

COMMUNE DE FOGARON

NOTE DE PRÉSENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE DU BUDGET PRIMITIF 2024

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 et au compte administratif 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 2024. Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité. 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 un délai de 15 jours maximum après la date limite de vote du budget. 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 2024 a été voté le 15 avril 2024 par le Conseil Municipal. Il peut être consulté sur simple demande aux heures d'ouvertures de la mairie.

Il a été établi avec la volonté :

- de maîtriser les dépenses de fonctionnement dans un contexte inflationniste tout en maintenant le niveau et la qualité des services rendus aux habitants ;
- de contenir la dette en limitant le recours à l'emprunt ;
- de mobiliser des subventions auprès du Conseil Départemental, de la Région ou de l'État chaque fois que possible.

Les sections de fonctionnement et d'investissement structurent le budget de notre collectivité.

D'un côté, la gestion des affaires courantes (ou section de fonctionnement), incluant notamment le versement des rémunérations des agents ; de l'autre, la section d'investissement qui a vocation à préparer l'avenir.

I. La section de fonctionnement

a) Généralités

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 impôts locaux, aux dotations versées par l'État, à diverses subventions, aux loyers.

Les recettes réelles de fonctionnement 2024 représentent 138 415,78 €.

Les dépenses de fonctionnement sont constituées par les rémunérations 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 rémunérations des agents correspondent à 7,25 % des dépenses de fonctionnement.

Les dépenses réelles de fonctionnement 2024 représentent 138 415,78 €.

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.

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



Il existe trois principaux types de recettes pour une commune :

- Les impôts locaux,
- Les dotations versées par l'État,
- Les recettes encaissées au titre des prestations fournies à la population.

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
Reçu en préfecture le 25/04/2024
Publié le 25/04/2024
ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



b) Les principales dépenses et recettes de la section :

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Charges à caractère général	66 862,78 €	Produits des services, domaine et ventes diverses	770,00 €
Charges de personnel et frais assimilés	10 150,00 €	Impositions directes	21 421,00 €
Atténuations de produits	8 640,00 €	Dotations et participations	59 094,00 €
Autres charges de gestion courante	50 863,00 €	Autres produits de gestion courante	8 200,00 €
Charges financières	1 900,00 €	Excédent de fonctionnement reporté	48 930,78 €
Total dépenses réelles	138 415,78 €	Total recettes réelles	137 939,78 €
Charges (écritures d'ordre entre sections)	5 828,00 €	Produits (écritures d'ordre entre sections)	5 828,00 €
Virement à la section d'investissement	0,00 €		
Total général	144 243,78 €	Total général	144 243,78 €

c) La fiscalité

Les taux des impôts locaux pour 2024 :

- concernant les ménages
 - Taxe foncière sur les propriétés bâties : 24,97 %
 - Taxe foncière sur les propriétés non bâties : 56,02 %
 - Taxe d'habitation (sur les résidences secondaires) : 5,36 %

Le produit attendu de la fiscalité locale s'élève à 21 421 €.

d) Les dotations de l'État.

Les dotations attendues de l'État s'élèveront à 59 094,00 € soit une hausse de 3 073,00 € (+5,49 %) par rapport à l'an passé.

II. 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 permis de construire et les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus.

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

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
Emprunts et dettes assimilés	49 000,00 €	Excédent d'investissement reporté	8 464,64 €
Travaux de bâtiments : • Réfection de l'église	78 000,00 €	Produits des cessions d'immobilisations	10 100,00 €
Travaux de voirie : • Aménagement carrefour mairie • Pluvial rte des Charbonniers • Panneaux de rue	40 200,00 €	Dotations, fonds divers et réserves	28 900,00 €
Autres dépenses : • Onduleurs, système de sauvegarde	2 570,64 €	Subventions d'investissement reçues	122 306,00 €
Total dépenses réelles	169 770,64 €	Total recettes réelles	169 770,64 €
Charges (écritures d'ordre entre sections)	5 828,00 €	Produits (écritures d'ordre entre section)	5 828,00 €
Opérations patrimoniales	10 100,00 €	Opérations patrimoniales	10 100,00 €
Total général	185 698,64 €	Total général	185 698,64 €

c) Les principaux projets de l'année 2024 sont les suivants :

- Travaux de réfection de la toiture, des soubassements et remise en état du système campanaire de l'église.
- Aménagement de sécurité au carrefour de la mairie.
- Modification du réseau d'assainissement pluvial route des Charbonniers.

d) Les subventions d'investissements prévues :

- de l'État : 74 206,00 €
- de la Région : 13 100,00 €
- du Département : 35 000,00 €

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



III. Les données synthétiques du budget – Récapitulation

a) Recettes et dépenses de fonctionnement réparties de la façon suivante :

- recettes : crédits reportés 2023 : 0,00 €
nouveaux crédits : 144 243,78 €
TOTAL : 144 243,78 €
- dépenses : crédits reportés 2023 : 0,00 €
nouveaux crédits : 144 243,78 €
TOTAL : 144 243,78 €

b) Recettes et dépenses d'investissement réparties de la façon suivante :

- recettes : crédits reportés 2023 : 67 306,00 €
nouveaux crédits : 118 392,64 €
TOTAL : 185 698,64 €
- dépenses : crédits reportés 2023 : 10 200,00 €
nouveaux crédits : 175 498,64 €
TOTAL : 185 698,64 €

c) État de la dette

La commune a contracté en 2023 un prêt-relais d'un montant de 120 000 € au taux fixe de 3,75 % pour une durée de 2 ans, auprès de l'Agence France Locale, dans l'attente du versement des subventions et du FCTVA 2024. Un remboursement anticipé du capital à hauteur de 71 000,00 € a été réalisé en 2023.

d) Annexes

ANNEXE 1 : Vue d'ensemble du prévisionnel par chapitre de fonctionnement en dépense et recette.

