmenter les taux des impôts locaux pour l'année 2023, les bases connaissant déjà une augmentation autour de 7% :

- **Taux du Foncier Bâti** = 30.59 %
- **Taux du Foncier Non Bâti** = 40.28 %
- **Taux Taxe Habitation RS** = 13.91 %
- **Taux de Cotisation Foncière des Entreprises** (pas voté par la commune mais communauté de communes)

A taux constant, la hausse du produit des taxes directes locales est de 26 685 euros par rapport à 2022 du fait de la revalorisation de 7.10 % des bases.

Le produit attendu des taxes est de 382 523 euros.

L'effet du coefficient correcteur passe également de 14 623 euros en 2022 à 15 745 euros en 2023, soit un gain supplémentaire de 1 122 euros.

Le montant total prévisionnel 2023 au titre de la fiscalité directe locale est de 417 566 euros.

d) Les dotations de l'Etat.

La Dotation Globale de Fonctionnement versée par l'Etat a augmenté de 7 741 euros soit environ 4.07 % en un an (2019 : 184 547 €, 2020 : 189 057 €, 2021 : 189 646 €, 2022 : 190 123 €, 2023 : 197 864 €).

La part forfaitaire a baissé depuis 2015 et se maintient autour de 100 000 euros depuis 2017 pour atteindre 100 982 euros en 2023 (+1617€/2022).

En ce qui concerne les parts de péréquation, la dotation nationale de péréquation se maintient autour de 30 000 euros pour atteindre 29 713 euros en 2023 (+1364€/2022) tandis que la dotation de solidarité rurale augmente depuis 2016 pour atteindre 67 169 euros en 2023 (+4760€/2022).

**Les chiffres de la DGF 2023 ont été reçus après le vote du budget – les données n'étant pas toutes connues, le budget a été voté avec des montants différents.*

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	2 500,00	650.00	13-Subventions d'équipement	165 185,75	161 991,45
204-Subventions d'équipement versées	92 193,00	0	16-Emprunts et dettes assimilées		200 000,00
			20-Immobilisations incorporelles		7 560.00
			21-Immobilisations corporelles		22 190.00
21-Immobilisations corporelles	3 704,40	3 070.00	10- Dotations Fonds divers Réserves		45 000.00
Total des Opérations d'Equipement	107 181,10	854 016,00	1068-Excédents de fonctionnement		163 244.95
16-Remboursement d'emprunts		61 545,00	165-Dépôts et cautionnement reçus		1 000.00
020-Dépenses imprévues		5 153,60	024-Produits des cessions		753.30
Total dépenses réelles	205 578,50	924 434,60	Total recettes réelles	165 185,75	571 989,70
			021-Virement de la section de fonctionnement		470 816.55
			040-Opération ordre transfert entre sections		44 873,30
041-Opérations patrimoniales		78 099,36	041-Opérations patrimoniales		78 099,36
Total dépenses d'ordre		78 099,36	Total recettes d'ordre		593 789,21
TOTAL	205 578,50	1 002 533,96	TOTAL	165 185,75	1 165 778,91
001-Solde d'investissement reporté (-)		122 852,20	001-Solde d'investissement reporté (+)		
TOTAL DEPENSES CUMULEES		1 330 964,66	TOTAL RECETTES CUMULEES		1 330 964,66

c) Les principaux projets en perspective pour l'année 2023 sont les suivants :

Effacement des réseaux (Grande rue - route de Champagné RD 25 et rue Anciens combattants).

Aménagement liaison douce le long de la RD 25.

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

La rénovation de l'église.

Travaux de voirie dont la suite des allées du cimetière, route de marais, acquisition de matériel pour le service technique.

d) Les subventions d'investissements prévues : ce sont les subventions non versées concernant les travaux d'aménagement du parking, plan de relance pour les cantines rurales, voirie de marais 2022... et la DETR (101 356 €) pour le projet mairie/poste. Subventions pour la mairie/poste actées sur le BP 2023 pour un total de 122 645.45 €.

IV. Les données synthétiques du budget – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2019-2023) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)



b) Principaux ratios / prévisions 2022

Ratio de rigidité : 0,35 (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.

