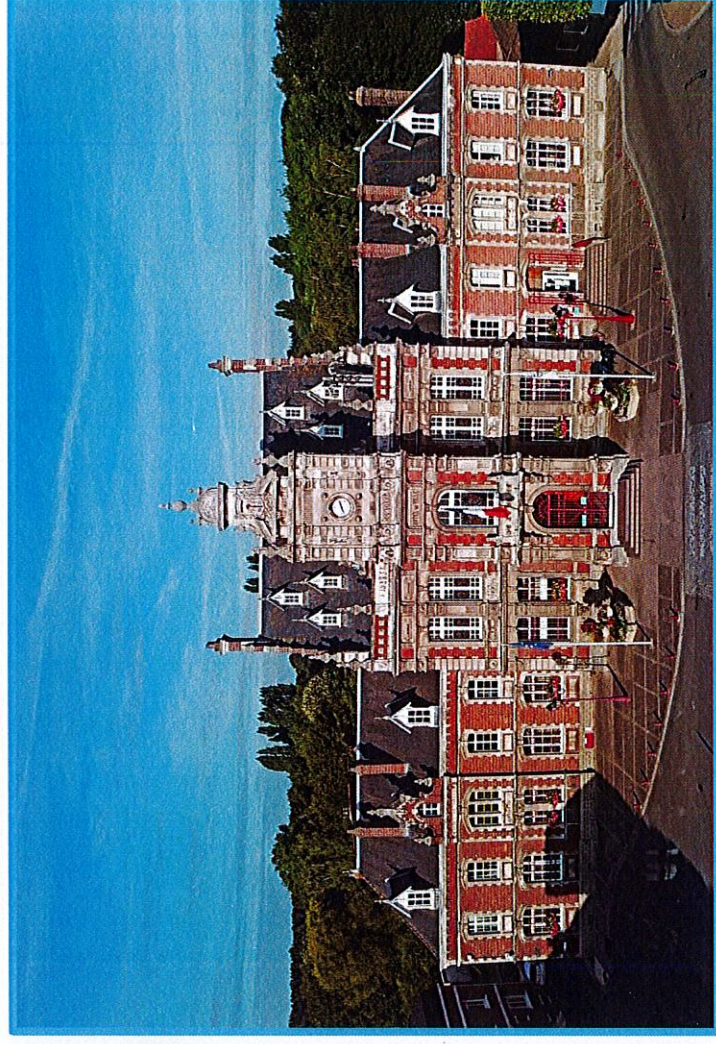


VILLE D'ARQUES

RAPPORT DE PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022

**Budget principal et
budgets annexes**



Conseil Municipal du 11 avril 2023

Budget principal :

- Vue d'ensemble,
- Section de fonctionnement,
- Section d'investissement,
- Situation au regard de la dette

Synthèse des budgets annexes

Résultats 2022 et excédent de clôture

Section de fonctionnement

DEPENSES	CA 2022	RECETTES	CA 2022
011 - Charges à caractère général	2 459 543,12	013- Atténuations de charges	363 631,62
012 - Charges de personnel et frais assimilés	5 688 973,47	70-Produits des services, domaine et ventes diverses	452 196,44
014 - Atténuations de produits	31 841,47	73-Impôts et taxes	8 692 899,15
65 - Autres charges de gestion courante	1 337 200,10	74-Dotations, subventions et participations	2 930 357,88
66 - Charges financières	438 899,96	75-Autres produits de gestion courante	155 558,58
67 - Charges exceptionnelles	61 059,95	76 - Produits financiers	1 158,60
68 - Dotations provisions semi-budgétaires	10 070,60	77-Produits exceptionnels	155 931,45
022 - Dépenses imprévues	0,00	78-Reprises provisions semi-budgétaires	0,00
023 - Virement à la section d'investissement		002 - Excédent de fonctionnement reporté de N-1	
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	382 609,46	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 473,53
TOTAL	10 410 198,13	TOTAL	12 771 207,25

