



# COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2023

## COMMENTAIRES

## BUDGET PRINCIPAL RESULTATS BUDGETAIRES DE L'EXERCICE 2023

	Section d'Investissement	Section de Fonctionnement	Total des sections
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales	4 837 826,84	10 195 393,45	15 033 220,29
Recettes totales	3 318 664,08	10 871 857,67	14 190 521,75
<b>DEPENSES</b>			
Prévisions budgétaires totales	4 837 826,84	10 195 393,45	15 033 220,29
Dépenses totales	2 861 270,18	9 947 887,91	12 809 158,09
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
Excédent	<b>457 393,90</b>	<b>923 969,76</b>	<b>1 381 363,66</b>
Déficit			

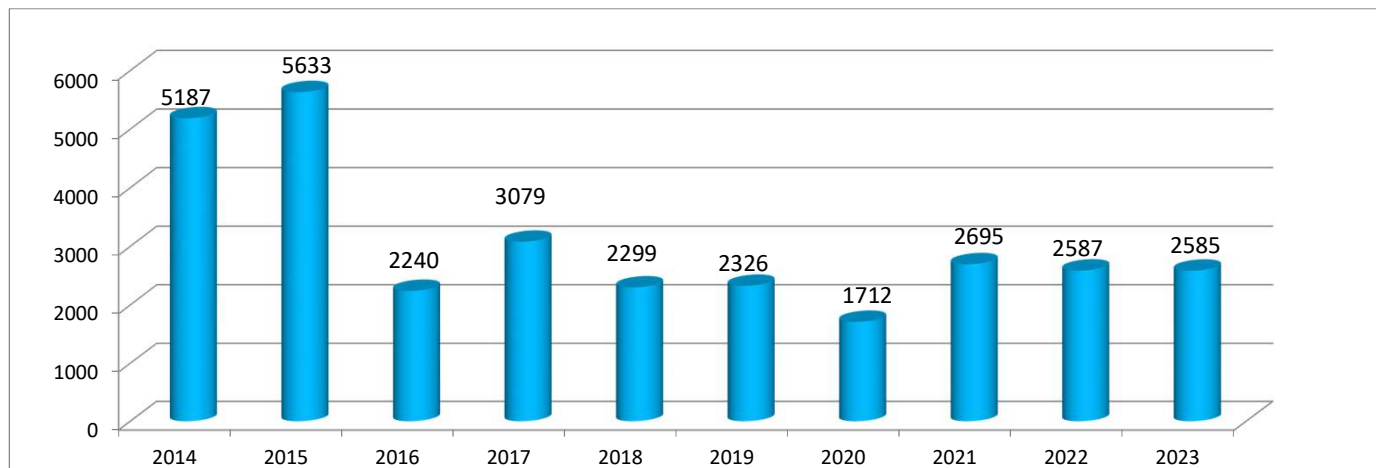
## BUDGET PRINCIPAL RESULTAT CUMULE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE 2023

Ville de Champagnole Compte administratif	Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2022) (a)	Affectation de l'excédent de fonctionnement au déficit d'investissement	Résultat de l'exercice 2023 (b)	Résultat de l'exercice 2023 cumulé (a+b)	Restes à réaliser sur l'exercice 2023	Résultat de clôture 2023
Investissement	-304 031,62		457 393,90	153 362,28	311 131,56	464 493,84
Fonctionnement	1 440 140,45	-1 094 747,00	923 969,76	1 269 363,21		1 269 363,21
<b>TOTAL</b>	<b>1 136 108,83</b>	<b>-1 094 747,00</b>	<b>1 381 363,66</b>	<b>1 422 725,49</b>	<b>311 131,56</b>	<b>1 733 857,05</b>

**DEPENSES**

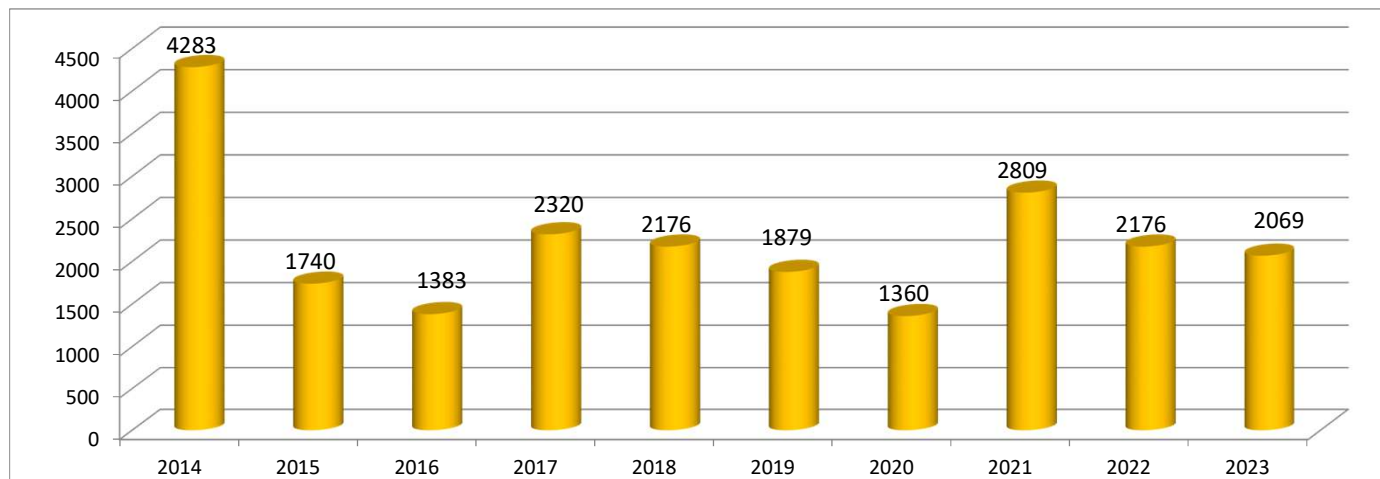
**D'INVESTISSEMENT**

### Evolution des dépenses réelles d'investissement (en milliers d'euros)



Moyenne sur la période : 3 034

### Evolution des dépenses d'équipement brut (en milliers d'euros) TOUS BUDGETS CONFONDUS



Moyenne sur la période : 2 220

Le graphique représentant l'évolution des dépenses d'équipement brut (études, subvention d'équipement, achat de terrain de matériel et travaux) est plus représentatif des efforts d'équipement de la commune, car il n'intègre pas le remboursement du capital de l'emprunt et les opérations d'ordre

## DETAIL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT BRUT REALISEES EN 2023

Les chapitres 20-204-21-23 reflètent les dépenses d'équipement brut de la commune.

Compte	Libellé	Prévisions	Réalisations	%
20/204	Frais d'étude et subventions d'équipement versées	205 218,81	102 067,06 (117 8531 € en 2022)	49,74
21	Achat de terrains, matériels travaux voirie	2 143 115,45	1 641 655,21 (1 487 334 € en 2022)	76,60
23	Travaux de construction de bâtiments, de voirie...	1 043 148,12	6 642,74 (75 286 € en 2022)	0,64
	<b>Total des dépenses d'équipement brut</b>	<b>3 391 482,38</b>	<b>1 750 365,01</b> (1 680 473 € en 2022)	<b>51,61</b>

Soit un taux de réalisation de 51,61 % (59 % en 2022)

(et de 59,24 % avec les restes à réaliser)

On note 258 879,94 € de restes à réaliser reportés en 2024 dont :

44 271 € de maîtrise d'œuvre et de contrôle technique pour la construction d'une halle place du marché

63 960 € de maîtrise d'œuvre et de contrôle technique pour la réhabilitation de la cité Javel

27 430 € de travaux dans les bâtiments de l'école de musique

26 3637 € du programme ONF 2022/2023

14 200 € pour le remplacement de 3 abris de jardin

13 972 € pour la mise en accessibilité des 5 abris de bus

38 744 € pour l'extension du système de vidéo protection

16 699 € pour le remplacement de la sono à l'Oppidum

7 982 € pour la réfection et la pose d'alarmes dans les bâtiments communaux

3 330 € de fonds de concours à reverser à la CCCNJ pour le remplacement du vitrage de l'école Jules Ferry...

Le ratio dépenses d'équipement brut sur population ressort à

208 €

par habitant (pour 200 € en 2022). Pop 8 421

*Parmi ces dépenses on notera :*

	CFU 2023	Pour mémoire 2022
<b><u>Les Frais d'étude et les subventions d'équipement versées : (chapitre 20 et 204)</u></b>	<b>102 067,06</b>	117 852,84
- Etude pour la rénovation de la cité Javel	13 387,68	
- Etude pour la construction d'une halle	29 671,64	
<b><u>-Les achats de logiciels</u></b>		
- Logiciel accueil champa loisirs	3 588,00	
- Logiciel gestion de stock du musée	13 404,00	
<b><u>- Les subventions et fonds de concours versés</u></b>		
- Participation achat de logiciel avec la CCCNJ	6 452,00	
- Fonds de concours versés à la CCCNJ (remplacement vitrage école Hubert Reeves)	563,74	
- Subvention pour le remplacement du véhicule frigorifique (au budget restaurant)	35 000,00	
<b><u>Immobilisations corporelles chapitre 21 (travaux achat d'immobilisations...) opération de voirie, travaux dans les forêts (article 2117)...</u></b>	<b>1 641 655,21</b>	1 487 333,71
<b><u>DONT :</u></b>		
- Achat d'une parcelle forestière	127 037,42	
- Travaux de reboisement et ilots d'avenir	9 840,30	
- Programmes de travaux ONF 21/22	10 560,79	
- Installation de 11 abris de jardins (y compris dallage et lasure) aux jardins ouvriers	113 637,53	
- Création de 41 cases de columbariums au cimetière	23 208,00	
- Réfection de la toiture de l'ancienne gare du tram	31 444,74	
- Ouverture d'un mur à l'école de musique	3 720,00	
- Remplacement de l'éclairage (LED) gymnase Jean Galfione	19 920,00	
- Remplacement des projecteurs au complexe sportif municipal	95 072,40	
- Remplacement d'une porte à l'Oppidum	5 290,00	
- Pose de LED (Oppidum et local croix rouge)	8 216,35	
- Aménagement d'un site de pumtrack	122 122,38	
- Remplacement d'une porte d'entrée à doubles vantaux espace associatif	6 885,96	
- Réfection de la toiture du bâtiment de la bibliothèque	92 692,87	
- Remplacement d'une porte de garage sectionnelle aux ateliers municipaux	8 167,56	
- Remplacement d'une double porte à la gendarmerie	4 889,39	

	CFU 2023
- Travaux de mise en accessibilité des arrêts de bus	102 200,15
- Rénovation des rues Foch et Berthod	255 693,16
- Remplacement de potelets parvis de l'Oppidum	2 890,49
- Travaux d'aménagement de la rue d'Ain	236 812,33
- Réfection de trottoirs diverses rues (Michelet Imp des fourches...)	25 941,74
- Achat de panneaux de voirie	11 944,42
- Poursuite du programme de vidéo protection	56 704,80
- Eclairage public pose de LED	22 239,00
- Travaux sur le réseau d'eau pluviale rue Barone Delort	5 272,22
- Remplacement d'un bloc secours gymnase Jean Galfione	1 193,40
- Achat d'extincteurs	314,40
- Mise en place d'un défibrillateur salle de tennis	1 650,30
- Achat d'un véhicule Peugeot boxer	19 900,00
-Achat d'un aspirateur à feuilles mortes service espaces verts	8 017,20
- Remplacement des projecteurs kiosque de Bellefrise	3 657,95
- Achat de matériels (visseuse perceuse meuleuses boulonneuse...) aux ateliers	1 784,46
- Remplacement de l'écran de la chaudière école du boulevard	3 732,82
- Achat d'une fontaine dégraissante mobile ateliers municipaux	2 060,88
- Remplacement des convecteurs salle de tennis	617,72
- Installation de 30 corbeilles extérieures sur pieds à tri selectif	17 826,30
- Remplacement d'un lave vaisselle local traiteur Oppidum	3 610,08
- Aménagement d'une réserve d'eau pluviale dans un ancien chateau d'eau	34 522,34
- Achat d'un véhicule d'occasion Renault Nissan électrique service peinture	13 000,00
- Achat d'un véhicule d'occasion Renault Mascott service voirie	15 300,00