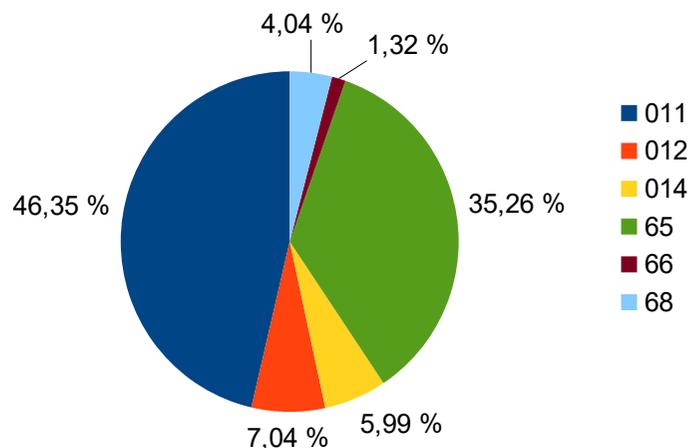
ANNEXE 2 : Vue d'ensemble du prévisionnel par chapitre d'investissement en dépense et recette.

ANNEXE 3 : Présentation simplifiée du budget 2024 avec le réalisé 2023.

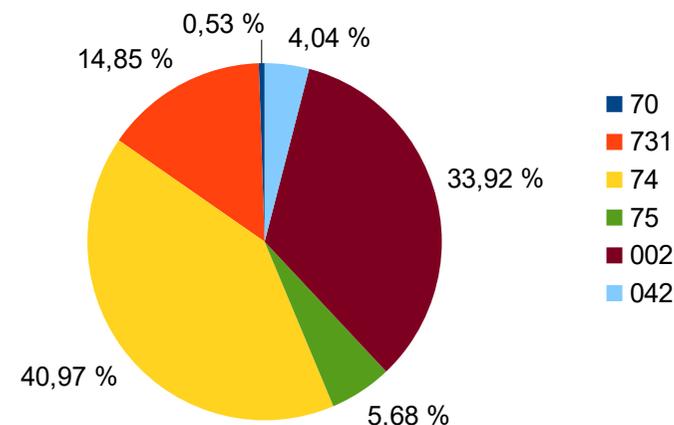
ANNEXE 1

Vue d'ensemble prévisionnelle par chapitre de fonctionnement en dépense et recette - BUDGET COMMUNAL - BP - 2024

DEPENSES



RECETTES



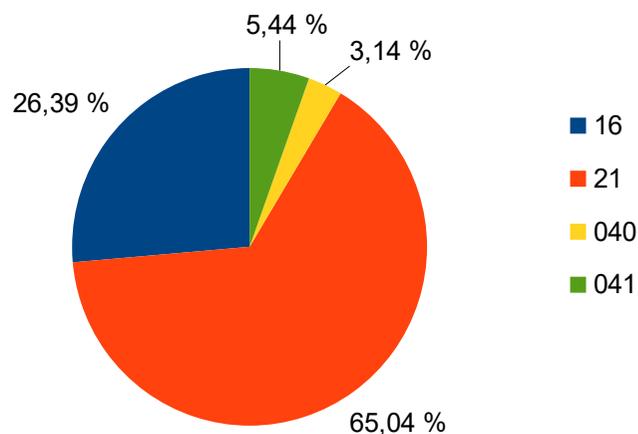
Dépenses prévisionnelles de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
011	Charges à caractère général	66 862,78
012	Charges de personnel et frais assimilés	10 150,00
014	Atténuations de produits	8 640,00
65	Autres charges de gestion courante	50 863,00
66	Charges financières	1 900,00
68	Dotations aux amortissements	5 828,00
023	Virement à la section d'investissement	0,00
TOTAL DÉPENSES		144 243,78

Recettes prévisionnelles de fonctionnement		
Chapitre	Désignation	Montant
70	Produits des services, domaine et ventes diverses	770,00
731	Impositions directes	21 421,00
74	Dotations et participations	59 094,00
75	Autres produits de gestion courante	8 200,00
002	Excédent de fonctionnement reporté	48 930,78
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 828,00
TOTAL RECETTES		144 243,78

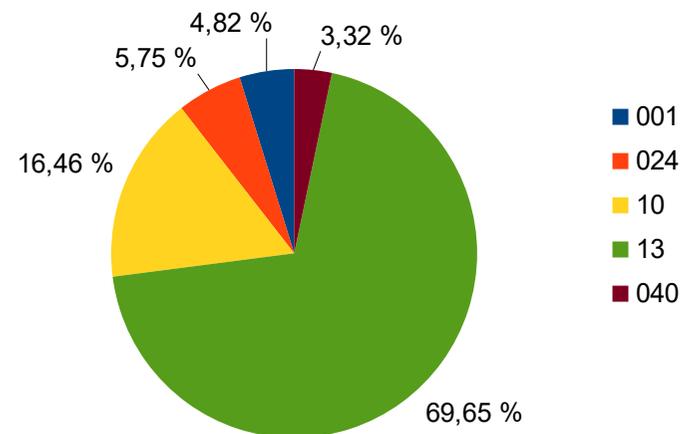
ANNEXE 2

Vue d'ensemble prévisionnelle par chapitre d'investissement en dépense et recette - BUDGET COMMUNAL - BP - 2024