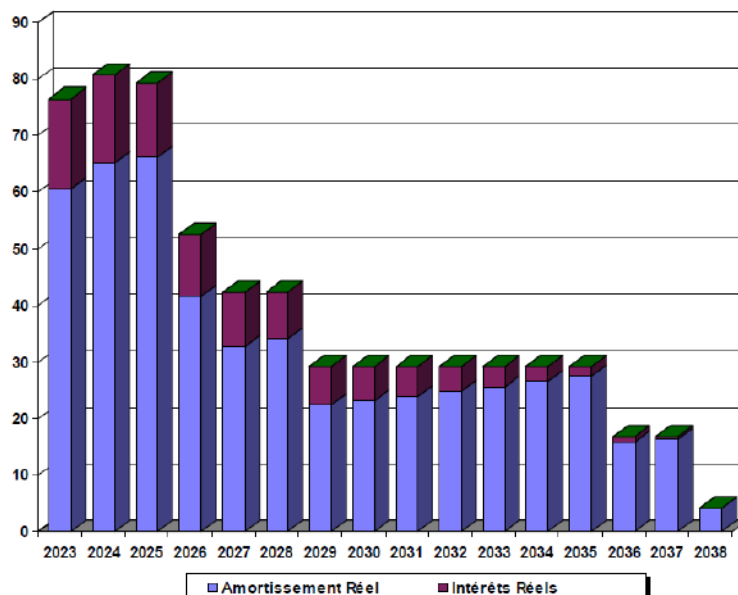
En 2022, la CAF brute est prévue à 515 691.55 € : produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles + Résultat reporté R002.

Le taux d'épargne brute : 59.54 % (8 % à 15 % satisfaisant). CAF brute/recettes réelles de fonctionnement.

La capacité de désendettement : 0.60 années (seuil critique 15 années) Encours de la dette (310 464.59 €)/CAF brute

Ratio d'endettement : 0,26 (seuil critique 1,5) Encours de la dette/produits de fonctionnement.

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



BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

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

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

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	5 320,00	0,00	39 825,00	39 825,00	39 825,00
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		5 320,00	0,00	39 825,00	39 825,00	39 825,00
66	Charges financières	29 935,67	0,00	26 938,79	26 938,79	26 938,79
67	Charges exceptionnelles	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 478,20		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		47 733,87	0,00	66 763,79	66 763,79	66 763,79
023	Virement à la section d'investissement (6)	08 172,10		88 550,45	88 550,45	88 550,45
042	Opérat* ordre transfert entre sections (6)	43 803,00		43 803,00	43 803,00	43 803,00
043	Opérat* ordre intérieur de la section (6)	0,00		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		112 035,10		132 422,46	132 422,46	132 422,46
TOTAL		159 768,97	0,00	199 186,25	199 186,25	199 186,25

+

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

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	199 186,25
---	-------------------

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	99 000,00	0,00	99 400,00	99 400,00	99 400,00
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	10 086,00	10 086,00	10 086,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion des services		99 000,00	0,00	109 486,00	109 486,00	109 486,00
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		99 000,00	0,00	109 486,00	109 486,00	109 486,00
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		116 586,00	0,00	127 072,00	127 072,00	127 072,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)	72 114,25
---	------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	199 186,25
---	-------------------

Pour information :

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (8)	114 836,46	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	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	15 000,00	0,00	83 219,92	83 219,92	83 219,92
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	55 000,00	0,00	83 219,92	83 219,92	83 219,92
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	47 779,10	0,00	39 946,54	39 946,54	39 946,54
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	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses financières	47 779,10	0,00	39 946,54	39 946,54	39 946,54
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	102 779,10	0,00	123 166,46	123 166,46	123 166,46
040	Opérat* ordre transfert entre sections (4)	17 588,00		17 588,00	17 588,00	17 588,00
041	Opérations patrimoniales (4)	0,00		0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	17 588,00		17 588,00	17 588,00	17 588,00
	TOTAL	120 365,10	0,00	140 752,46	140 752,46	140 752,46