	CFU 2023
- Achat d'une imprimante couleur école Valentenouze	459,71
- Remplacement de 2 ordinateurs service RH	1 787,47
- Remplacement d'un ordinateur service technique	862,70
- Remplacement d'un ordinateur police municipale	862,69
- Remplacement de 2 ordinateurs bibliothèque	1 725,38
- Remplacement d'un ordinateur école de musique	862,69
- Remplacement de 2 ordinateurs champa loisirs	1 687,32
- Remplacement de l'ordinateur portable secrétariat général	644,77
- Achat de 3 armoires coulissantes et de 20 chaises école du boulevard	1 904,64
- Achat d'une armoire haute et d'une vitrine extérieure école Jule Ferry	724,63
- Achat de 22 ensembles tables/bancs service manifestations	6 458,50
- Renouvellement des 70 chaises de la grande salle mairie	12 137,16
- Remplacement de 8 sieges de bureaux divers services	2 803,54
- pose de 8 stores enrouleur gymnase Jean Galfione	25 536,06
- Achat de 6 panneaux d'affichage et de 10 tables à l'Oppidum	2 817,04
- Achat d'un four mixte et d'une centrale vapeur à l'Oppidum	8 534,99
- Achat d'un kit taser pour la police	2 655,00
- Renouvellement des illuminations de Noël	6 178,80
- Achat d'un set de projecteur LED service communication	2 688,85
-Achat d'une autolaveuse de sols gymnase Jean Galfione	11 146,80
- Remplacement d'un lave linge base de la roche	1 199,99
- Remplacement de 2 aspirateurs gymnases J Galfione et L Lagrange	2 468,65
- Remplacement des buts de rugby stade ses aciéries	3 789,60
- Mise en place d'un filet de protection au complexe sportif municipal	1 334,64
- Achat d'un vitabri service fête et cérémonie	2 553,60
- Achat de 4 ruches abeilles sauvages (960 €) et un diable porte chaises (271,24 €)	1 231,24
- Anti pinces doigts (1744,54 €) et 7 vélos et patinettes école du boulevard	2 733,54
- Achat d'un tableau, de pupitres d'un chariot de stockage école de musique	2 372,15
- Achat d'une sonorisation bose école de musique	605,00
- Achat d'un saxophone à l'école de musique	850,00
- Achat de deux douchettes laser bibliothèque	446,21



	CFU 2023	Pour mémoire 2022
<b><u>Travaux dans les bâtiments communaux : article 2313</u></b>	<b>6 642,74</b>	75 286,32
<b><u>DONT :</u></b>		
- Solde contrat sps tribunes complexe sportif municipal	727,94	
- Solde maîtrise d'œuvre contrôle technique projet nouveau gymnase	580,80	
- Contrat SPS construction d'une halle	5 334,00	
<b><u>TOTAL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT</u></b>	<b>1 750 365,01</b>	<b>1 680 472,87</b>
Remboursement de la taxe d'aménagement perçue sur les zones interco	88 138,08	100 821,04
Remboursement du capital de l'emprunt (+ action SPL ENERGIE en 2022)	746 393,45	805 404,02
<b>TOTAL DES DEPENSES REELLES</b>	<b>2 584 896,54</b>	<b>2 586 697,93</b>
OPERATIONS D'ORDRE (intégration frais études, cessions immo...)	276 373,64	
<b>TOTAL DES DEPENSES 2023</b>	<b>2 861 270,18</b>	<b>2 586 697,93</b>

**RECETTES**  
**D'INVESTISSEMENT**

## DETAIL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT 2023

**Dont recettes réelles d'investissement pour 2 335 791,54 €**

**les dotations de l'état**

FCTVA

256 083,17

Taxe d'aménagement (dont 88 138,08 € reversés à la CCCNJ)

327 505,50

**583 588,67**

**Les subventions d'équipement**

**628 602,37**

**Etat DETR** M.O complexe sportif (54 497,28 €), M.O tribune Louataux (3 300 €) Rénov bureaux mairie (7 097 €)

**DSIL** Rénov Orgue Église (1 347,50 €), réfect rue G DAVID (26 789 €), rplct toiture bibli (19 311,02 €)

Réfect trottoirs rue Michelet ( 1 990 €), Amgt pumtrack (29 969 €),Rfct voirie rue A Franck (15 736 €)

Eclairage pub (2 328 €), Rplct LED 2 gymnases (5036,25 €), Mat info écoles (3 238,92 €)

Création d'une réserve d'eau (8 247 €), Trx accessibilité rue d'Ain (23 808 €)

202 694,97

**Région** Subvention pour la construction d'une halle (acompte de 50 %)

12 878,50

**SIDEC** Subvention éclairage public 2023

6 628,00

**Département** Rplct menuiserie bibli (10 265 €), réfect sol Oppidum (9 745 €), Rénov bureaux mairie (7 100 €)

Rénov Orgue Église (1 350 €), rénov toilettes Oppidum (14 480 €), rplct toiture bibli (19 311 €)

Chalets jardins ouvriers (29 755 €), Amgt pumtrack (24 974 €), Préau C aéré (5 499,45 €)

Eclairage pub (2 328 €), Rplct LED 2 gymnases (7 891 €), Projct LED c sportif (27 700 €)

160 398,45

**CCCNJ** Rplct menuiserie bibli (10 265 €), réfect sol Oppidum (9 745 €), Rénov bureaux mairie (7 100 €)

**DST, DSR** Rénov Orgue Église (1 350 €), rénov toilettes Oppidum (14 480 €), rplct toiture bibli (19 311 €)

Chalets jardins ouvriers (29 755 €), Amgt pumtrack (24 974 €), Préau C aéré (5 499,45 €)

Eclairage pub (2 328 €), Rplct LED 2 gymnases (7 891 €), rbt trx assainissement (113 304 €)

246 002,45

Affectation du résultat 2022

**1 094 747,00**

Emprunts nouveaux : l'emprunt 2023 a été reporté en 2024

**0,00**

**Total recettes réelles d'investissement**

**2 306 938,04**

(1 694 386,51 € en 2022)

Opérations sur ventes de terrains (323 366,80 €), de bâtiments, amortissements (424 056,40 €)...

**1 011 726,04**

Intégration des frais d'études, de travaux en cours (264 302,84 €)

**Total recettes d'ordre d'investissement**

**1 011 726,04**

**total**

**3 318 664,08**

(3 171 561,78 € en 2022)

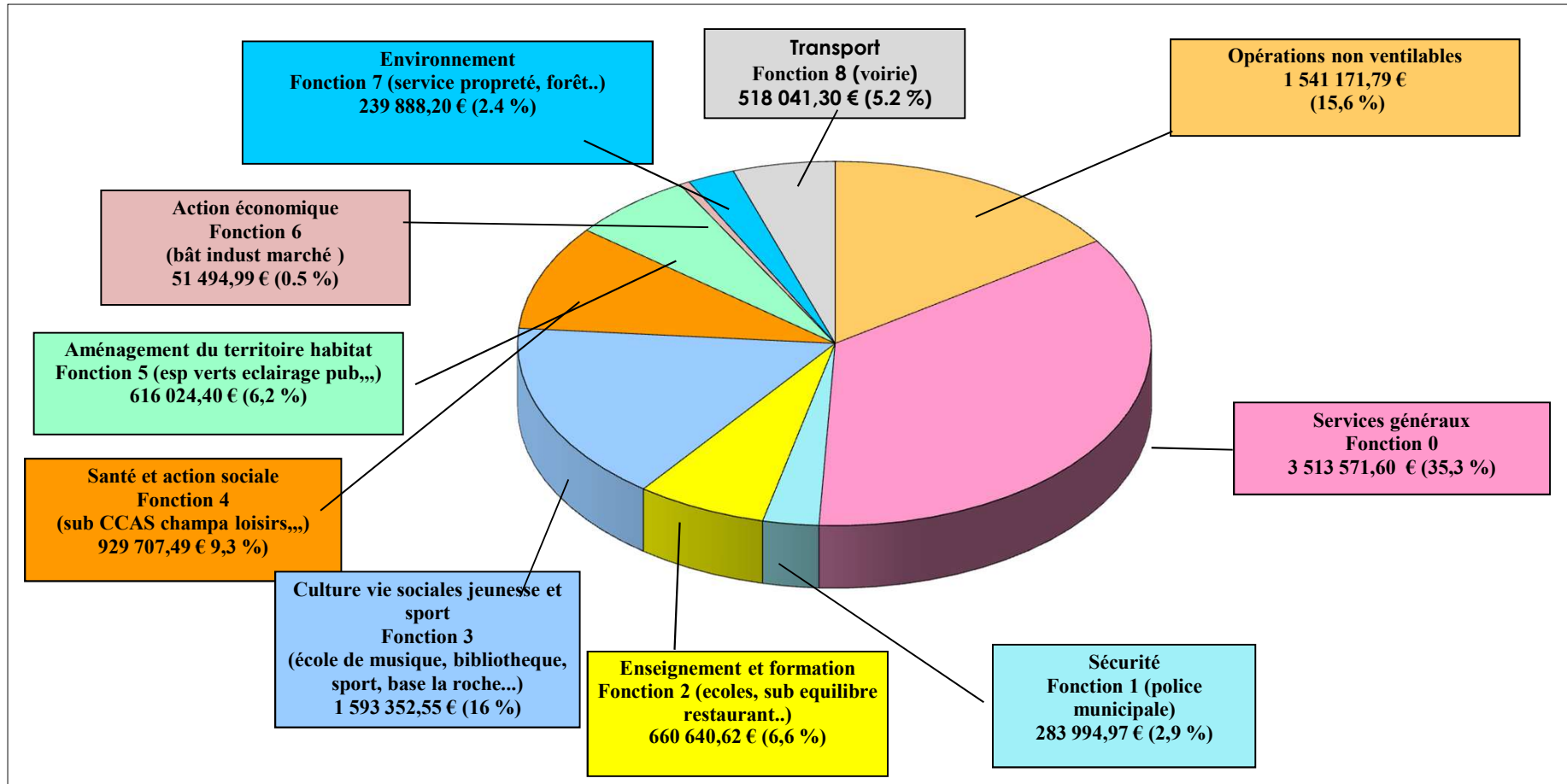
**DEPENSES**

**DE**

**FONCTIONNEMENT**

# Répartition des dépenses de fonctionnement par fonction

9 947 887,91 €



## OPERATIONS NON VENTILABLES

Remboursement des intérêts de la dette et de la ligne de trésorerie  
 Reversement TEOM à la comco, FPIC  
 Opérations d'ordre (cessions 1 026 147,80 €, amortissements 451 027,47 €).  
 Annulation d'un titre 2023

131 000,39 €	}	1 541 171,79 €
659 973,00 €		
747 423,20 €		
2 775,20 €		

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

**TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

CFU 2023	CFU 2022
<b>9 947 887,91 €</b>	<b>10 152 167,40 €</b>
747 423,20 €	1 477 175,27 €
<b>9 200 464,71 €</b>	<b>8 674 992,13 €</b>

Dont dépenses d'ordre (cession immo, amortissement provisions...)