DEPENSES



RECETTES



Dépenses prévisionnelles d'investissement		
Chapitre	Désignation	Montant
16	Emprunts et dettes assimilés	49 000,00
21	Immobilisations corporelles	120 770,64
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 828,00
041	Opérations patrimoniales	10 100,00
TOTAL DÉPENSES		185 698,64

Recettes prévisionnelles d'investissement		
Chapitre	Désignation	Montant
001	Excédent d'investissement reporté	8 464,64
024	Produits des cessions d'immobilisations	10 100,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	28 900,00
13	Subventions d'investissement reçues	122 306,00
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	5 828,00
041	Opérations patrimoniales	10 100,00
TOTAL RECETTES		185 698,64

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024



ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

VUE D'ENSEMBLE DU FONCTIONNEMENT

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
011 - Charges à caractère général	52 367,40	25 027,92	27 339,48	47	59 997,97	24 746,88	35 251,09	41	66 862,78		66 862,78	11,4
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	8 500,00	6 432,78	2 067,22	75	8 700,00	7 991,85	708,15	91	8 650,00		8 650,00	-0,6
61 - SERVICES EXTERIEURS	23 107,40	5 003,51	18 103,89	21	34 097,97	5 705,83	28 392,14	16	47 082,78		47 082,78	38,1
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	18 760,00	12 539,63	6 220,37	66	15 700,00	9 598,15	6 101,85	61	9 600,00		9 600,00	-38,9
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	2 000,00	1 052,00	948,00	52	1 500,00	1 451,05	48,95	96	1 530,00		1 530,00	2,0
012 - Charges de personnel et frais assimilé	9 420,00	9 068,33	351,67	96	9 750,00	8 619,50	1 130,50	88	10 150,00		10 150,00	4,1
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	1 340,00	99,14	1 240,86	7	220,00	103,50	116,50	47	150,00		150,00	-31,8
64 - CHARGES DE PERSONNEL	8 080,00	8 969,19	-889,19	111	9 530,00	8 516,00	1 014,00	89	10 000,00		10 000,00	4,9
014 - Atténuations de produits	8 100,00	8 063,08	36,92	99	8 300,00	8 203,08	96,92	98	8 640,00		8 640,00	4,1
65 - Autres charges de gestion courante	43 900,00	43 654,05	245,95	99	49 310,00	48 492,14	817,86	98	50 863,00		50 863,00	3,1
66 - Charges financières					2 300,00	1 574,27	725,73	68	1 900,00		1 900,00	-17,4
67 - Charges spécifiques					1 200,00	1 000,00	200,00	83				-100,0
Total dépenses réelles	120 787,40	85 813,38	34 974,02	71	173 731,07	92 635,87	81 095,20	53	138 415,78		138 415,78	-20,3
Total dépenses d'ordre	99 075,00	5 828,00	93 247,00	5	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
Total dépenses de fonctionnement	219 862,40	91 641,38	128 221,02	41	179 559,07	98 463,87	81 095,20	54	144 243,78		144 243,78	-19,7

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
70 - Produits des services, domaine et vente	200,00	5 964,37	-5 764,37	999	2 103,00	2 675,39	-572,39	127	770,00		770,00	-63,4
73 - Impôts et taxes	18 674,00	25 403,48	-6 729,48	136	19 855,00	26 943,98	-7 088,98	135				-100,0
731 - Impositions directes									21 421,00		21 421,00	0,0
74 - Dotations et participations	54 446,00	54 865,72	-419,72	100	56 406,00	56 406,00	0,00	100	59 094,00		59 094,00	4,8
75 - Autres produits de gestion courante	7 000,00	7 950,48	-950,48	113	7 000,00	8 187,31	-1 187,31	116	8 200,00		8 200,00	17,1
76 - Produits financiers		0,99	-0,99			1,59	-1,59	0				
77 - Produits spécifiques	226,50	714,50	-488,00	315		1 058,41	-1 058,41	0				
013 - Atténuations de charges					131,70	131,70	0,00	100				-100,0
002 - Excédent de fonctionnement reporté	139 315,90	139 315,90	0,00	100	46 162,27		46 162,27	0	48 930,78		48 930,78	6,0
Total recettes réelles	219 862,40	234 215,44	-14 353,04	106	131 657,97	95 404,38	36 253,59	72	138 415,78		138 415,78	5,1
Total recettes d'ordre					5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
Total recettes de fonctionnement	219 862,40	234 215,44	-14 353,04	106	137 485,97	101 232,38	36 253,59	73	144 243,78		144 243,78	4,9

SOLDE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Solde de fonctionnement		142 574,06	-142 574,06		-42 073,10	2 768,51	-44 841,61	-7				-100,0

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
 Reçu en préfecture le 25/04/2024
 Publié le 25/04/2024
 ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024



ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.				
011 - Charges à caractère général	52 367,40	25 027,92	27 339,48	47	59 997,97	24 746,88	35 251,09	41	66 862,78		66 862,78	11,4
60 - ACHATS ET VARIATION DES STOCKS	8 500,00	6 432,78	2 067,22	75	8 700,00	7 991,85	708,15	91	8 650,00		8 650,00	-0,6
60611 - Eau et assainissement	300,00	379,05	-79,05	126	400,00	429,37	-29,37	107	450,00		450,00	12,5
60612 - Énergie – Électricité	5 000,00	4 272,34	727,66	85	5 000,00	4 388,70	611,30	87	4 500,00		4 500,00	-10,0
60628 - Autres fournitures non stockées	1 000,00	251,32	748,68	25	1 000,00	803,82	196,18	80	900,00		900,00	-10,0
60631 - Fournitures d'entretien	400,00	29,05	370,95	7	400,00		400,00	0	100,00		100,00	-75,0
60632 - Fournitures de petit équipement	1 000,00	444,46	555,54	44	1 000,00	680,66	319,34	68	800,00		800,00	-20,0
6064 - Fournitures administratives	600,00	671,17	-71,17	111	700,00	756,68	-56,68	108	900,00		900,00	28,6
6068 - Autres matières et fournitures	200,00	385,39	-185,39	192	200,00	932,62	-732,62	466	1 000,00		1 000,00	400,0
61 - SERVICES EXTERIEURS	23 107,40	5 003,51	18 103,89	21	34 097,97	5 705,83	28 392,14	16	47 082,78		47 082,78	38,1
611 - Contrats de prestations de services						420,00	-420,00	0	600,00		600,00	0,0
6135 - Locations mobilières	300,00		300,00		200,00		200,00	0				-100,0
61521 - Terrains		86,90	-86,90		200,00		200,00	0				-100,0
615221 - Bâtiments publics		856,80	-856,80		1 000,00	138,05	861,95	13	400,00		400,00	-60,0
615231 - Voiries		757,34	-757,34									
61524 - Bois et forêts	19 687,40	150,52	19 536,88		29 397,97	2 070,52	27 327,45	7	42 682,78		42 682,78	45,2
6156 - Maintenance	600,00	377,15	222,85	62	600,00	708,27	-108,27	118	800,00		800,00	33,3
6161 - Multirisques	2 100,00	2 019,26	80,74	96	2 300,00	2 207,59	92,41	95	2 400,00		2 400,00	4,3
6168 - Autres	120,00	69,41	50,59	57	100,00	96,60	3,40	96	100,00		100,00	0,0
618 - Divers									100,00		100,00	0,0
6182 - Documentation générale et technique	300,00	141,33	158,67	47	200,00		200,00	0				-100,0
6185 - Frais de colloques et séminaires		480,00	-480,00									
6188 - Autres frais divers		64,80	-64,80		100,00	64,80	35,20	64				-100,0
62 - AUTRES SERVICES EXTERIEURS	18 760,00	12 539,63	6 220,37	66	15 700,00	9 598,15	6 101,85	61	9 600,00		9 600,00	-38,9
622 - Rémunérations d'intermédiaires et honora									1 200,00		1 200,00	0,0
6225 - Indemnités au comptable et aux régisse		479,86	-479,86		500,00		500,00	0				-100,0
6226 - Honoraires	3 600,00	400,00	3 200,00	11	1 500,00	1 165,00	335,00	77				-100,0
6228 - Divers	300,00	500,84	-200,84	166	500,00	946,22	-446,22	189				-100,0
623 - Publicité, publications, relations publiques									1 500,00		1 500,00	0,0
6231 - Annonces et insertions	1 000,00		1 000,00									
6232 - Fêtes et cérémonies	1 400,00	1 759,68	-359,68	125	1 700,00	1 180,75	519,25	69				-100,0
626 - Frais postaux et frais de télécommunicatio									1 500,00		1 500,00	0,0
6261 - Frais d'affranchissement	60,00	186,55	-126,55	310	200,00	243,81	-43,81	121				-100,0
6262 - Frais de télécommunications	1 100,00	1 072,85	27,15	97	1 100,00	1 118,23	-18,23	101				-100,0
6281 - Concours divers (cotisations...)	1 800,00	2 005,42	-205,42	111	2 100,00	2 926,91	-826,91	139	3 000,00		3 000,00	42,9
6282 - Frais de gardiennage	500,00		500,00		600,00	540,90	59,10	90	600,00		600,00	0,0
6283 - Frais de nettoyage des locaux	3 000,00	1 120,43	1 879,57	37	1 500,00	1 476,33	23,67	98	1 800,00		1 800,00	20,0
62876 - Au GFP de rattachement	6 000,00	2 484,00	3 516,00	41	6 000,00		6 000,00	0				-100,0