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)	21 502,18
--	------------------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	162 254,64
---	-------------------

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	8 330,00	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	8 330,00	0,00	8 330,00	8 330,00	8 330,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106	Réserves (7)	19 793,12	0,00	21 502,18	21 502,18	21 502,18
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	19 793,12	0,00	21 502,18	21 502,18	21 502,18
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	28 123,12	0,00	29 832,18	29 832,18	29 832,18
021	Virement de la section d'exploitation (4)	88 172,10		88 550,46	88 550,46	88 550,46
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	112 035,10		132 422,46	132 422,46	132 422,46
	TOTAL	140 158,22	0,00	162 254,64	162 254,64	162 254,64

+

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

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	162 254,64
---	-------------------

Pour information :

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.

AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL DÉGAGÉ PAR LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (8)	114 836,46
---	-------------------

Les données synthétiques du budget annexe Assainissement – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2019-2023) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)

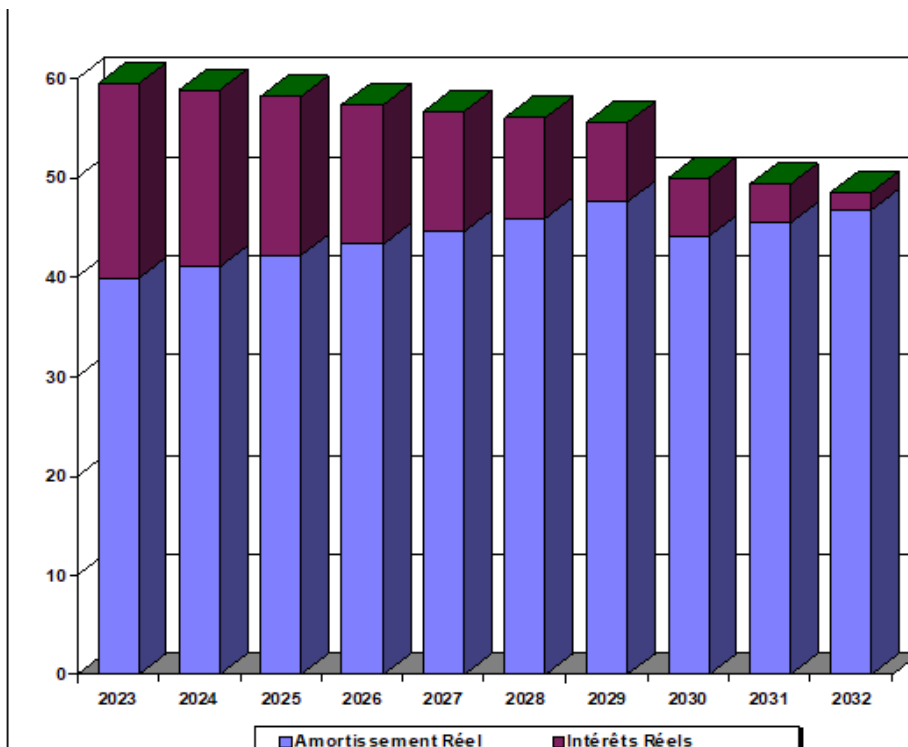


b) La CAF (Capacité d'Autofinancement) / appelée aussi Epargne

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 2023, la CAF brute est prévue à 114 836.46 € : produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles + excédent R002

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



BUDGET ANNEXE CAMPING

En 2023, des travaux d'aménagement extérieurs seront réalisés : local poubelle, zone de rencontre avec des tables et barbecue.