Résultat CA 2022 2 361 009,12

Section d'investissement

DEPENSES	CA 2022	RECETTES	CA 2022
16 - Emprunts et dettes assimilés	1 212 253,44	10 - Dotations, fonds divers et réserves	510 698,04
13 - subventions d'investissements reçues			1068
20 - Immobilisations incorporelles	33 257,10	13 - Subventions d'investissement reçues	130 175,98
		138 - Autres subventions d'investissement non transférées	300 754,12
204 - Subventions d'équipement versées	82 677,00	16 - Emprunts et dettes assimilés	1 165,56
21 - Immobilisations corporelles	284 826,51	19 - Différences sur réalisation d'immobilisations	
23 - Immobilisations en cours	2 344 789,73	21 - immobilisations corporelles	
26 -			
27 - autres immobilisations financières		23 - immobilisations en cours	
28 -		27 - Autres immobilisation financières	
001 - Déficit d'investissement reporté		021 - Virement de la section de fonctionnement	
020 - Dépenses imprévues		024 - Autres immobilisations financières	
040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	19 473,53	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	382 609,46
041 - Opérations patrimoniales	59 464,70	041 - Opérations patrimoniales	59 464,70
RAR		RAR	
		001 - Excédent d'investissement reporté	
TOTAL	4 036 742,01	TOTAL	5 541 075,97

SUBVENTION EQUILIBRE BUDGET CENTRE-VILLE
(art 276348)

Résultat CA 2022 1 504 333,96

En tenant compte des écritures comptables (Réelles et d'ordre), le compte administratif 2022 se caractérise par :

- un résultat global de fonctionnement qui atteint **2 361 009,12 euros**,
- un résultat d'investissement de **1 504 333,96 euros**.

SECTION DE FONCTIONNEMENT

RECETTES

Les recettes de Fonctionnement (réelles et d'ordre) : 12 771 207,25 euros

en milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022 (hors résultats reportés)	CA 2022	Ecart CA2022 / CA 2021 (En milliers €)
Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	12 080 967,16	11 345 300,16	11 789 997,50	11 775 289,90	12 231 012,05	441 014,55
Produits des services, du domaine et ventes diverses	372 229,60	320 161,70	641 324,39	333 000,00	452 196,44	189 127,95
Impôts et taxes	10 390 670,47	10 097 502,14	8 124 456,76	8 344 077,97	8 692 899,15	568 442,39
Dotations subventions et participations	1 146 522,93	782 221,44	2 827 528,36	2 938 211,93	2 930 357,88	102 829,52
Autres produits	171 544,16	145 414,88	196 687,99	160 000,00	155 558,58	-41 129,41

En 2022, les recettes réelles de fonctionnement sont en augmentation de 441 014,55 euros par rapport à 2021.

Cette augmentation est directement liée à la progression des contributions de fiscalité directe (TF et TFPNB) pour un montant 610 335,00 euros, des droits de mutation à titre onéreux (56 670,70 euros) entraînée par un léger dynamisme du marché de l'immobilier, compensée entre autres par une diminution des produits des services, du domaine et ventes diverses de moins 189 127,95 euros et une légère baisse de l'attribution de compensation.

CHAPITRE 73 : RESSOURCES FISCALES (Impôts et taxes) : 8 692 899,15 euros

En Milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022 (hors résultats reportés)	CA 2022	Ecart CA2022 / CA 2021 (en milliers €)
Impôts et taxes	10 390 670,47	10 097 502,14	8 124 456,76	8 344 077,97	8 692 899,15	568 442,39
Impôts directs locaux	-	-	3 949 408,00	4 540 318,00	4 559 743,00	610 335,00
Taxes foncières et d'habitation	5 888 061,00	5 879 559,00	-	-	-	-
Autres impôts locaux ou assimilés	4 964,00	104 136,00	143 954,00	140 000,00	126 391,00	- 17 563,00
Attribution de compensation	3 053 763,88	3 040 461,60	2 976 983,86	2 942 524,97	2 942 335,24	- 34 648,62
Dotation de solidarité communautaire	585 741,87	355 188,00	225 802,00	161 110,00	161 110,00	- 64 692,00
FNGIR	85 125,00	85 125,00	85 125,00	85 125,00	85 125,00	-
Fond de péréquation des ressources communales et intercommunales	97 520,00	98 643,00	99 479,00	99 000,00	100 538,00	1 059,00
Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés	2 117,16	-	-	-	-	-
Droits de place	10 546,98	10 802,80	9 399,50	9 000,00	9 382,05	17,45
Autres taxes	-	-	-	-	-	-
Taxes sur les pylônes électriques	7 284,00	7 629,00	5 763,00	5 000,00	8 007,00	2 244,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité	170 812,18	166 983,31	172 950,39	150 000,00	175 610,21	2 659,82
Taxes de séjour	2 596,50	10 274,80	2 480,97	2 000,00	5 035,31	2 554,34
Impôt sur les cercles et maisons de jeux	655,56	374,76	343,53	-	343,53	-
Taxe locale sur publicité extérieure	36 686,70	37 238,66	37 094,66	36 000,00	39 886,61	2 791,95
Taxe additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publicité foncière	299 052,25	156 198,35	270 404,18	39 000,00	327 074,88	56 670,70
Autres taxes diverses	145 743,39	144 887,86	145 268,67	135 000,00	152 317,32	7 048,65