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024



ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.				
62878 - A des tiers		2 530,00	-2 530,00									
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	2 000,00	1 052,00	948,00	52	1 500,00	1 451,05	48,95	96	1 530,00		1 530,00	2,0
635 - Autres impôts,taxes&vers.assimilés (adm									1 500,00		1 500,00	0,0
63512 - Taxes foncières	2 000,00	1 052,00	948,00	52	1 500,00	1 424,00	76,00	94				-100,0
637 - Autres impôts,taxes&vers.assimilés (aut						27,05	-27,05	0	30,00		30,00	0,0
012 - Charges de personnel et frais assimilé	9 420,00	9 068,33	351,67	96	9 750,00	8 619,50	1 130,50	88	10 150,00		10 150,00	4,1
63 - IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIM	1 340,00	99,14	1 240,86	7	220,00	103,50	116,50	47	150,00		150,00	-31,8
633 - Impôts,taxes&vers.assi.sur rémuné.(autre									150,00		150,00	0,0
6332 - Cotisations versées au FNAL	20,00	6,62	13,38	33	20,00	6,27	13,73	31				-100,0
6336 - Cotisations au centre national et CNFP	1 300,00	72,70	1 227,30	5	100,00	78,42	21,58	78				-100,0
6338 - Autres impôts,taxes&vers.assimilés sur	20,00	19,82	0,18	99	100,00	18,81	81,19	18				-100,0
64 - CHARGES DE PERSONNEL	8 080,00	8 969,19	-889,19	111	9 530,00	8 516,00	1 014,00	89	10 000,00		10 000,00	4,9
6411 - Personnel titulaire	5 800,00	6 608,74	-808,74	113	6 800,00	6 270,59	529,41	92	6 800,00		6 800,00	0,0
6450 - Charges de sécurité sociale et de prévo									3 100,00		3 100,00	0,0
6451 - Cotisations à l'URSSAF	1 400,00	2 015,04	-615,04	143	2 300,00	1 913,21	386,79	83				-100,0
6453 - Cotisations aux caisses de retraite	800,00	276,41	523,59	34	350,00	262,20	87,80	74				-100,0
6470 - Autres charges sociales									100,00		100,00	0,0
6475 - Médecine du travail, pharmacie	80,00	69,00	11,00	86	80,00	70,00	10,00	87				-100,0
014 - Atténuations de produits	8 100,00	8 063,08	36,92	99	8 300,00	8 203,08	96,92	98	8 640,00		8 640,00	4,1
739118 - Autres revers. et restit. sur contrib. di						140,00	-140,00	0	140,00		140,00	0,0
739211 - Attributions de compensation	8 100,00	8 063,08	36,92	99	8 300,00	8 063,08	236,92	97	8 500,00		8 500,00	2,4
65 - Autres charges de gestion courante	43 900,00	43 654,05	245,95	99	49 310,00	48 492,14	817,86	98	50 863,00		50 863,00	3,1
6531 - Indemnités, frais de mission et de forma	10 800,00	9 849,43	950,57	91	10 000,00	9 829,38	170,62	98				-100,0
65311 - Indemnités de fonction									10 000,00		10 000,00	0,0
65313 - Cotisations de retraite									450,00		450,00	0,0
6533 - Indem. membres Conseil - section cult	500,00	413,71	86,29	82	500,00	412,83	87,17	82				-100,0
6553 - Service d'incendie	1 100,00	1 079,44	20,56	98	1 100,00	1 147,44	-47,44	104	1 200,00		1 200,00	9,1
65548 - Autres contributions	27 500,00	28 560,44	-1 060,44	103	32 500,00	32 249,87	250,13	99				-100,0
65568 - Autres contributions									34 000,00		34 000,00	0,0
6574 - Subv.fonct.aux asso.&autres pers. de dr	4 000,00	3 750,00	250,00	93	5 200,00	4 850,00	350,00	93				-100,0
65748 - Autres personnes de droit privé									5 200,00		5 200,00	0,0
65883 - Déficit sur opérations de gestion									10,00		10,00	0,0
65888 - Autres		1,03	-1,03		10,00	2,62	7,38	26	3,00		3,00	-70,0
66 - Charges financières					2 300,00	1 574,27	725,73	68	1 900,00		1 900,00	-17,4
66111 - Intérêts réglés à l'échéance					2 300,00	1 574,27	725,73	68	1 900,00		1 900,00	-17,4
67 - Charges spécifiques					1 200,00	1 000,00	200,00	83				-100,0
678 - Autres charges exceptionnelles					1 200,00	1 000,00	200,00	83				-100,0
Total dépenses réelles	120 787,40	85 813,38	34 974,02	71	173 731,07	92 635,87	81 095,20	53	138 415,78		138 415,78	-20,3

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - DEPENSES

DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT												
023 - Virement à la sect. d'investissement	93 247,00		93 247,00									
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
681 - Dot.aux amort.&aux provisions-charges d									5 828,00		5 828,00	0,0
6811 - Dot.aux amort.des immo.incorporelles &	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00	5 828,00	0,00	100				-100,0
Total dépenses d'ordre	99 075,00	5 828,00	93 247,00	5	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT												
Total dépenses de fonctionnement	219 862,40	91 641,38	128 221,02	41	179 559,07	98 463,87	81 095,20	54	144 243,78		144 243,78	-19,7

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
 Reçu en préfecture le 25/04/2024
 Publié le 25/04/2024
 ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