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	34 742,80	34 104,00	34 104,00
60611	Eau et assainissement	1 800,00	1 500,00	1 500,00
60612	Energie - Electricité	10 000,00	17 000,00	17 000,00
60631	Fournitures d'entretien	150,00	150,00	150,00
60632	Fournitures de petit équipement	7 300,00	5 000,00	5 000,00
60633	Fournitures de voirie	1 050,00	650,00	650,00
6068	Autres matières et fournitures	5 400,00	2 000,00	2 000,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	2 000,00	2 000,00
6135	Locations mobilières	300,00	600,00	600,00
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	5 000,00	3 000,00	3 000,00
615232	Entretien, réparations réseaux	200,00	0,00	0,00
6228	Divers	490,00	500,00	500,00
6257	Réceptions	60,00	50,00	50,00
6261	Frais d'affranchissement	100,00	80,00	80,00
6262	Frais de télécommunications	958,80	960,00	960,00
627	Services bancaires et assimilés	40,00	40,00	40,00
62871	Remb. frais à la collectivité de rattach	124,00	124,00	124,00
63513	Autres impôts locaux	320,00	350,00	350,00
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	1 450,00	100,00	100,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	8 000,00	8 050,00	8 050,00
6215	Personnel affecté par CL de rattachement	8 000,00	8 000,00	8 000,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	50,00	50,00
014	Atténuations de produits	1 615,00	1 500,00	1 500,00
7398	Reverst., restitut* et prélèvt divers	1 615,00	1 500,00	1 500,00
65	Autres charges de gestion courante	5,00	5,00	5,00
65888	Autres	5,00	5,00	5,00
66	Charges financières	1 930,41	1 666,00	1 666,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	1 930,41	1 666,00	1 666,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues	2 239,26	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		48 532,47	45 325,00	45 325,00
023	Virement à la section d'investissement	9 137,12	20 044,89	20 044,89
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		9 151,12	20 058,89	20 058,89
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		57 683,59	65 383,89	65 383,89
				+
RESTES A REALISER N-1 (9)				0,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)				0,00
				-
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				65 383,89

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	47 165,80	47 015,00	47 015,00
70632	Redevances services à caractère loisir	25 090,80	27 055,00	27 055,00
70688	Autres prestations de services	18 235,00	16 000,00	16 000,00
70871	Remb. frais par collectivité rattachemen	3 000,00	3 000,00	3 000,00
70878	Remb. frais par d'autres redevables	840,00	960,00	960,00
73	Impôts et taxes	1 615,00	1 500,00	1 500,00
7362	Taxes de séjour	1 615,00	1 500,00	1 500,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	5,00	855,00	855,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	850,00	850,00
7788	Produits exceptionnels divers	5,00	5,00	5,00
78	Rapprises provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		48 785,80	49 370,00	49 370,00

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

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	48 785,80	49 370,00	49 370,00
---	------------------	------------------	------------------

RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
----------------------------------	-------------

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	16 013,83
---	------------------

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	65 383,83
--	------------------

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)	9 742,00	12 138,89	12 138,89
2113	Terrains aménagés autres que voirie	9 742,00	10 638,89	10 638,89
2184	Mobilier	0,00	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		9 742,00	12 138,89	12 138,89
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	7 651,12	7 920,00	7 920,00
1641	Emprunts en euros	7 651,12	7 920,00	7 920,00
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		7 651,12	7 920,00	7 920,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		17 393,12	20 058,89	20 058,89

040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	0,00	0,00	0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	0,00	0,00	0,00
	Charges transférées	0,00	0,00	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00	0,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	17 393,12	20 058,89	20 058,89
--	------------------	------------------	------------------

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00
----------------------------------	-------------

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	10 056,42
--	------------------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	30 115,31
---	------------------

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 136)	0,00	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		0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	15 340,69	10 056,42	10 056,42
1058	Excédents de fonctionnement capitalisés	15 340,69	10 056,42	10 056,42
138	Autres subvent° 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° (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
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
Total des recettes financières		15 340,69	10 056,42	10 056,42
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		15 340,69	10 056,42	10 056,42