Total des dépenses réelles de fonctionnement :

Soit une augmentation de 6,1 % (opérations réelles) et de 525 472,58 €

- + 252 522 € au chapitre 011 dont
  - + 18 511 € pour le traitement de déchets verts en compost
  - + 20 000 € pour des reprises de concessions au cimetière, + 20 000 € travaux de bucheronage
  - + 39 995 € pour les animations, 74 398 € de prestation ONF pour les ventes groupées
  - + 186 894 € d'électricité et - 104 059 € de gaz
- + 291 238 € en dépense de personnel (augmentation de 6 %)
  - (hausse du point d'indice de 3,5 % au 1/7/22 effet sur l'année complète et de 1,5 % au 1/7/23
  - prime pouvoir d'achat versée en 2023 : 57 387,50 €, mesures catégorielles...
- + 12 811 € au chapitre 65 dont + 42 990 € sur la sub au CCAS, - 83 220 € sur les subs d'équilibre (pas de sub à champa immo en 23)
  - + 43 987 € de subvention aux assos, + 5 914 € sur les indemnités aux élus (hausse du point d'indice)
- 5 934 € de charges financières au chapitre 66
- 21 312 € au chapitre 67 (moins d'annulation de titres sur exercices antérieurs)
- 3 917 € au chapitre 014 (diminution du FPIC)

Dépenses de fonctionnement  
par chapitre et article

n° de chapitre	libellé	prévisions BP + DM	réalisations	différence en masse	taux de réalisation	% dans les dépenses
<b>Chapitre 011</b>	<b>Charges à caractère général regroupe les comptes 60,61,62 sauf 621,635,713</b>	<b>2 714 517,00</b>	<b>2 479 473,34</b> <i>(2 226 885,36 € en 2022)</i>	<b>235 043,66</b>	<b>91,34</b>	<b>26,91</b>
article 60	Achat de fournitures	1 481 329,00	1 119 414,37	361 914,63		
article 61	Services extérieurs : contrat de prestations de service locations entretien des bâtiments et réparation du matériel primes d'assurance divers	572 405,00	545 489,39	26 915,61		
article 62	Autres services extérieurs transports scolaires frais d'impression (bulletin) frais de télécom et d'affranchissement animations municipales prestations ONF sur ventes groupées...	577 123,00	745 622,83	-168 499,83		
article 63	Impôts et taxes (TF)	83 660,00	68 946,75	14 713,25		
<b>Chapitre 012</b>	<b>Charges de personnel regroupe les articles 64, 6218, 6336, et 6338.</b>	<b>5 197 593,25</b>	<b>5 182 624,26</b> <i>(4 891 386,13 € en 2022)</i>	<b>14 968,99</b>	<b>99,71</b>	<b>56,24</b>

Dépenses de fonctionnement  
par chapitre et article

n° de chapitre	libellé	prévisions	réalisations	différence en masse	taux de réalisation	% dans les dépenses
<b>Chapitre 65</b>	<b>Autres charges de gestion courante</b> Indemnités du Maire et des Adjointes Subvention au CCAS Subventions aux associations Subventions d'équilibre aux budgets annexes	<b>763 640,00</b>	<b>744 593,52</b> (731 783 € en 2022)	<b>19 046,48</b>	<b>97,51</b>	<b>7,48</b>
<b>Chapitre 014</b>	<b>Atténuation de produits (prélèvement FPIC)</b> (reversement de la TEOM à la CCCNJ )	<b>675 000,00</b>	<b>659 973,00</b> (663 890 € en 2022)	<b>15 027,00</b>	<b>97,77</b>	<b>6,63</b>
<b>Chapitre 66</b>	<b>Charges financières</b> (intérêt des emprunts et ligne de trésorerie)	<b>131 920,00</b>	<b>131 000,39</b> (136 934 € en 2022)	<b>919,61</b>	<b>99,30</b>	<b>1,32</b>
<b>Chapitre 67</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>6 500,00</b>	<b>2 800,20</b> 24 112 € en 2022)	<b>3 699,80</b>	<b>43,08</b>	<b>0,03</b>
	<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>9 489 170,45</b>	<b>9 200 464,71</b> (9 218 818 € en 2022)	<b>368 169,30</b>	<b>96,96</b>	
<b>Chapitre 67</b>	<b>Opération de cession</b>		<b>323 366,80</b> ( 1 026 147 € en 2022)			<b>3,25</b>
<b>Chapitre 042</b>	<b>Amortissements</b>	<b>433 000,00</b>	<b>424 056,40</b> (451 027 € en 2022)	<b>8 943,60</b>	<b>97,93</b>	<b>4,26</b>
	<b>Virement à la section d'investissement</b>	<b>273 223,00</b>				
	<b>Total des dépenses de fonctionnement</b>	<b>10 195 393,45</b>	<b>9 947 887,91</b> (10 695 993 € en 2022)	<b>-247 505,54</b>		



# **PERSONNEL**

## CHARGES DE PERSONNEL PAR SERVICE EN 2023

Services concernés	CA 2022	CA 2023
Administration générale de la collectivité : ressources humaines, secrétariat général, finances, état civil, accueil	810 044,44 €	830 889,01 €
Services techniques : direction et bureaux	285 538,97 €	322 158,89 €
Ateliers municipaux (service voirie, espaces verts, entretiens des bâtiments,	1 306 695,07 €	1 364 118,05 €
Restaurant municipal et Oppidum	497 337,37 €	535 799,24 €
Communication événementiel	112 337,65 €	127 539,73 €
Police Municipale	246 783,23 €	259 210,96 €
Bibliothèque et Musée	199 275,97 €	202 534,65 €
Centre de loisirs (extrascolaire)	272 036,54 €	319 193,82 €
Champa'loisirs (périscolaire)	528 812,00 €	548 221,55 €
Ecoles municipales (ATSEM et ménage)	269 240,03 €	280 575,81 €
Ecole de musique	315 118,64 €	347 876,22 €
<b>SOUS-TOTAL SALAIRES PERSONNEL</b>	<b>4 843 219,91 €</b>	<b>5 138 117,93 €</b>
Médecine du travail	18 457,56 €	15 206,40 €
Assurance du personnel	29 708,66 €	29 299,93 €
<b>SOUS-TOTAL AUTRES CHARGES PERSONNEL</b>	<b>48 166 €</b>	<b>44 506 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 891 386,13 €</b>	<b>5 182 624,26 €</b>
rappel CA 2021	4 659 437,53 €	
rappel CA 2022	4 891 386,13 €	
<b>VARIATION SUR LES 3 ANS : 523 186 € (+ 11,2 %)</b>		

En 2022, augmentation de 3,5 % du point d'indice au 1er juillet donc effet complet sur 2023

En 2023, augmentation de 1,5 % du point d'indice au 1er juillet donc effet partiel sur les 6 derniers mois, prime inflation, mesures catégorielles

## Evolution du ratio dépenses réelles de fonctionnement/dépenses de personnel (en milliers d'euros)

	DEP REELLES	DONT PERSONNEL	% (1)	% (2)
2014	9073	4749		
2015	8752	4519	-3,54	-4,84
2016	8281	4313	-5,38	-4,56
2017	8038	4240	-2,93	-1,69
2018	7938	4311	-1,24	1,67
2019 (*)	8130	4376	2,42	1,51
2020 (*)	8342	4521	2,61	3,31
2021	8197	4659	-1,74	3,05
2022	8675	4891	5,83	4,98
2023	9200	5183	6,05	5,97

(1) Evolution des dépenses réelles de fonctionnement  
d'une année sur l'autre

(2) Evolution des dépenses de personnel  
d'une année sur l'autre

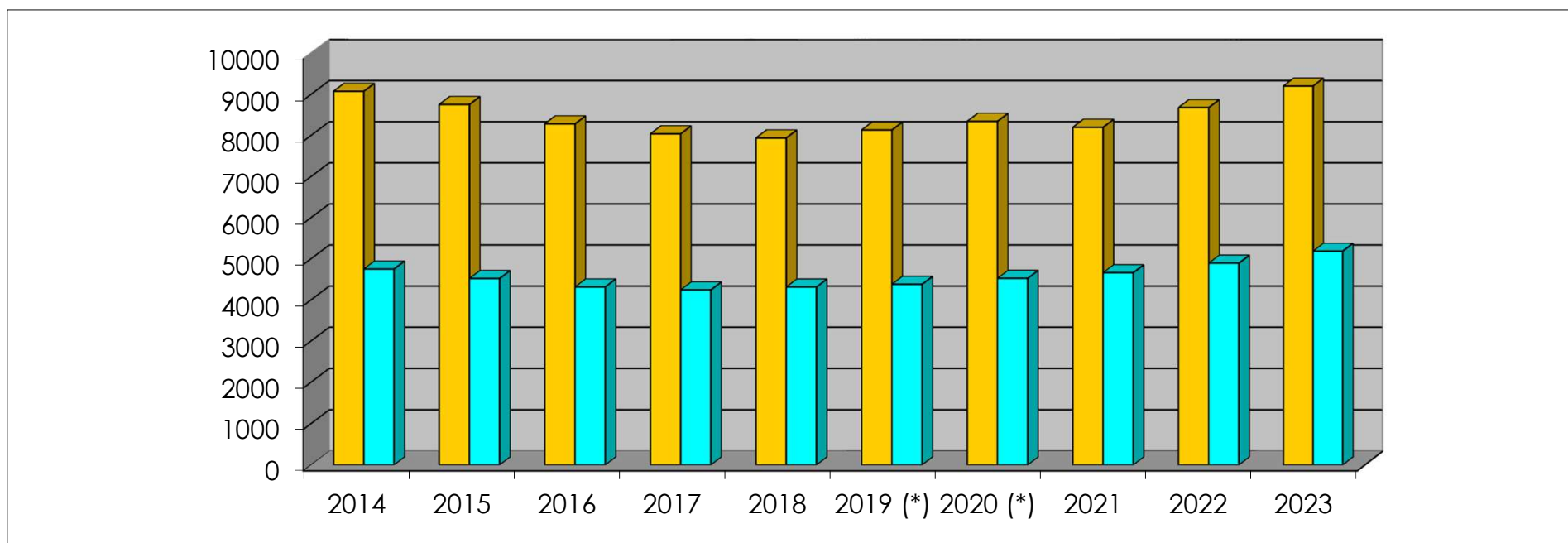
	CFU 2023	Rappel CFU 2022
charges de personnel/dépenses réelles de fonctionnement	56,34%	56,38%
déduction faite des rbt de charges de personnel (1)	<b>55,23%</b>	55,33%
ratio commune de même strate 5 à 10 000 habitants	57,60%	57,60%

(tiré sur le site Internet du Ministère des Finances DGCL )