DETAIL DU FONCTIONNEMENT - RECETTES

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024



ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.				
70 - Produits des services, domaine et vente	200,00	5 964,37	-5 764,37	999	2 103,00	2 675,39	-572,39	127	770,00		770,00	-63,4
7022 - Coupes de bois					1 903,00	1 903,65	-0,65	100				-100,0
7023 - Menus produits forestiers		5 410,00	-5 410,00									
7032 - Droits permis de stationnement et de lo									600,00		600,00	0,0
70323 - Redevance d'occupation du domaine p	200,00	554,37	-354,37	277	200,00	601,02	-401,02	300				-100,0
70878 - par des tiers						170,72	-170,72	0	170,00		170,00	0,0
73 - Impôts et taxes	18 674,00	25 403,48	-6 729,48	136	19 855,00	26 943,98	-7 088,98	135				-100,0
73111 - Impôts directs locaux	18 274,00	18 408,00	-134,00	100	19 855,00	19 840,00	15,00	99				-100,0
73212 - Dotation de solidarité communautaire	400,00		400,00									
73223 - Fds dép des DMTO pour les com de - 5		1 779,00	-1 779,00			1 777,00	-1 777,00	0				
73224 - Fonds pérérq. cotis. valeur ajoutée entr						5 326,98	-5 326,98	0				
7381 - Taxe addit.aux droits de mut.ou taxe pub		5 216,48	-5 216,48									
731 - Impositions directes									21 421,00		21 421,00	0,0
73111 - Impôts directs locaux									21 421,00		21 421,00	0,0
74 - Dotations et participations	54 446,00	54 865,72	-419,72	100	56 406,00	56 406,00	0,00	100	59 094,00		59 094,00	4,8
7411 - DGF communes & établ.publics coop.in	37 903,00	37 903,00	0,00	100	38 096,00	38 096,00	0,00	100				-100,0
74111 - Dotation forfaitaire des communes									39 675,00		39 675,00	0,0
741121 - Dotation de solidarité rurale (DSR) de									13 109,00		13 109,00	0,0
74121 - Dotation forfaitaire des départements	9 967,00	9 967,00	0,00	100	11 687,00	11 687,00	0,00	100				-100,0
742 - Dotations aux élus locaux	6 062,00	6 062,00	0,00	100	6 238,00	6 238,00	0,00	100	6 310,00		6 310,00	1,2
74718 - Autres	126,00	72,00	54,00	57								
74834 - Etat-Compens.au titre exonérations ta	388,00	388,00	0,00	100	385,00	385,00	0,00	100				-100,0
7484 - Dotation de recensement		255,00	-255,00									
7488 - Autres attributions et participations		218,72	-218,72									
75 - Autres produits de gestion courante	7 000,00	7 950,48	-950,48	113	7 000,00	8 187,31	-1 187,31	116	8 200,00		8 200,00	17,1
752 - Revenus des immeubles	7 000,00	7 948,86	-948,86	113	7 000,00	8 186,96	-1 186,96	116	8 200,00		8 200,00	17,1
7588 - Autres produits divers de gestion coura		1,62	-1,62			0,35	-0,35	0				
76 - Produits financiers		0,99	-0,99			1,59	-1,59	0				
761 - Produits de participations						1,59	-1,59	0				
76811 - Sortie des emprun. à risques avec IR		0,99	-0,99									
77 - Produits spécifiques	226,50	714,50	-488,00	315		1 058,41	-1 058,41	0				
7718 - Autres produits exceptionnels sur op. d	226,50	226,50	0,00	100								
773 - Mandats annulés ou atteints déchéance q						32,00	-32,00	0				
7788 - Produits exceptionnels divers		488,00	-488,00			1 026,41	-1 026,41	0				
013 - Atténuations de charges					131,70	131,70	0,00	100				-100,0
6419 - Remboursements sur rémunérations d					131,70	131,70	0,00	100				-100,0
002 - Excédent de fonctionnement reporté	139 315,90	139 315,90	0,00	100	46 162,27		46 162,27	0	48 930,78		48 930,78	6,0
Total recettes réelles	219 862,40	234 215,44	-14 353,04	106	131 657,97	95 404,38	36 253,59	72	138 415,78		138 415,78	5,1

DETAIL DU FONCTIONNEMENT - RECETTES

RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT												
042 - Op. d'ordre de transfert entre sections					5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
7768 - Neutralisation des amort, dépréc. & pro					5 828,00	5 828,00	0,00	100				-100,0
77681 - Neutralisation des amort des subv d'é									5 828,00		5 828,00	0,0
Total recettes d'ordre					5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT												
Total recettes de fonctionnement	219 862,40	234 215,44	-14 353,04	106	137 485,97	101 232,38	36 253,59	73	144 243,78		144 243,78	4,9

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
 Reçu en préfecture le 25/04/2024
 Publié le 25/04/2024
 ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



VUE D'ENSEMBLE DE L'INVESTISSEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Déficit d'investissement reporté	71 267,64	71 267,64	0,00	100								
16 - Emprunts et dettes assimilés					120 000,00	71 000,00	49 000,00	59	49 000,00		49 000,00	-59,2
20 - Immobilisations incorporelles	3 200,00	3 054,48	145,52	95	1 000,00		1 000,00	0				-100,0
21 - Immobilisations corporelles	261 850,00	79 175,52	182 674,48	30	211 661,69	179 465,46	32 196,23	84	110 570,64	10 200,00	120 770,64	-42,9
26 - Participations et créances ratt. à des partic					300,00	300,00	0,00	100				-100,0
Total dépenses réelles hors opérations	336 317,64	153 497,64	182 820,00	45	332 961,69	250 765,46	82 196,23	75	159 570,64	10 200,00	169 770,64	-49,0
Total dépenses d'ordre					6 728,00	6 722,48	5,52	99	15 928,00		15 928,00	136,7
Total dépenses d'investissement	336 317,64	153 497,64	182 820,00	45	339 689,69	257 487,94	82 201,75	75	175 498,64	10 200,00	185 698,64	-45,3

RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Excédent d'investissement reporté									8 464,64		8 464,64	0,0
024 - Produits des cessions d'immobilisations									10 100,00		10 100,00	0,0
10 - Dotations, fonds divers et réserves	90 687,64	90 165,54	522,10	99	107 411,79	108 747,48	-1 335,69	101	28 900,00		28 900,00	-73,1
13 - Subventions d'investissement reçues	146 555,00	15 431,00	131 124,00	10	147 623,00	72 555,72	75 067,28	49	55 000,00	67 306,00	122 306,00	-17,1
16 - Emprunts et dettes assimilés					120 000,00	120 000,00	0,00	100				-100,0
Total recettes réelles hors opérations	237 242,64	105 596,54	131 646,10	44	375 034,79	301 303,20	73 731,59	80	102 464,64	67 306,00	169 770,64	-54,7
Total recettes d'ordre	99 075,00	5 828,00	93 247,00	5	6 728,00	6 722,48	5,52	99	15 928,00		15 928,00	136,7
Total recettes d'investissement	336 317,64	111 424,54	224 893,10	33	381 762,79	308 025,68	73 737,11	80	118 392,64	67 306,00	185 698,64	-51,4

SOLDE D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Solde d'investissement		-42 073,10	42 073,10		42 073,10	50 537,74	-8 464,64	120	-57 106,00	57 106,00		-100,0

Envoyé en préfecture le 25/04/2024

Reçu en préfecture le 25/04/2024

Publié le 25/04/2024

ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF



DETAIL DE L'INVESTISSEMENT HORS OPERATIONS

DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Déficit d'investissement reporté	71 267,64	71 267,64	0,00	100								
16 - Emprunts et dettes assimilés					120 000,00	71 000,00	49 000,00	59	49 000,00		49 000,00	-59,2
1641 - Emprunts en euros					120 000,00	71 000,00	49 000,00	59	49 000,00		49 000,00	-59,2
20 - Immobilisations incorporelles	3 200,00	3 054,48	145,52	95	1 000,00		1 000,00	0				-100,0
2033 - Frais d'insertion	1 000,00	894,48	105,52	89								
2051 - Concessions et droits similaires	2 200,00	2 160,00	40,00	98	1 000,00		1 000,00	0				-100,0
21 - Immobilisations corporelles	261 850,00	79 175,52	182 674,48	30	211 661,69	179 465,46	32 196,23	84	110 570,64	10 200,00	120 770,64	-42,9
2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes	500,00	102,70	397,30	20								
21311 - Bâtiments administratifs						326,57	-326,57	0				
2132 - Bâtiments privés	7 000,00	5 346,00	1 654,00	76	3 200,00	3 108,00	92,00	97				-100,0
2135 - Instal.géné.,agencements,aménagement	5 000,00	5 848,26	-848,26	116	220,00	920,74	-700,74	418				-100,0
2138 - Autres constructions	219 000,00	62 893,50	156 106,50	28	173 941,69	151 165,74	22 775,95	86	78 000,00		78 000,00	-55,2
2151 - Réseaux de voirie	23 000,00		23 000,00		23 000,00	22 284,00	716,00	96	20 000,00		20 000,00	-13,0
2152 - Installations de voirie	7 100,00	2 520,00	4 580,00	35	11 000,00	703,55	10 296,45	6		10 200,00	10 200,00	-7,3
21534 - Réseaux d'électrification		2 337,25	-2 337,25									
21538 - Autres réseaux									10 000,00		10 000,00	0,0
2183 - Matériel informatique	250,00	127,81	122,19	51	300,00	956,86	-656,86	318	2 570,64		2 570,64	756,9
26 - Participations et créances ratt. à des par					300,00	300,00	0,00	100				-100,0
261 - Titres de participation					300,00	300,00	0,00	100				-100,0
Total dépenses réelles hors opérations	336 317,64	153 497,64	182 820,00	45	332 961,69	250 765,46	82 196,23	75	159 570,64	10 200,00	169 770,64	-49,0

DEPENSES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections					5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
198 - Neutralisations des amortissements					5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
041 - Opérations patrimoniales					900,00	894,48	5,52	99	10 100,00		10 100,00	999,9
2138 - Autres constructions					900,00	894,48	5,52	99	10 100,00		10 100,00	999,9
Total dépenses d'ordre					6 728,00	6 722,48	5,52	99	15 928,00		15 928,00	136,7

TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Total dépenses hors opérations	336 317,64	153 497,64	182 820,00	45	339 689,69	257 487,94	82 201,75	75	175 498,64	10 200,00	185 698,64	-45,3

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
Reçu en préfecture le 25/04/2024
Publié le 25/04/2024
ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