CHAPITRE 74 : DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS : 2 930 357,88 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021 (en k€)
Dotations subventions et participations	1 146 522,93	782 221,44	2 827 528,36	2 938 211,93	2 930 357,88	102 829,52
Dotation forfaitaire	24 977,00	-	17 232,00	15 000,00	-	17 232,00
Dotation de solidarité rurale	415 021,00	425 031,00	436 852,00	430 000,00	449 731,00	12 879,00
Dotation de solidarité urbaine	228 025,00	-	-	-	-	-
FCTVA	63 880,00	34 565,59	15 740,76	58 745,93	56 881,42	41 140,66
Emplois d'avenir	18 876,15	5 646,36	-	5 000,00	-	-
autres	1 165,70	18 169,89	9 201,16	-	4 452,48	4 748,68
Régions	-	-	-	-	6 075,00	6 075,00
Départements	4 500,00	17 243,80	10 900,00	4 500,00	7 600,00	3 300,00
Autres communes	48 141,16	13 248,01	65 500,00	30 000,00	4 880,00	60 620,00
GFP de rattachement	85 560,18	-	5 000,00	-	8 500,00	3 500,00
Autres groupements	8 557,36	4 741,12	3 356,48	5 000,00	2 647,56	708,92
Autres organismes	12 814,37	17 853,67	24 556,96	-	1 338,42	23 218,54
Dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle	37 284,01	33 566,00	33 566,00	33 566,00	33 566,00	-
Dotation unique des compensations spécifiques à la TP	-	-	-	-	-	-
Etat - Compensation au titre des exonérations des taxes foncières	15 997,00	18 140,00	2 205 623,00	2 356 400,00	213 015,00	1 992 608,00
Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe d'habitation	181 724,00	194 016,00	-	-	2 137 671,00	2 137 671,00

Les **dotations et participations** perçues par l'Etat et par d'autres organismes extérieurs atteignent un montant global de 2 930 357,88 euros en 2022, soit une légère augmentation de 102 829,52 euros .

Cette hausse s'explique principalement par Dotation de Solidarité Rurale (+ 12 879 euros), le FCTVA (+ 41 140,66 euros), la compensation au titre des exonérations de la Taxe d'habitation et de taxes foncières (+145 063 euros) est diminuée par diverses baisses du même chapitre.

La Dotation globale de fonctionnement regroupant la dotation forfaitaire, la dotation de solidarité Rurale se maintient à hauteur de 449 731 euros en 2022

CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE 155 558,58 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021 (En milliers d'euros)
Autres produits de gestion courante	171 544,16	145 414,88	196 687,99	160 000,00	155 558,58	- 41 129,41
Revenus des immeubles	138 376,22	116 904,01	110 932,76	110 000,00	150 990,93	40 058,17
Redevances versées par les fermiers et concessionnaires	9 929,67	10 061,44	-	-	-	-
Produits divers de gestion courante	-	-	-	-	-	-
Autres produits divers de gestion courante	23 238,27	18 449,43	85 755,23	50 000,00	4 567,65	- 81 187,58
Produits financiers	1 143,30	8,97	1 038,15	1 000,00	1 158,60	120,45
Produits des autres immobilisations financières - encaissés à l'échéance	1 143,30	8,97	1 038,15	1 000,00	1 158,60	120,45
Produits exceptionnels	65 407,10	271 096,31	153 644,63		155 931,45	2 286,82
Libéralités reçues	4 000,00	200,00	-	-	8 000,00	8 000,00
Recouvrement sur créances admises en non valeur	37,95	-	17,50	-	-	- 17,50
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 444,00	97 713,06	8 736,20	-	16 112,64	7 376,44
Mandats annulés (sur exercic. antérieurs) ou atteints par échéance quadriennale	33 979,72	68 664,39	114 815,27	-	100 055,28	- 14 759,99
Produits des cessions d'immobilisations	-	85 792,59	6 000,00	-	-	- 6 000,00
Produits exceptionnels divers	- 25 107,76	62 111,20	9 565,76	- 35 190,70	8 642,77	- 922,99
Total autres produits	238 094,56		351 370,77	161 000,00	312 648,63	- 38 722,14