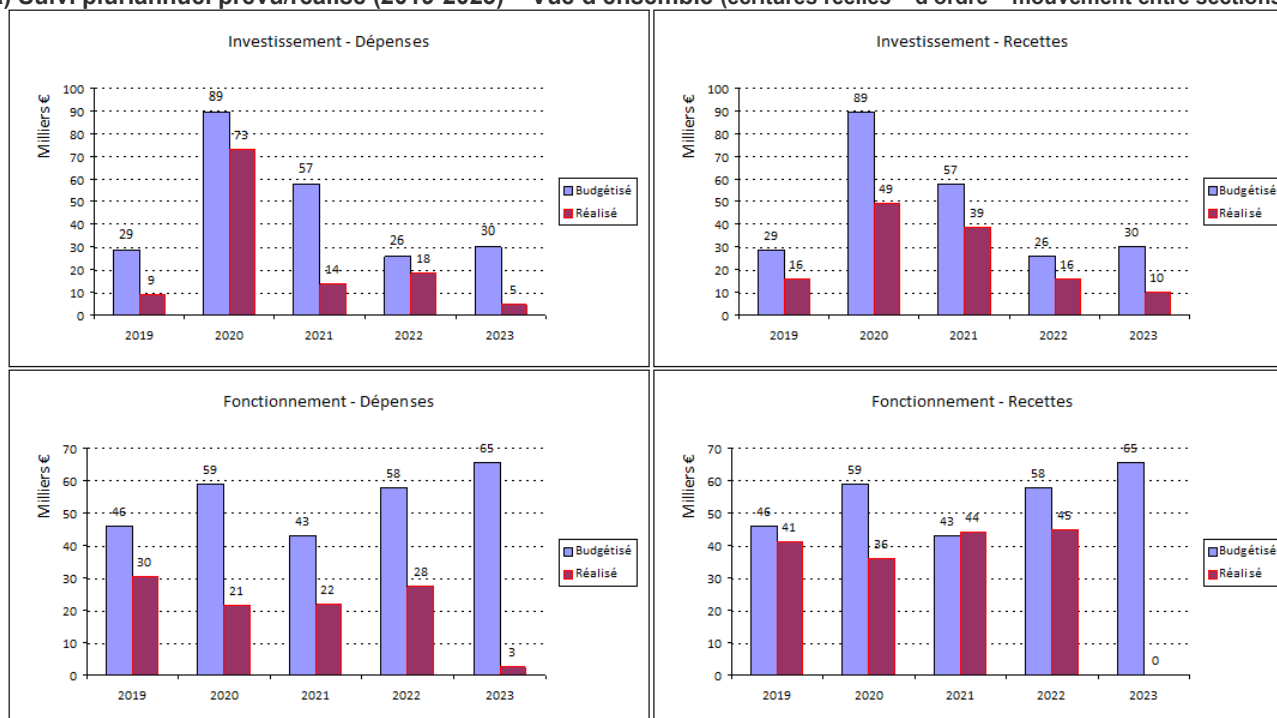
021	Virement de la sect° de fonctionnement	9 137,12	20 044,89	20 044,89
040	Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6)	14,00	14,00	14,00
281532	Réseaux d'assainissement	14,00	14,00	14,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		9 151,12	20 058,89	20 058,89
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		9 151,12	20 058,89	20 058,89

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	25 091,81	30 115,31	30 115,31
---	------------------	------------------	------------------

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	30 115,31

Les données synthétiques du budget annexe Camping – Récapitulation

a) Suivi pluriannuel prévu/réalisé (2019-2023) – Vue d'ensemble (écritures réelles – d'ordre – mouvement entre sections)