\* référence CDG 2021

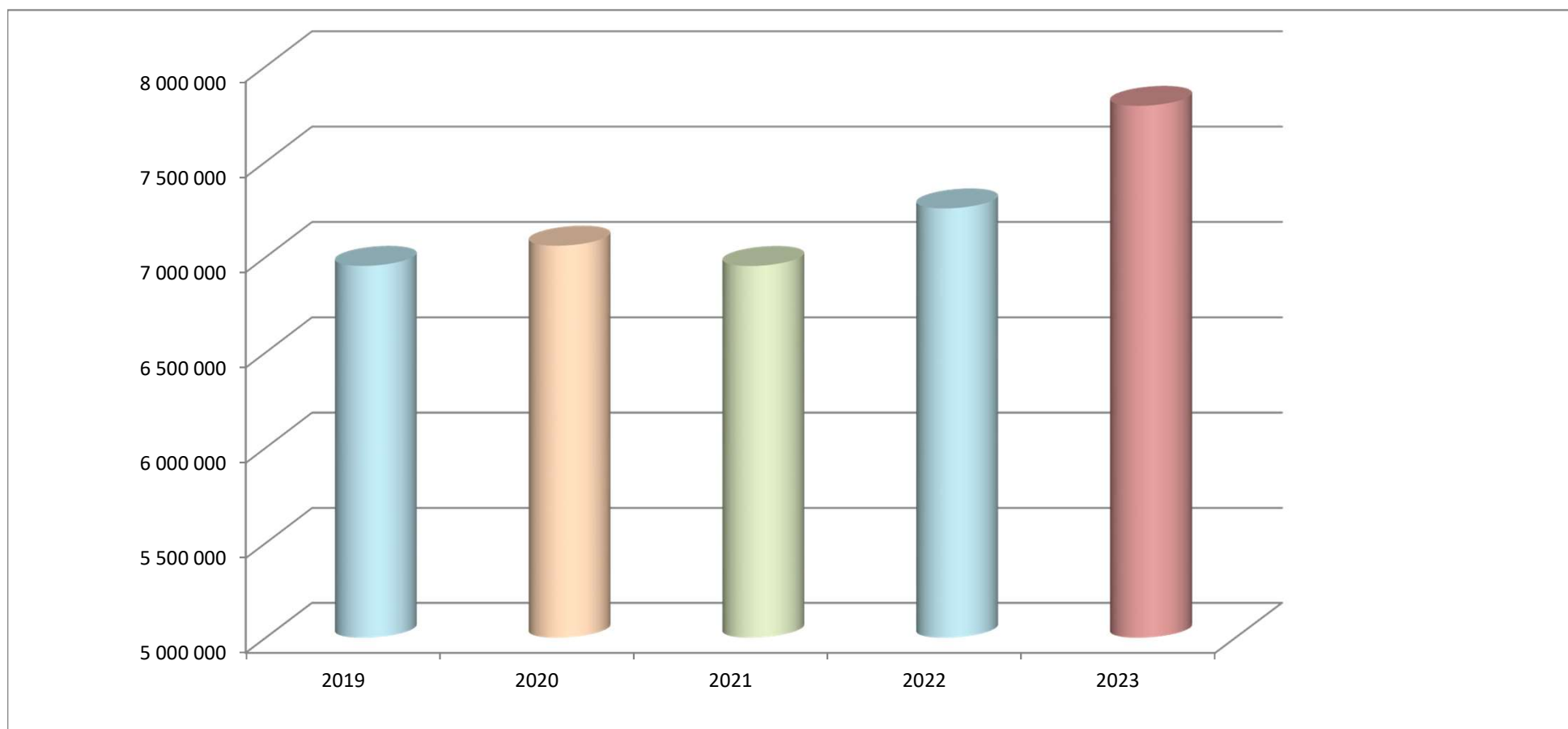
(1) dont 31 469 € pour le syndicat horticole, 47 326 € pour la Maison pour Tous  
24 310 € à la COMCO rbt service finances + prestations assainissement )

(\*) deduction des 597 475 € de provision en 2019/2020



## EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE 2019 A 2023

### EVOLUTION DES PRINCIPALES DEPENSES

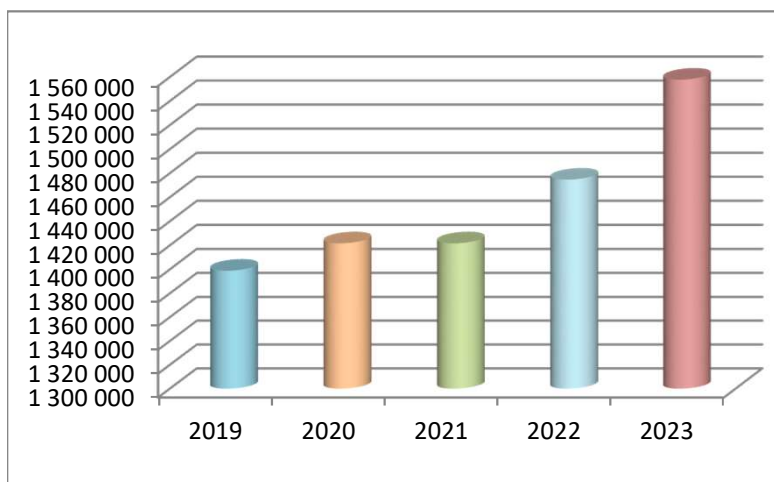


ANNEES	011 (charges générales)	012 (personnel)	66 (interet emprunts)	TOTAL	ECART N/N+1
2019	2 404 224	4 376 620	173 203	6 954 048	
2020	2 376 360	4 520 564	162 739	7 059 663	105 615
2021	2 148 805	4 659 438	145 234	6 953 477	-106 186
2022	2 226 886	4 891 386	136 934	7 255 206	301 729
2023	2 479 473	5 182 624	131 000	7 793 098	537 892
AUGMENTATION 2019/2023		839 050	soit une augmentation de 12 % en 5 ans		

## EVOLUTION DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE 2019 A 2023

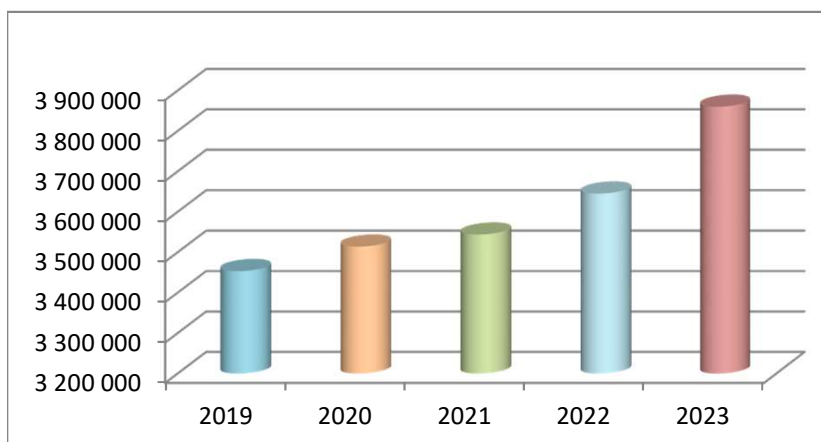
### EVOLUTION DES PRINCIPALES RECETTES

#### EVOLUTION DE LA DGF DES DOTATIONS DE COMPENSATION ET DU FPIC



ANNEES	DGF	DOT COMPENSATION	FPIC	TOTAL
2019	1 231 511	211 726	-44 319	1 398 918
2020	1 235 387	217 710	-31 384	1 421 713
2021	1 249 307	211 523	-39 124	1 421 706
2022	1 268 541	246 868	-40 736	1 474 673
2023	1 327 295	264 016	-33 489	1 557 822
DGF+ COMPENSATION- FPIC 2019/2023			158 904	+11 % en 5 ans

#### EVOLUTION DES RECETTES FISCALES (TH et TF)



ANNEES	TH (*)	TFPB	TFNB	TOTAL	
2019	1 136 525	2 282 893	33 958	3 453 376	
2020	1 159 438	2 319 964	34 575	3 513 977	60 601
2021	83 980	3 426 745	33 120	3 543 845	29 868
2022	77 013	3 534 728	33 562	3 645 303	101 458
2023	102 732	3 722 823	34 571	3 860 126	214 823
AUGMENTATION DES RECETTES FISCALES 19/23				406 750	+ 12 % en 5 ans

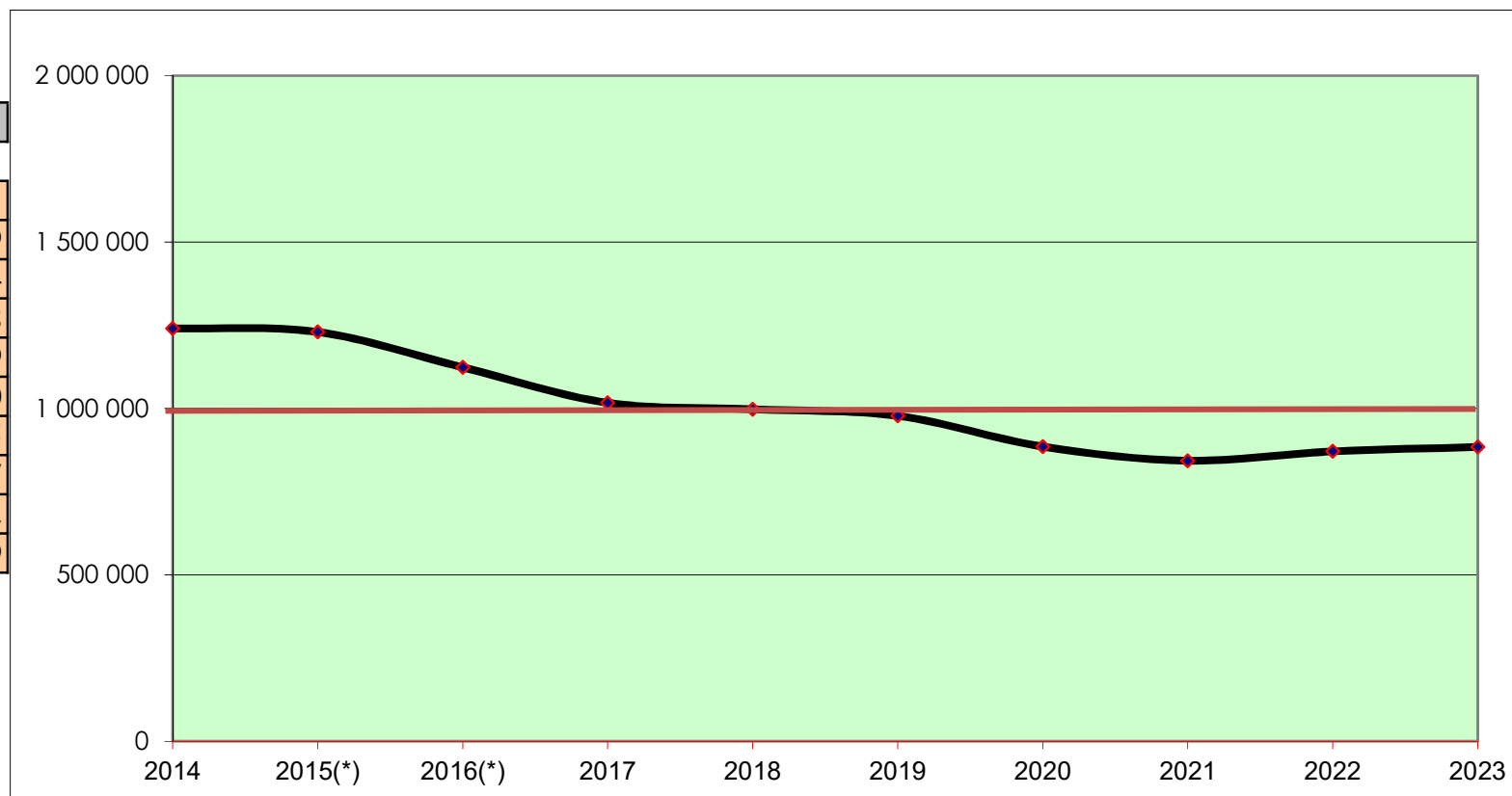
(\*) Compensation à partir de 2021, montant perçu pour la TH sur les résidences secondaires

**RENSEIGNEMENTS**

**SUR LA DETTE**

## Evolution de l'annuité de la dette sur les dix dernières années

année	montant	%
2014	1 240 695	
2015(*)	1 229 691	-0,89
2016(*)	1 123 455	-8,64
2017	1 016 915	-9,48
2018	997 657	-1,89
2019	977 665	-2,00
2020	885 229	-9,45
2021	842 976	-4,77
2022	870 942	3,32
2023	883 955	1,49



(\*) Déduction faite du remboursement du capital des crédits relais (650 000 € en 2015 et 300 000 € en 2016)

## Annuité de la dette

	2022	2023	variation en %
Capital :	730 404,02	746 393,45	
Intérêts :	140 538,33	137 562,00	
<b>TOTAL :</b>	<b>870 942,35</b>	<b>883 955,45</b>	<b>1,49</b>

## Ratios

Rapport entre le montant de l'annuité de la dette et les recettes réelles de fonctionnement

Il permet d'apprécier la capacité de remboursement de la commune.