Les composantes de ces « autres produits » sont aléatoires, et donc difficilement comparables d'une année à l'autre, même si une diminution de 41 129,41 euros est à observer par rapport à 2021.

Aucun produit issu des cessions des immobilisations

Les revenus des immeubles (redevances d'occupation ou de concessions, loyers, ...) sont en hausse de 40 058,17 euros

CHAPITRE 013 : ATTENUATION DE CHARGES 363 631,62 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
Atténuations de produits	412 054,91 €	291 987,60	257 172,10	235 000,00	363 631,62	106 459,52
Remboursements sur rémunérations du personnel	401 825,22 €	291 987,60	242 652,86	225 000,00	344 090,58	101 437,72
Remboursement sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	10 229,69 €	-	14 519,24	10 000,00	19 541,04	5 021,80

Les produits issus des atténuations de charges sont liés aux remboursements des cotisations sociales du personnel. Ils sont en hausse de 106 459,52 euros.

CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS : 155 931,45 euros

Composé principalement de libéralités reçue (8000,00 euros), des autres produits exceptionnels opérations de gestion (16 112,64 euros : Astreintes), mandats annulés (100 055,28 euros), produits exceptionnels (31 763,53 euros : sinistres).

SECTION DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES

Les dépenses de fonctionnement (réelles et d'ordre) : 10 410 198, 13 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021 (en milliers d'euros)
Dépenses Réelles de Fonctionnement (DRF)	9 888 889,28	9 434 984,12	10 049 080,45	10 633 475,19	10 017 518,08	-31 562,37
Charges à caractère général	2 580 950,18	2 131 852,15	2 745 689,16	2 872 029,21	2 459 543,12	-286 146,04
Charges de personnel	5 505 880,46	5 586 952,89	5 641 784,50	5 850 000,00	5 688 973,47	47 188,97
Autres charges de gestion courante	1 206 886,89	1 106 700,84	1 111 665,21	1 372 046,00	1 337 200,10	225 534,89
Charges financières	542 793,64	525 611,21	483 238,66	438 899,98	438 899,97	-44 338,69
Charges exceptionnelles	37 803,77	69 378,25	65 388,92	65 500,00	61 059,95	-4 328,97
Atténuations de produits et autres dépenses	14 574,34	14 488,78	1314	35 000,00	31 841,47	30 527,47

Les dépenses réelles de fonctionnement affichent une diminution de 31 562,37 euros.

Cette situation est marquée par une baisse des charges à caractère général (- 286 146,04 euros) liée à une diminution des travaux de voiries (- 316 791,22 €), de travaux dans les bâtiments (- 80 777,77 €), et à une diminution des frais de télécommunications (-14 624,76 €)...

Les charges de gestion courante sont en hausse de 225 534,89 euros.

Les charges de gestion courante sont en nette augmentation par le versement d'une subvention de 234 500 euros en 2022 au lieu de 17 480 en 2021.

Le montant de la masse salariale est maîtrisé à hauteur de 5 688 973, 47 euros avec une augmentation de 47 188,97 euros en 2022.

CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES 438 899,97 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
	Charges financières	542 793,64	525 611,21	483 238,66	438 899,98	438 899,97
Intérêts réglés à l'échéance	559 282,65	537 266,03	497 400,60	438 899,98	452 860,04	-44 540,56
Intérêts - Rattachement des I.C.N.E.	- 16 489,01	- 11 654,82	- 14 161,94	-	- 13 960,07	201,87

Le montant des charges financières s'est élevé à 438 899, 97 euros en 2022, en diminution par rapport à 2021 de 44 338,69 euros

CHAPITRE 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES : 61 059,95 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
Charges exceptionnelles	37 803,77	69 378,25	65 388,92	65 500,00	61 059,95	-4 328,97
Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	-	-	-	500,00	-	0,00
Secours et dots	20,00	-	-	-	-	0,00
Bourses et prix	30 760,74	42 728,50	60 293,51	65 000,00	54 575,46	-5 718,05
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 016,70	1 029,90	-	-	6 305,97	6 305,97
Titres annulés (sur exercices antérieurs)	5 956,63	2 589,47	4 261,51	-	178,52	-4 082,99
Subventions aux personnes de droit privé	-	10 700,00	-	-	-	0,00
Autres charges exceptionnelles	49,70	12 330,38	833,90	-	-	-833,90

Les charges exceptionnelles sont principalement constituées du compte « bourses et prix » à hauteur de 54 575,46 euros.

CHAPITRE 014 ATTENUATIONS DE PRODUITS : 31 841,47 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
Atténuations de produits	14 574,34	14 488,78	1 314,00	35 000,00	31 841,47	30 527,47
Degrevement de taxe habitation sur les logements vacants	-	-	1 314,00	-	2 086,00	772,00
Reversements, restitutions et prélèvements divers	14 574,34	14 488,78	-	35 000,00	29 755,47	29 755,47

Les atténuations de produits sont estimées en hausse par rapport à 2021 (+ 30 527,27 euros).

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES : 1 212 253,44 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 238 409,31	1 212 375,29	1 197 676,29	1 212 254,00	1 212 253,44	14 577,15
Emprunts en euros	1 236 676,19	1 211 925,29	1 197 676,29	1 212 254,00	1 212 253,44	14 577,15
Dépôts et cautionnements reçus	1 733,12	450,00	-	-	-	-

Le capital des emprunts de la collectivité s'élève à 1 212 253,44 euros en 2022.

LES INVESTISSEMENTS 2022

<u>INVESTISSEMENTS 2022</u>	
CHAPITRES	MONTANTS
20	33 257,10 €
204	82 677,00 €
21	284 826,51 €
23	2 344 789,73 €
TOTAL	2 745 550,34 €

CHAPITRE 20 – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Objet	Montant
F-220654 DU15-06-22 - LOGICIEL MY PERISCHOOL + FORMATION SERVICE AFFAIRES SCOLAIRES	18 039,60 €
F-220655 DU 15-06-22 - LOGICIEL MY PERISCHOOL + FORMATION SERVICE AFFAIRES SCOLAIRES	3 930,00 €
F24-566 DU 03-11-2022 - ETUDE DE CIRCULATION ET MOBILITE PROJET CENTRE VILLE	11 287,50 €
	33 257,10 €

CHAPITRE 204 – SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS VERSEES

Objet	Montant
AIDE A L'ACCESSION A LA PROPRIETE DES JEUNES MENAGES PRIMO ACCEDANTS SUIVANT DELIB 2021-11 DU 04-03-2021 80HRUE J JAURES	2 000,00 €
SUBVENTION D AIDE A LA RENOVATION DES FACADES	1 639,00 €
AIDE A L'ACCESSION A LA PROPRIETE DES JEUNES MENAGES PRIMO ACCEDANTS SUIVANT DELIB 2021-11 DU 04-03-2021 37 RUE JEAN JAURES	2 000,00 €
AIDE A L'ACCESSION A LA PROPRIETE DES JEUNES MENAGES PRIMO ACCEDANTS SUIVANT DELIB 2021-11 DU 04-03-2021 76 RUE JEAN JAURES	2 000,00 €
AIDE A L'ACCESSION A LA PROPRIETE DES JEUNES MENAGES PRIMO ACCEDANTS SUIVANT DELIB 2022-07 DU 14-02-2022 1 RUE DENIS PAPIN	2 000,00 €
SUBVENTION D AIDE A LA RENOVATION DES FACADES	470,00 €
ATTRIBUTION DE COMPENSATION INVESTISSEMENT 2022	72 568,00 €
	82 677,00€