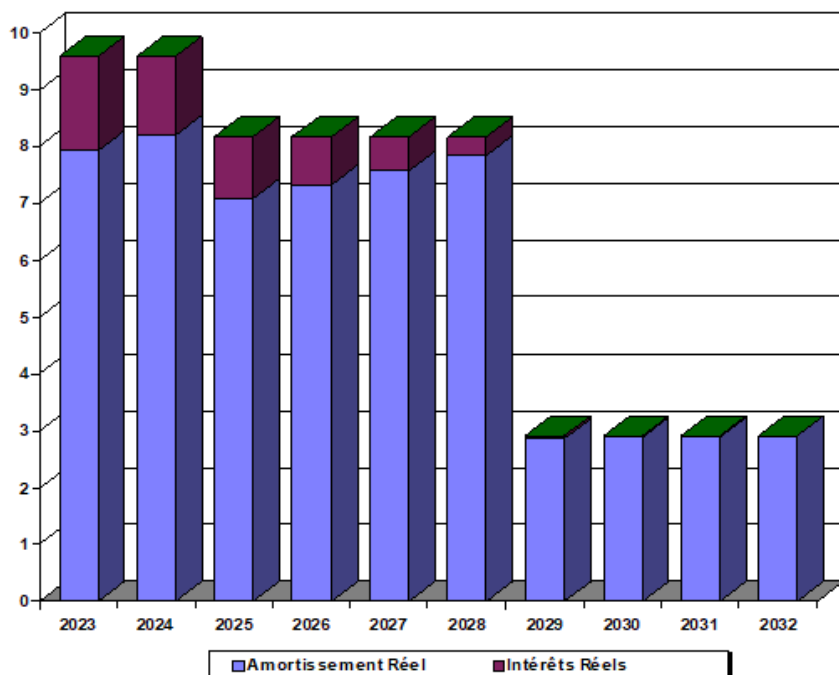


b) La CAF (Capacité d'Autofinancement) / appelée aussi Epargne

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 2023, la CAF brute est prévue à 20 058.89 € : produits de fonctionnement réels – charges de fonctionnement réelles + Excédent R002.

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



BUDGET ANNEXE LOTISSEMENT LES SALINES

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	109 000,00	527 000,00	527 000,00
6015	Terrains à aménager	31 000,00	0,00	0,00
6045	Achats études, prestat* services (terral)	78 000,00	31 000,00	31 000,00
605	Achats matériel, équipements et travaux	0,00	496 000,00	496 000,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5,00	5,00	5,00
65888	Autres	5,00	5,00	5,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		109 005,00	527 005,00	527 005,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00
042	Opérat* ordre transfert entre sections (5) (6) (7)	0,00	28 410,25	28 410,25
71355	Varlat* stocks terrains aménagés	0,00	28 410,25	28 410,25
043	Opérat* ordre intérieur de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		0,00	28 410,25	28 410,25
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		109 005,00	555 415,25	555 415,25
				+
RESTES A REALISER N-1 (9)				0,00
				+
D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)				0,00
				-
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES				555 415,25

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	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	5,00	5,00	5,00
7588	Autres produits div. de gestion courante	5,00	5,00	5,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		5,00	5,00	5,00

042	Opérat° ordre transfert entre sections (5) (6) (7)	109 000,00	555 410,25	555 410,25
71355	Variat° stocks terrains aménagés	109 000,00	555 410,25	555 410,25
043	Opérat° ordre interne de la section (8)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		109 000,00	555 410,25	555 410,25

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	109 005,00	555 415,25	555 415,25
--	------------	------------	------------

RESTES A REALISER N-1 (9)	0,00
----------------------------------	------

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (9)	0,00
---	------

TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	555 415,25
--	------------

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)	0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	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		0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES		0,00	0,00	0,00

040	Opérat° ordre transfert entre sections (5)	109 000,00	555 410,25	555 410,25
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	0,00	0,00	0,00
	Charges transférées	109 000,00	555 410,25	555 410,25
3555	Terrains aménagés	109 000,00	555 410,25	555 410,25
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		109 000,00	555 410,25	555 410,25

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)	109 000,00	555 410,25	555 410,25
---	------------	------------	------------

RESTES A REALISER N-1 (8)	0,00
----------------------------------	------

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (8)	28 410,25
--	-----------

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	583 820,50
---	------------

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)	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	109 000,00	555 410,25	555 410,25
1641	Emprunts en euros	109 000,00	555 410,25	555 410,25
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		109 000,00	555 410,25	555 410,25
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent ⁿ 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 ⁿ (BA,régie)	0,00	0,00	0,00
26	Participat ⁿ 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		0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		109 000,00	555 410,25	555 410,25

021	Virement de la sect ⁿ de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
040	Opérat ⁿ ordre transfert entre sections (5) (8)	0,00	28 410,25	28 410,25
3555	Terrains aménagés	0,00	28 410,25	28 410,25
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		0,00	28 410,25	28 410,25
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	28 410,25	28 410,25

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)	109 000,00	583 820,50	583 820,50
--	-------------------	-------------------	-------------------

	+
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	583 820,50

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.