	2022	2023
Annuités	870 942,35	883 955,45
Recettes réelles de fonctionnement (RRF)	10 612 222,00	10 859 786,87
Taux d'endettement (encours/RRF )	$7\,321\,703,96 / 10\,612\,222 = 68\%$	$6\,575\,310,80 / 10\,859\,786 = 62\%$

Communes de 5 000 à 10 000 habitants :

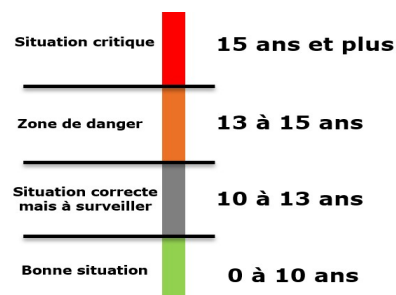
68,70% (chiffres BP 2021 tirés du site de la DGCL).

	2022	2023
Encours de la dette	7 321 703,96	6 575 310,80
Dette/habitant	$7\,321\,703,96 / 8\,421 = 869$	$6\,575\,310,80 / 8\,421 = 781$
Communes de 5 000 à 10 000	796 (BP 2021)	796 (BP 2021)

(\*Source : Ministère de l'Intérieur DGCL, BP 2021)

(population INSEE chiffres fiche DGF 2019)

(population INSEE 31/12/2021)



CALCUL DU RATIO D ENDETTEMENT	CA 2023	CA 2022
EPARGNE BRUTE (en K€)	1 659	1 937
ENCOURS DE DETTE AU 31/12/N (en K€)	6 575	7 322
<b>RATIO ENDETTEMENT (budget principal)</b>	4 ans	5,4 ans



**RECETTES**

**DE**

**FONCTIONNEMENT**

Recettes de fonctionnement : 10 871 830,67 € (10 612 222,00 € en 2022)  
par chapitre et article

n° de chapitre	libellé	prévisions	réalisations	différence en masse	taux de réalisation	% dans les recettes
<b>Article 002</b>	<b>Excédent de fonctionnement reporté</b>	<b>345 393</b>				
<b>Chapitre 70</b>	<b>Revenus de gestion courante :</b> coupes de bois remboursement par les budgets annexes du personnel mis à disposition redevance pour l'utilisation des serv municipaux	<b>948 631</b>	<b>1 270 405,00</b> (912 539 € en 2022)	<b>321 774,00</b>	<b>133,92</b>	<b>11,69</b>
<b>Chapitre 73</b>	<b>Produits issus de la fiscalité</b> Attribution de Compensation (reversée par la CCCNJ) FNGIR	<b>1 634 674</b>	<b>1 634 674,00</b> (1 580 065 € en 2022)			
<b>Chapitre 731</b>	<b>Fiscalités locales</b> contributions directes (TF, TFNB TH R Secondaires) taxe sur l'électricité, sur les pylônes taxe additionnelle aux droits de mutation. TEOM	<b>4 954 216</b>	<b>5 094 373,73</b> (4 790 993 € en 2022)	<b>140 157,73</b>	<b>102,83</b>	<b>46,86</b>
<b>Chapitre 74</b>	<b>Dotations, subventions et participations</b> dotations de l'Etat (D.G.F) allocations compensatrices versées par l'état (T.H, T.F) participations (Etat, Département, CAF autres organismes)	<b>1 910 449</b>	<b>2 113 942,76</b> ( 1 796 545 € en 2022)	<b>203 493,76</b>	<b>110,65</b>	<b>19,44</b>

Recettes de fonctionnement  
par chapitre et article

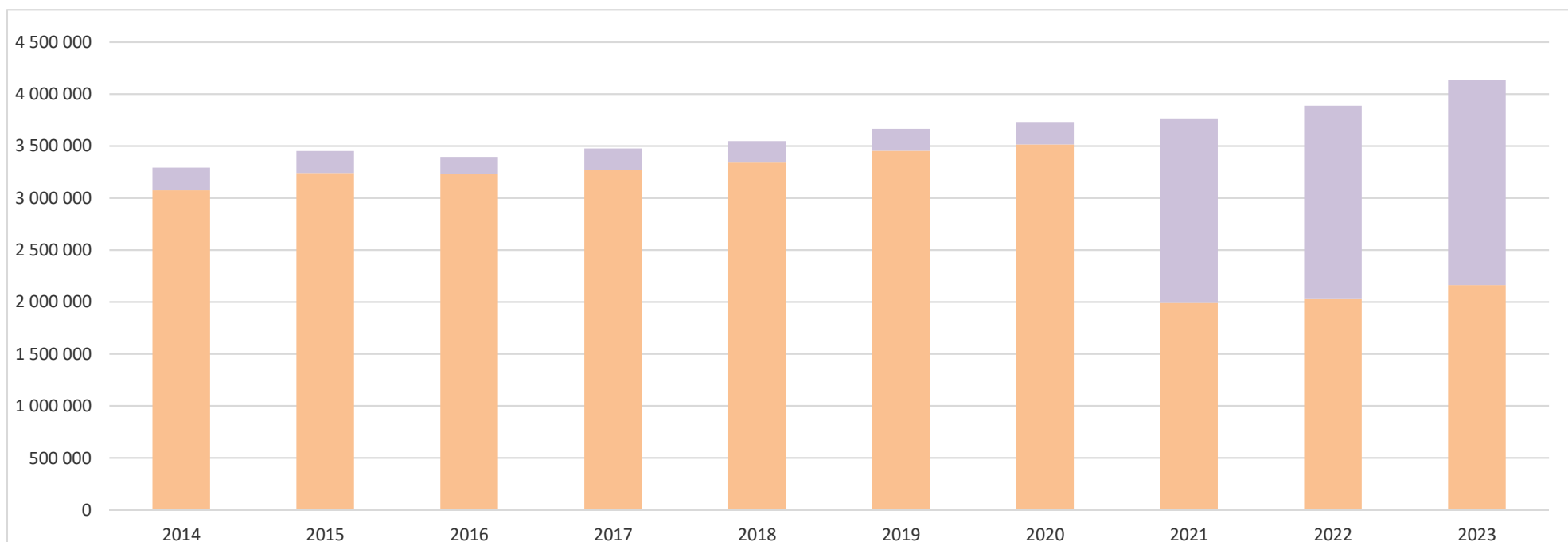
n° de chapitre	libellé	prévisions	réalisations	différence en masse	taux de réalisation	% dans les recettes
<b>Chapitre 75</b>	<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>371 360</b>	<b>407 697,10</b>	<b>36 337,10</b>	<b>109,78</b>	<b>3,75</b>
	Revenus des immeubles		(456 736 € en 2022)			
	Reversement excédents budgets annexes					
<b>Chapitre 76</b>	<b>Produits financiers</b>	<b>670</b>	<b>1 315,63</b>	<b>645,63</b>	<b>196,36</b>	<b>0,01</b>
			(2 095 € en 2022)			
<b>Chapitre 77</b>	<b>Produits exceptionnels</b>		<b>319 527,02</b>	<b>319 527,02</b>		<b>2,94</b>
	(Cession de biens mob et immobiliers)		(1 026 207 € en 2022)			
<b>Chapitre '013</b>	<b>Atténuation de charges</b>	<b>30 000</b>	<b>17 851,63</b>	<b>-12 148,37</b>	<b>59,51</b>	<b>0,16</b>
	(Remboursement de charges de personnel)		(47 039 € en 2022)			
	<b>Total des recettes réelles de fonct</b>	<b>9 850 000,00</b>	<b>10 859 786,87</b>	<b>1 009 786,87</b>	<b>110,25</b>	
	(except 002)					
<b>Chapitre 042</b>	<b>Opération d'ordre entre section</b>		<b>12 070,80</b>			

<b>Total des recettes de fonctionnemen</b>	<b>9 850 000,00</b>	<b>10 871 857,67</b>
		(10 612 222 € en 2022)

**FISCALITE**

## Répartition de la masse fiscale de 2014 à 2023

DATE	TOTAL	PRODUIT DES 3 TAXES (*)		ALLOCATIONS COMPENSATRICES	
2014	3 291 438	3 074 340	93,40%	217 098	6,60%
2015	3 451 849	3 239 426	93,85%	212 423	6,15%
2016	3 395 758	3 232 537	95,19%	163 221	4,81%
2017	3 474 995	3 273 432	94,20%	201 563	5,80%
2018	3 546 653	3 341 965	94,23%	204 688	5,77%
2019	3 665 102	3 453 376	94,22%	211 726	5,78%
2020	3 731 687	3 513 977	94,17%	217 710	5,83%
2021	3 765 755	1 991 006	52,87%	1 774 749	47,13%
2022	3 888 217	2 027 998	52,16%	1 860 219	47,84%
2023	4 134 118	2 162 563	52,31%	1 971 555	47,69%



sources : état 1288 M

(\*) Taxe foncière bâtie et non bâtie, taxe d'habitation jusqu'en 2020

Taxe foncière bâtie et non bâtie, taxe d'habitation sur les résidences secondaires et compensation à partir de 2021

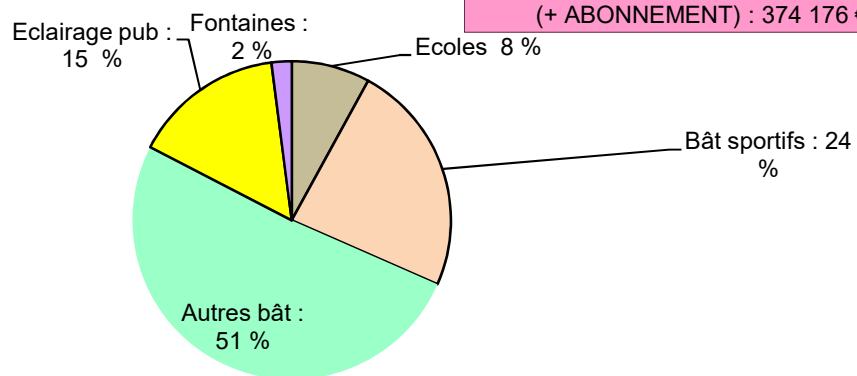
Evolution des recettes fiscales sur la période :	-911 777 €
Evolution des allocation compensatrices :	1 754 457 €