DETAIL DE L'INVESTISSEMENT HORS OPERATIONS

RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
001 - Excédent d'investissement reporté									8 464,64		8 464,64	0,0
024 - Produits des cessions d'immobilisation									10 100,00		10 100,00	0,0
024 - Produits des cessions d'immobilisations									10 100,00		10 100,00	0,0
10 - Dotations, fonds divers et réserves	90 687,64	90 165,54	522,10	99	107 411,79	108 747,48	-1 335,69	101	28 900,00		28 900,00	-73,1
10222 - FCTVA	19 420,00	18 859,10	560,90	97	11 000,00	12 094,16	-1 094,16	109	28 900,00		28 900,00	162,7
10226 - Taxe d'aménagement		38,80	-38,80			241,53	-241,53	0				
1068 - Excédents de fonctionnement capitalis	71 267,64	71 267,64	0,00	100	96 411,79	96 411,79	0,00	100				-100,0
13 - Subventions d'investissement reçues	146 555,00	15 431,00	131 124,00	10	147 623,00	72 555,72	75 067,28	49	55 000,00	67 306,00	122 306,00	-17,1
1322 - Régions	10 000,00		10 000,00		10 000,00		10 000,00	0	3 100,00	10 000,00	13 100,00	31,0
1323 - Départements	68 610,00		68 610,00		84 331,00	55 269,72	29 061,28	65	13 700,00	21 300,00	35 000,00	-58,5
1341 - Dotations à l'équipement	67 945,00	15 431,00	52 514,00	22	53 292,00	17 286,00	36 006,00	32				-100,0
13461 - Dotation d'équipement des territoires r									38 200,00	36 006,00	74 206,00	0,0
16 - Emprunts et dettes assimilés					120 000,00	120 000,00	0,00	100				-100,0
1641 - Emprunts en euros					120 000,00	120 000,00	0,00	100				-100,0
Total recettes réelles hors opérations	237 242,64	105 596,54	131 646,10	44	375 034,79	301 303,20	73 731,59	80	102 464,64	67 306,00	169 770,64	-54,7

RECETTES D'ORDRE D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
021 - Virement de la sect. de fonctionnement	93 247,00		93 247,00									
040 - Op. d'ordre de transfert entre sections	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00		5 828,00	0,0
2804132 - Bâtiments et installations	5 828,00	5 828,00	0,00	100	5 828,00	5 828,00	0,00	100				-100,0
2804182 - Bâtiments et installations									5 828,00		5 828,00	0,0
041 - Opérations patrimoniales					900,00	894,48	5,52	99	10 100,00		10 100,00	999,9
1328 - Autres									10 100,00		10 100,00	0,0
2033 - Frais d'insertion					900,00	894,48	5,52	99				-100,0
Total recettes d'ordre	99 075,00	5 828,00	93 247,00	5	6 728,00	6 722,48	5,52	99	15 928,00		15 928,00	136,7

TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	Année 2022				Année 2023				Budget Primitif 2024			
	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Budget	Réalisé	Solde	% réal.	Propositions nouvelles	Reports	Propositions Globales	Var./ N-1
Total recettes hors opérations	336 317,64	111 424,54	224 893,10	33	381 762,79	308 025,68	73 737,11	80	118 392,64	67 306,00	185 698,64	-51,4

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
 Reçu en préfecture le 25/04/2024
 Publié le 25/04/2024
 ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

TABLEAU SYNTHETIQUE DE L'INVESTISSEMENT

Dépenses	Propositions nouvelles	Reports	Propositions globales	Recettes	Propositions nouvelles	Reports	Propositions globales
TOTAL OPERATIONS	0,00	0,00	0,00	TOTAL RECETTES AFFECTEES	0,00	0,00	0,00
2138 - Autres constructions	88 100,00		88 100,00	1322 - Régions	3 100,00	10 000,00	13 100,00
2151 - Réseaux de voirie	20 000,00		20 000,00	1323 - Départements	13 700,00	21 300,00	35 000,00
2152 - Installations de voirie		10 200,00	10 200,00	1328 - Autres	10 100,00		10 100,00
21538 - Autres réseaux	10 000,00		10 000,00	13461 - Dotation d'équipement des terr	38 200,00	36 006,00	74 206,00
2183 - Matériel informatique	2 570,64		2 570,64				
TOTAL NON INDIVIDUALISE	120 670,64	10 200,00	130 870,64	TOTAL RECETTES	65 100,00	67 306,00	132 406,00
TOTAL EQUIPEMENT (20,21,23)	120 670,64	10 200,00	130 870,64	TOTAL RECETTES AFFECTEES A L'EQ	65 100,00	67 306,00	132 406,00
1641 - Emprunts en euros	49 000,00		49 000,00	001 - Excédent d'investissement reporté	8 464,64		8 464,64
198 - Neutralisations des amortissement	5 828,00		5 828,00	024 - Produits des cessions d'immobilisat	10 100,00		10 100,00
				10222 - FCTVA	28 900,00		28 900,00
				2804182 - Bâtiments et installations	5 828,00		5 828,00
TOTAL DEPENSES FINANCIERES	54 828,00	0,00	54 828,00	TOTAL RECETTES FINANCIERES	53 292,64	0,00	53 292,64
TOTAL INVESTISSEMENT	175 498,64	10 200,00	185 698,64	TOTAL INVESTISSEMENT	118 392,64	67 306,00	185 698,64

Déficit de budgétisation de l'investissement : **0,00**
(Réal + Ordre)

Déficit de budgétisation de l'investissement : **0,00**
(Réal uniquement)

Envoyé en préfecture le 25/04/2024
Reçu en préfecture le 25/04/2024
Publié le 25/04/2024
ID : 031-213101918-20240415-191_ED_24_04_E-BF