CHAPITRE 21 – IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Ce chapitre comprend entre autres

AVENUE DU GENERAL DE GAULLE - CENTRE VILLE - 14 BRANCHEMENT 12 KVA - 1 BRANCHEMENT ENTRE 60 ET 120 KVA . (52 798,36 €)

PLAN RELANCE NUMERIQUE 15 ECRANS NUMERIQUES INTERACTIFS - INSTALLATION PARAMETRAGE ET ESSAI - DIVERS ECOLES (31 740,00 €)

ABRI A VELOS ET TROTINETTES ECOLE BASSE MELDYCK - ABRI VELOS GRAND LIEU 12X2.5M - SUPPORT TROTINETTES 10 P SANS MAT (18 717,60 €)

REMPACEMENT DU PONTON 2 - DEPOSE DES ANCIENS PONTONS ET EVACUATION - DEPOSE ET REPOSE DES CATWAYS AVEC CONTROLE. (52 798,36 €)

CAPTEURS CO2 ECOLES (11 639,04 €)

CHAPITRE 23- IMMOBILISATIONS EN COURS

Ce chapitre concerne principalement les travaux de l'ascenseur à bateaux des Fontinettes, l'aménagement du centre-ville

SECTION D'INVESTISSEMENT

RECETTES

CHAPITRE 10 DOTATIONS ET FONDS DIVERS : 4 666 906,15 euros

En milliers d'euros	CA 2019	CA 2020	CA 2021	Voté 2022	CA 2022	Ecart CA 2022 / CA 2021
TOTAL	1 315 673,96	5 529 545,75	3 095 353,13	7 750 411,91	4 967 660,27	1 872 307,14
Dotations, Fond divers et réserves	833 525,15	4 166 714,42	2 264 854,70	5 003 385,45	4 666 906,15	2 402 051,45
FACTVA	-	177 874,69	598 691,78	847 177,34	490 756,84	- 107 934,94
Taxe d'aménagement	10 183,81	15 303,25	22 763,60	-	19 941,20	- 2 822,40
Excédents de fonctionnement capitalisés	823 341,34	3 973 536,48	1 643 399,32	4 156 208,11	4 156 208,11	2 512 808,79
Subvention d'investissements (13)					130 175,98	130 175,98
Subventions d'investissement reçues (138)	482 148,81	1 362 831,33	830 498,43	2 747 026,46	300 754,12	-529 744,31
Etat et établissements nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	20 174,55	20 174,55
Départements	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021,50	2 021,50
Communes membres du GFP	293,67	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dotation d'équipement des territoires ruraux	9 776,00	0,00	0,00	237 153,28	-	-
Amendes de police	15 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Dotation de soutien à l'investissement local	19 766,09	0,00	0,00	72 747,68	-	-
Etat et établissements nationaux	40 000,00	388 169,93	31 177,57	22 172,00	219 158,07	187 980,50
Régions	35 513,37	0,00	335 673,81	1 593 961,26	0,00	- 335 673,81
Départements	0,00	400 000,00	400 000,00	23 139,84	0,00	- 400 000,00
Groupements de collectivités et collectivités à statut particulier	281 426,20	562 852,40	0,00	622 852,40	59 400,00	59 400,00
Autres	79 855,48	11 809,00	63 647,05	175 000,00	0,00	- 63 647,05

• Le Fonds de Compensation pour la TVA : 490 756, 28 €, soit un différentiel de – 107 934, 34 euros par rapport à 2021 (ce montant est lié au volume d'investissements réalisé l'année précédente)

• Les produits de la taxe d'aménagement : 19 941,20 euros (contre 22 763,60 euros en 2021),

• Les subventions perçues en investissement s'établissent à 300 754,12 euros en 2022, en nette diminution par rapport aux prévisions et 130 175,98 euros (compte 138 et compte 13)

Les restes à réaliser sont importants pour 2023 : **3 619 347,19 €**

Un excédent de fonctionnements capitalisé de 4 156 208,11 euros.