Evolution du produit fiscal s	842 680 €
-------------------------------	-----------

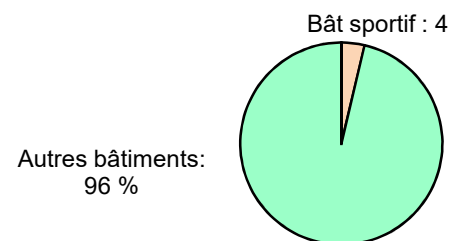
**TABLEAUX DE BORD  
INDICATEURS DE GESTION**

# BUDGET VILLE : CONSOMMATION D ENERGIE EN 2023 /EVOLUTION SUR 3 ANS

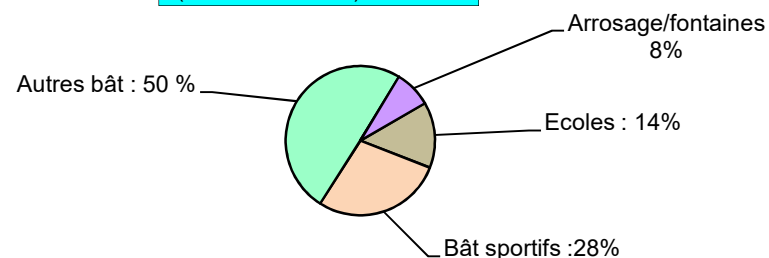
**CONSOMMATION D'ELECTRICITE 2023  
(+ ABONNEMENT) : 374 176 €**



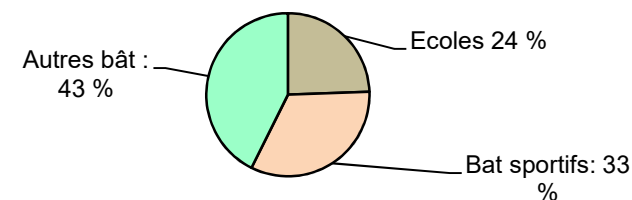
**CONSOMMATION DE FIOUL 2023  
30 794 €**



**CONSOMMATION D EAU 2023  
(+ ABONNEMENT) : 23 139 €**



**CONSOMMATION DE GAZ 2023  
(+ ABONNEMENT) 176 065 €**



## EVOLUTION DES DEPENSES SUR LES 3 ANS

	EDF	FUEL	EAU	GAZ	TOTAL
EN %	+ 28%	-10,0%	- 20 %	+17 %	+ 20 %
EN €	82 235 €	-3 050 €	-5 548 €	25 355 €	98 992 €

	EDF EN €			FUEL EN €			EAU EN €			GAZ EN €		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
ECOLES	16 043 €	9 618 €	29 811 €	0 €			4 843 €	3 546 €	3 297 €	34 764 €	62 961 €	42 943 €
EQUIPEMENTS SPORTIFS	37 376 €	31 466 €	88 353 €	3 138 €	3 032 €	1 139 €	7 073 €	4 986 €	6 509 €	47 975 €	99 975 €	58 082 €
BAT COMMUNAUX	106 473 €	74 112 €	190 872 €	30 706 €	32 732 €	29 655 €	14 001 €	14 653 €	11 477 €	67 971 €	117 187 €	75 040 €
ECLAIRAGE PUBLIC	127 212 €	68 851 €	57 517 €									
ARROSAGE + FONTAINE	4 837 €	3 235 €	7 623 €				2 770 €	895 €	1 856 €			
<b>TOTAL</b>	<b>291 941 €</b>	<b>187 282 €</b>	<b>374 176 €</b>	<b>33 844 €</b>	<b>35 764 €</b>	<b>30 794 €</b>	<b>28 687 €</b>	<b>24 080 €</b>	<b>23 139 €</b>	<b>150 710 €</b>	<b>280 123 €</b>	<b>176 065 €</b>

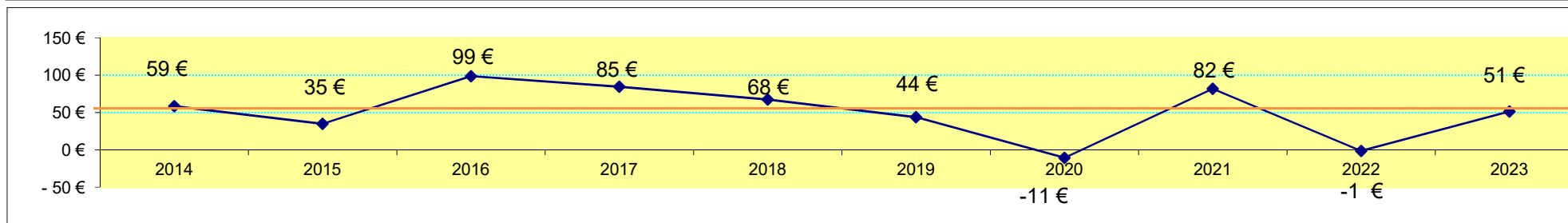
(\*) non compris 22 500 € de consommation 2022 payé en 2023

## BILAN FINANCIER DE LA FORET COMMUNALE DEPUIS 10 ANS

Années	RECETTES		DEPENSES					RESULTAT NET	PAR HECTARE (792)	
	Ventes	TOTAL RECETTES	Bucheronnage Débardage	Frais de gardiennage	Programme ONF (investissement + fonct)	divers (cotis hect, frais vte groupées, cubage CVO...	Taxe Fonciere (part communale déduite)			TOTAL DEPENSES
2014	105 132 €	105 132 €	8 933 €	17 194 €	14 930 €	4 604 €	13 065 €	58 726 €	46 406 €	59 €
2015	69 417 €	69 417 €	4 521 €	7 341 €	11 395 €	4 554 €	13 871 €	41 683 €	27 734 €	35 €
2016	154 657 €	154 657 €	9 325 €	10 364 €	29 856 €	14 195 €	12 606 €	76 347 €	78 310 €	99 €
2017	158 152 €	158 152 €	30 381 €	8 727 €	29 302 €	11 112 €	11 667 €	91 189 €	66 963 €	85 €
2018	146 998 €	146 998 €	28 775 €	14 440 €	29 444 €	8 536 €	12 177 €	93 371 €	53 627 €	68 €
2019	127 690 €	127 690 €	20 362 €	13 267 €	31 184 €	6 224 €	13 877 €	84 915 €	42 776 €	44 €
2020	73 236 €	73 236 €	35 603 €	9 974 €	20 277 €	3 919 €	13 764 €	83 537 €	-10 301 €	-11 €
2021	148 312 €	148 312 €	4 981 €	5 390 €	9 014 €	37 168 €	12 068 €	68 621 €	79 692 €	82 €
2022	59 266 €	59 266 €	2 000 €	8 587 €	7 633 €	28 035 €	14 264 €	60 519 €	-1 253 €	-1 €
2023	205 860 €	205 860 €	18 683 €	4 143 €	24 308 €	97 546 €	11 225 €	155 905 €	49 955 €	51 €
<b>moyenne</b>	<b>124 872 €</b>	<b>124 872 €</b>	<b>16 356 €</b>	<b>9 943 €</b>	<b>20 734 €</b>	<b>21 589 €</b>	<b>12 858 €</b>	<b>81 481 €</b>	<b>43 391 €</b>	<b>51 €</b>

(1) part communale de taxe foncière déduite

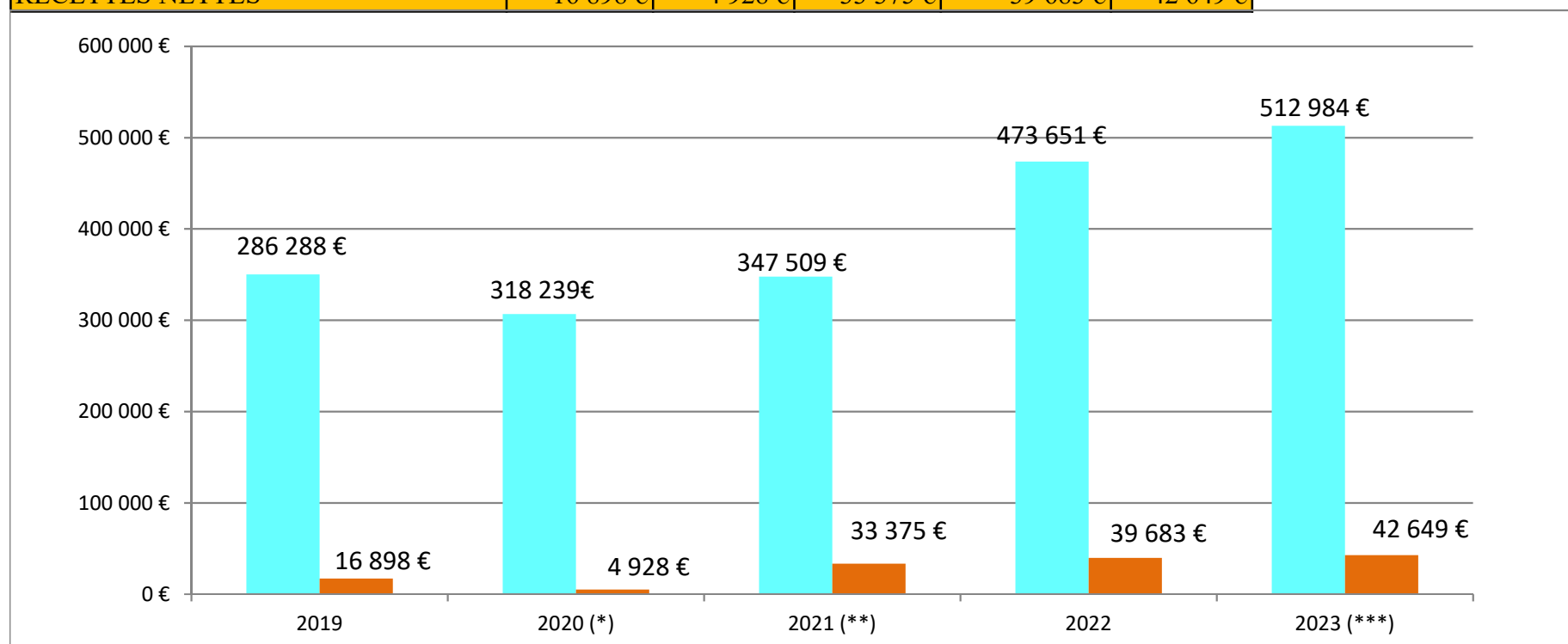
### TABLEAU RECAPITULATIF REVENU NET PAR HECTARE DEPUIS 2014





**EVOLUTION DU CHIFFRE D AFFAIRE HT ET DE LA REDEVANCE PERCUE DU CAMPING MUNICIPAL**

SAISONS	2019	2020 (*)	2021 (**)	2022	2023 (***)
<b>CHIFFRE D AFFAIRE HT</b>	<b>350 219 €</b>	<b>306 638 €</b>	<b>347 509 €</b>	<b>473 651 €</b>	<b>512 984 €</b>
RECETTES PERCUES PAR LA VILLE (1)	33 511 €	21 541 €	33 375 €	39 683 €	42 649 €
EMPRUNT EN COURS (bloc sanitaire)	-16 613 €	-16 613 €			
<b>RECETTES NETTES</b>	<b>16 898 €</b>	<b>4 928 €</b>	<b>33 375 €</b>	<b>39 683 €</b>	<b>42 649 €</b>



(1) Bail signé avec la SARL CHLOE loyer annuel de 30 000 € pour 2014 et 2015 et de 16 000 € + 5 % du chiffre d'affaire annuel à partir de 2016.

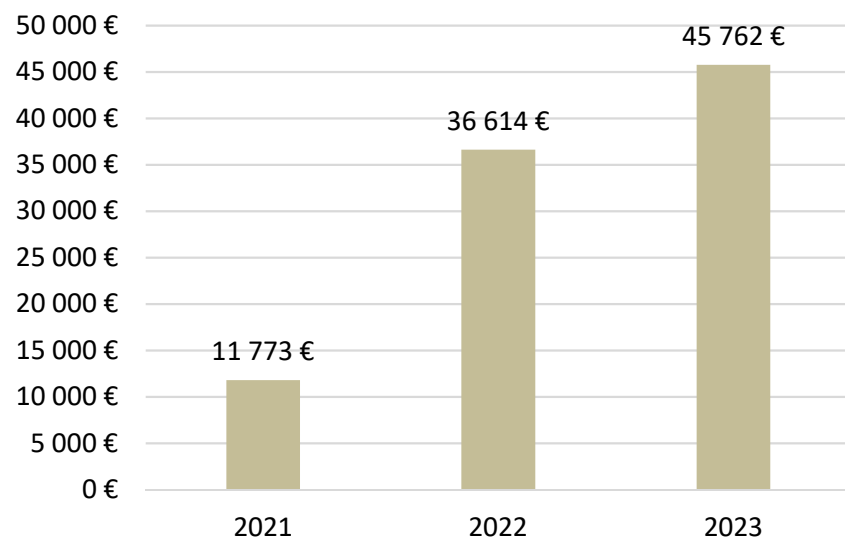
(\*) Emprunt souscrit en 2005 pour la reconstruction d'un bloc sanitaire et qui se termine en 2020.

(\*\*) Réduction du loyer à hauteur de 9 791 € ht accordée par délibération du 17/12/2020 (covid)

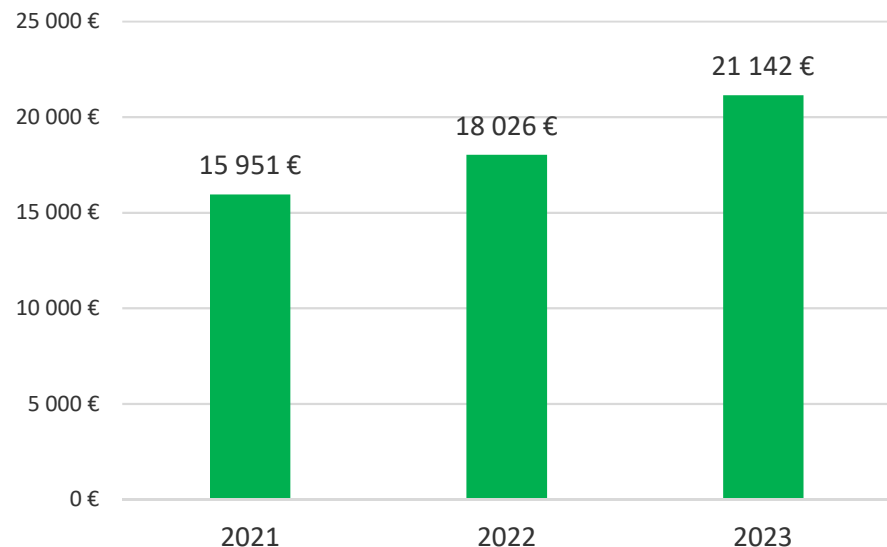
(\*\*\*) Reprise du bail par M et Mme Zeichner au 1er avril 2023, part fixe de 17 000 € + 5 % du CA (hors prestations externes)

## EVOLUTION DE CERTAINES RECETTES DE FONCTIONNEMENT SUR 3 ANS

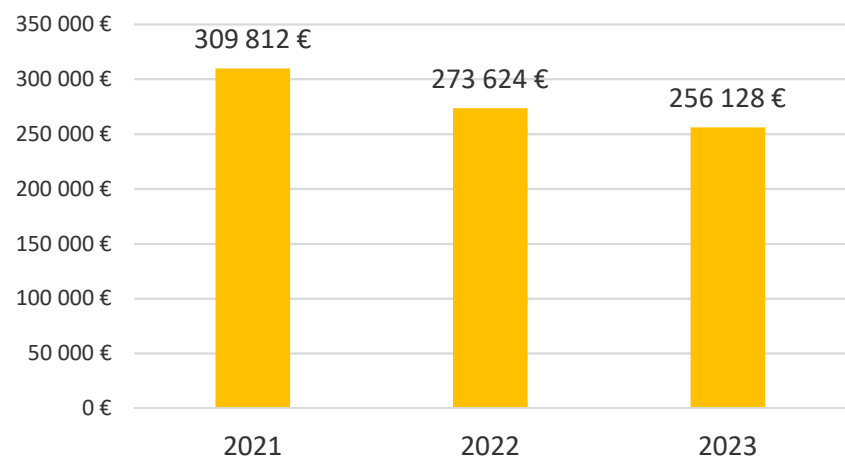
### Recettes de location de l'Oppidum



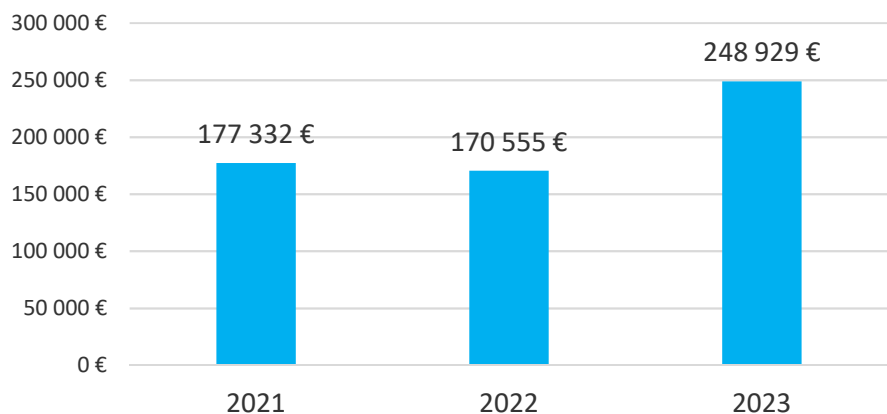
### Recettes de location de la base de la roche



### Evolution des droits de mutations



### Evolution de la taxe communale sur la consommation finale d'électricité



**RAPPEL RESULTAT DE CLOTURE CFU 2023 DU BUDGET GENERAL**

<b>Ville de Champagnole Compte administratif</b>	<b>Résultat à la clôture de l'exercice précédent (2022) (a)</b>	<b>Affectation de l'excédent de fonctionnement au déficit d'investissement</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023 (b)</b>	<b>Résultat de l'exercice 2023 cumulé (a+b)</b>	<b>Restes à réaliser sur l'exercice 2023</b>	<b>Résultat de clôture 2023</b>
Investissement	-304 031,62		457 393,90	153 362,28	311 131,56	464 493,84
Fonctionnement	1 440 140,45	-1 094 747,00	923 969,76	1 269 363,21		1 269 363,21
<b>TOTAL</b>	<b>1 136 108,83</b>	<b>-1 094 747,00</b>	<b>1 381 363,66</b>	<b>1 422 725,49</b>	<b>311 131,56</b>	<b>1 733 857,05</b>

## LES CFU 2023 DES BUDGETS ANNEXES

### CFU 2023 BUDGET EAU POTABLE

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT

Fonctionnement du service assuré par VEOLIA (contrat d'affermage), pas d'emprunt en cours, part communale fixée à 0,2058 €/m3 depuis 2000,

**Recettes 2023 : 102 557,01 €** (96 155,44 € en 2022)

Vente d'eau 100 983,01 € (dont 13 253,54 € au syndicat mixte de la source de la papeterie) , amortissement des subventions 1 574 €

**Dépenses 2023 : 73 102,66 €** (68 787 € en 2022)

Taxe foncière : 444 €, frais d'étude 3 987,50 € ( années 2022 et 2023 pour BAC conseil rapport annuel assist pour le RPQS) dotation aux amortissements 68 671,16 €

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

Rénovation du réseau à la charge de la ville, les travaux sont autofinancés en intégralité

**Dépenses 2023 : 45 843,71 €** (96 144 € en 2022)

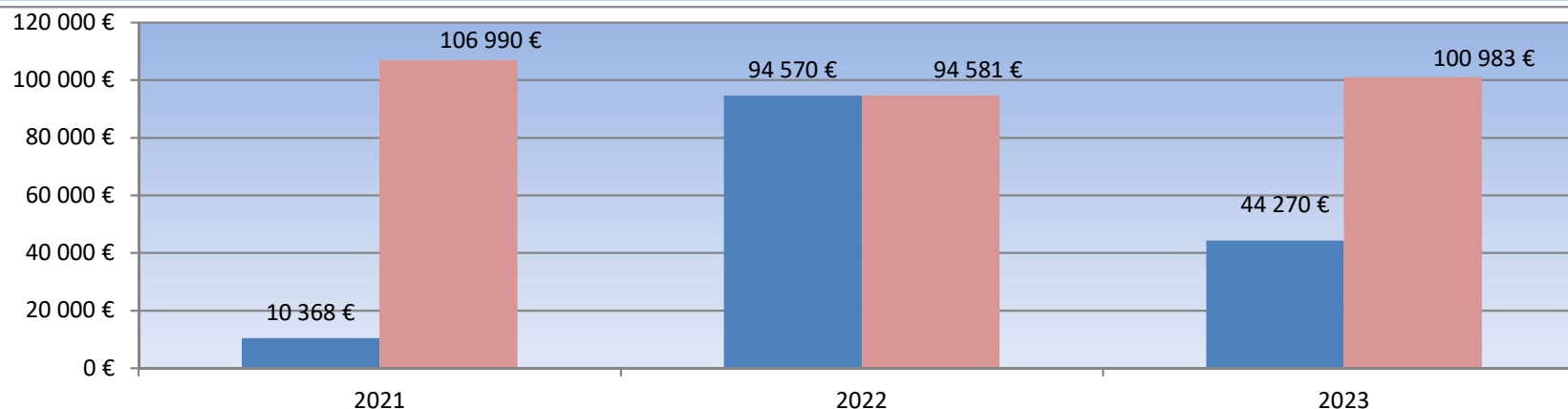
Renouvellement conduite AEP rue d'Ain (29 514,67 €) travaux sur le réseau d'eau potable rue B Delort (1 690 €), pose de compteurs de sectorisation rue S Pichon (5 739,86 €)

Suppression d'une conduite en fonte rue P Cretin (7 325,18 €) Amortissement des subventions 1 574 €.