LES BUDGETS ANNEXES

Budget annexe

Cimetière

CIMETIERE 2022	Fonctionnement	Investissement	Ensemble
Total dépenses	29 790,50 €	- €	29 790,50 €
Total recettes	32 417,50 €	- €	32 417,50 €
Résultat de l'exercice	2 627,00 €	- €	2 627,00 €
Résultat N-1	- 1 101,16 €	- €	- 1 101,16 €
Résultat cumulés	1 525,84 €	- €	1 525,84 €

1- SECTION D'INVESTISSEMENT

Aucune opération n'a été enregistrée en Section d'Investissement.

2- SECTION DE FONCTIONNEMENT

Cette section reprend essentiellement les dépenses et les recettes liées à l'acquisition et la revente de sarcophages posés dans les cimetières municipaux.

Ce budget annexe reprend l'achat et la revente de sarcophages dans les cimetières communaux. Le résultat pour l'exercice 2022 est un montant de **1 525.84 €**

Budget annexe

Les Fontinettes

FONTINETTES 2022	Fonctionnement	Investissement	Ensemble
Total dépenses	9,75 €	- €	9,75 €
Total recettes	2,05 €	- €	2,05 €
Résultat de l'exercice	- 7,70 €	- €	- 7,70 €
Résultat N-1	3 639,01 €	- €	3 639,01 €
Résultat cumulés	3 631,31 €	- €	3 631,31 €

Ce budget est quasiment mis en sommeil jusque-là fin des travaux de l'Ascenseur à Bateaux des Fontinettes et sa prochaine ouverture au public.

1- SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section n'est pas alimentée.

2- SECTION DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses de cette section concernent principalement des charges à caractère général. Les recettes correspondent à un arrondi de TVA. Aucune recette n'a été encaissée en 2022 en raison des travaux de restauration de l'Ascenseur à bateaux des Fontinettes.

L'excédent de Fonctionnement s'élève à : **3 631,31€**

Budget annexe

Centre-Ville

CENTRE-VILLE 2022	Fonctionnement	Investissement	Ensemble
Total dépenses	882 768,61 €	592 574,66 €	1 475 343,27 €
Total recettes	882 768,47 €	616 254,98 €	1 499 023,45 €
Résultat de l'exercice	- 0,14 €	23 680,32 €	23 680,18 €
Résultat N-1	- 28 437,62 €	- 326 061,22 €	- 354 498,84 €
Résultat cumulés	- 28 437,76 €	- 302 380,90 €	- 330 818,66 €

Ce budget reprend les opérations foncières d'acquisitions et de cessions destinées aux opérations de logements en relation avec L'EPF. Un montant de 317 000 euros est versé annuellement sur une période de 7 ans. Les recettes seront versées lors de la vente aux opérateurs.

Le déficit de Fonctionnement s'élève à : **28 437.76 €**

Le déficit d'Investissement s'élève à : **302 380.90 €**

Budget annexe Camping

CAMPING 2022	Fonctionnement	Investissement	Ensemble
Total dépenses	19 805,00 €	32 255,67 €	52 060,67 €
Total recettes	85 070,96 €	14 083,50 €	99 154,46 €
Résultat de l'exercice	65 265,96 €	18 172,17 €	47 093,79 €
Résultat n-1	14 757,68 €	- 59 609,44 €	- 44 851,76 €
Résultat cumulés	80 023,64 €	- 77 781,61 €	2 242,03 €

Le résultat de fonctionnement à affecter est excédentaire de **80 023,64 euros**

Le résultat d'investissement est déficitaire de **77 781,61 €**

La situation comptable 2022 est la suivante :

1- SECTION D'INVESTISSEMENT

Les Dépenses de cette section concernent principalement le remboursement des emprunts, et en particulier celui contracté pour les travaux de raccordement des parcelles en eau et en assainissement, ainsi qu'un déficit lié à l'affectation du résultat 2021 de 59 609,44 €.

Les Recettes d'investissement reprennent les amortissements des subventions transférables.

2- SECTION DE FONCTIONNEMENT

Cette section comporte les dépenses et les recettes de gestion du Camping « Beausejour ».

Les dépenses regroupent les charges à caractère général, les frais de télécommunication, les intérêts des emprunts et les dotations de dépréciations des créances douteuses et contentieuses.

Les recettes sont le produit de l'occupation temporaire du domaine public pour l'exploitation du terrain de camping.