**Recettes 2023 : 162 013,43 €** (66 731 € en 2022)

Affectation du résultat 2022 (69 932,27 €), Amortissement(68 671,16 €) , Subvention DETR travaux rue d'Ain (23 410 €)

#### EVOLUTION DU SERVICE SUR LES 3 DERNIERES ANNEES

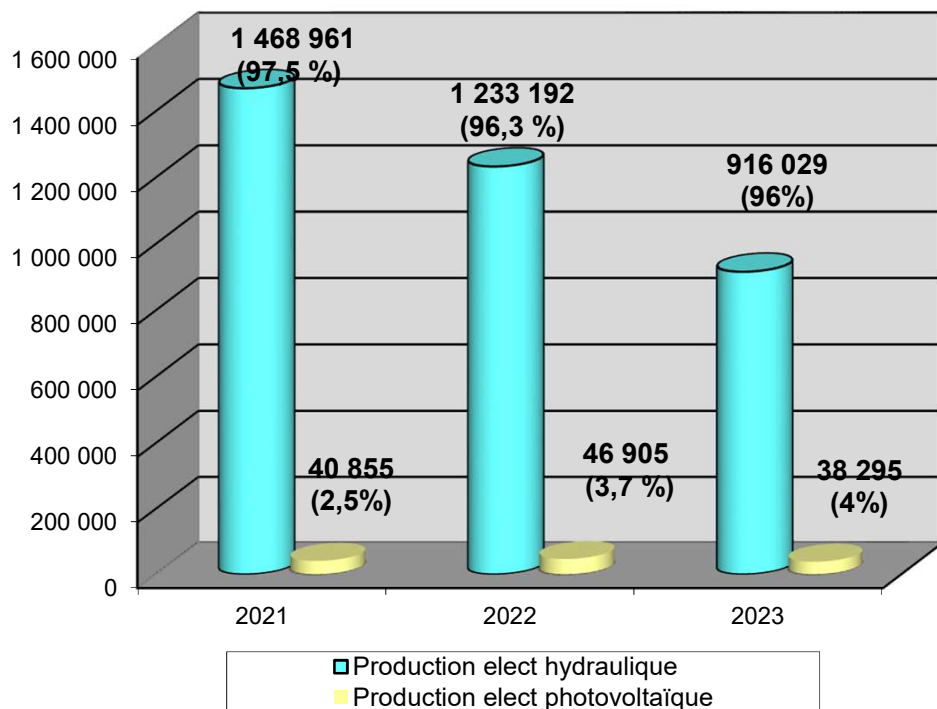


RAPPEL DU RESULTAT 2023		
SECTION D'INVESTISSEMENT		137 228,89 €
SECTION DE FONCTIONNEMENT		29 454,35 €
RESULTAT NET		166 683,24 €

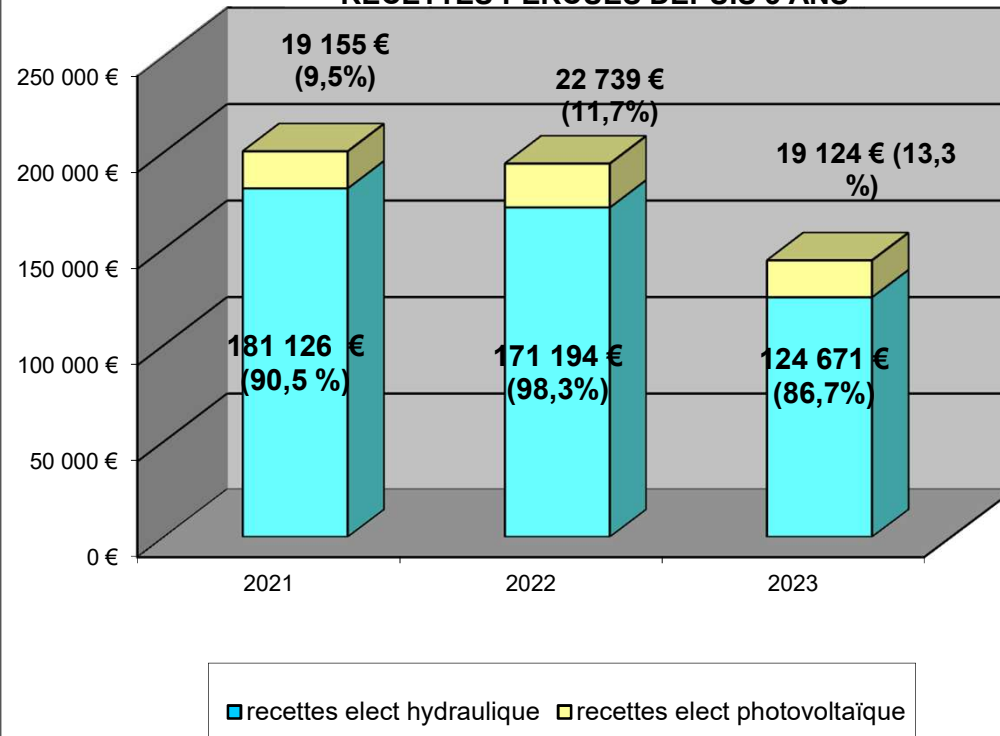
Années	Travaux	ventes d'eau
2021	10 368 €	106 990 €
2022	94 570 €	94 581 €
2023	44 270 €	100 983 €

## REGIE MUNICIPALE DE PRODUCTION D ELECTRICITE

### PRODUCTION ANNUELLE EN KWH DEPUIS 3 ANS



### RECETTES PERCUES DEPUIS 3 ANS



(contrats de 20 ans)

Prix d'achat du kWh hydraulique (tarif hiver du 1er novembre au 31 mars)	33,574	cents d'€
Prix d'achat du kWh hydraulique (tarif été du 1er avril au 30 octobre)	16,292	cents d'€

Prix d'achat du kWh photovoltaïque 2021 ancien LEP (depuis 2011)	76,383	cents d'€
Prix d'achat du kWh photovoltaïque 2021 ancienne école (depuis 2013)	42,294	cents d'€
Prix d'achat du kWh photovoltaïque 2021 toiture tennis (depuis 2020)	17,164	cents d'€

## LES CFU 2023 DES BUDGETS ANNEXES

### CFU 2023 BUDGET DE LA REGIE MUNICIPALE DE PRODUCTION D ELECTRICITE

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT

Charges de fonctionnement de la régie en dépenses et encaissement des ventes d'électricité hydraulique et photovoltaïque en recettes

**Recettes 2023 : 146 429,16 €** (194 124 € en 2022)

Un peu moins de soleil qu'en 2022 pour la production photovoltaïque

Pour la centrale, les mois de mars septembre et octobre 2023 plus sec que ceux de 2022 (- 30 000 € de production) et la centrale en arrêt suite au remplacement du dégrilleur en novembre 2023 (- 32 000 €)

**Dépenses 2023 : 142 698,64 €** (196 007 € en 2022)

On retrouve 27 551,89 € de charges générales (maintenance, assurances, véhicule, CFE), 36 426,75 € de charges de personnel (remboursement au budget principal) 805 € de remboursement d'intérêt d'emprunt, 26 054 € de reversement au budget général, 22 064 € d'impôt société et 29 797 € d'amortissement

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

Remplacement du dégrilleur en 2023

**Dépenses 2023 : 86 425,50 €** (22 750 € en 2022)

22 750 € pour le remboursement du capital de l'emprunt (qui se termine en 2024) et 63 675,50 € pour le remplacement du dégrilleur

**Recettes 2023: 29 797,00 €** (70 322 € en 2022)

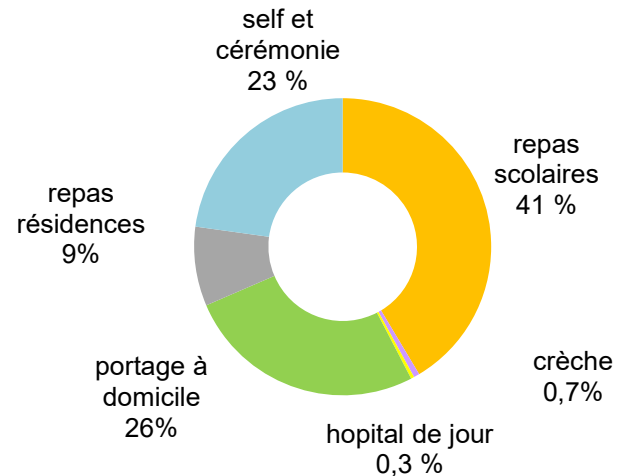
On retrouve la dotation aux amortissements pour 29 797 €.

RAPPEL DU RESULTAT 2023	SECTION D'INVESTISSEMENT	-49 586,40 €
(y compris des reports 2022)	SECTION DE FONCTIONNEMENT	65 396,94 €
	RESULTAT NET	<u>15 810,54 €</u>

## REPAS PRODUITS PAR LE RESTAURANT MUNICIPAL PAR CATEGORIE ET RECETTES DE FONCTIONNEMENT

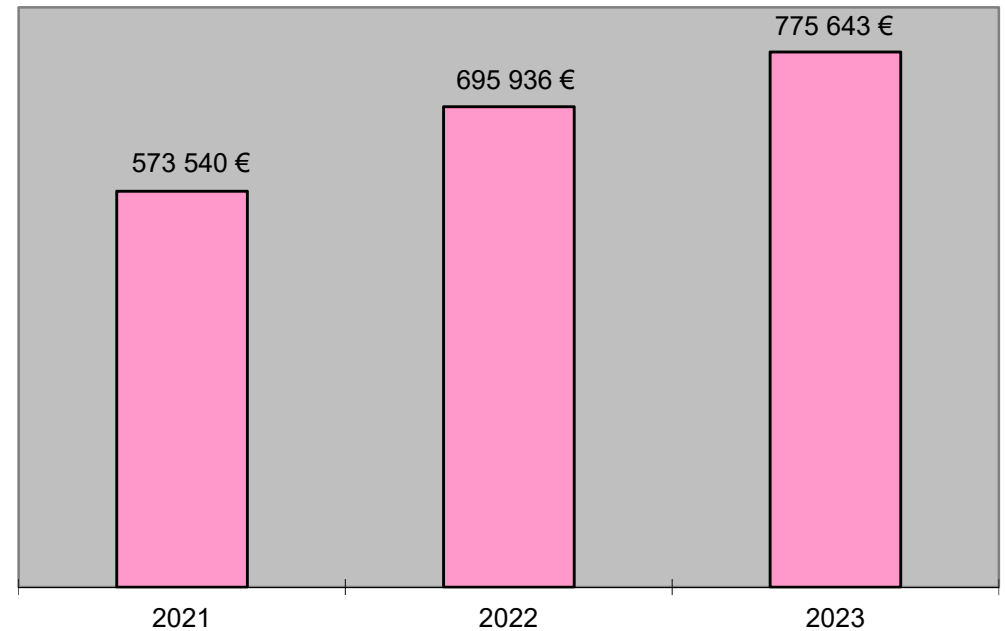
CATEGORIE	REPAS 2021	REPAS 2022	REPAS 2023
<b>SCOLAIRES</b>	<b>35 538</b>	<b>45 303</b>	<b>43 645</b>
CRECHE	1 685	1 809	<b>668</b>
HOPITAL DE JOUR	1 445	1 791	<b>384</b>
PORTAGE A DOMICILE	30 169	27 645	<b>27 585</b>
RESIDENCE PERSONNES AGEES	9 468	9 139	<b>9 057</b>
SELF ET PRESTATION VILLE	7 220	19 061	<b>24 086</b>
<b>TOTAL</b>	<b>85 525</b>	<b>104 748</b>	<b>105 425</b>
<b>EN EUROS</b>	<b>573 540 €</b>	<b>695 936 €</b>	<b>775 643 €</b>

### VENTILATION DES REPAS SERVIS EN 2023 PAR CATEGORIE



### EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT SUR 3 ANS (\*)

(\*) hors subvention d'équilibre



LES CFU 2023 DES BUDGETS ANNEXES

CFU 2023 BUDGET DU RESTAURANT MUNICIPAL

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Charges de fonctionnement des cuisines en dépenses et encaissement des ventes de repas (scolaires, portage self foyers logements,,,) )

**Recettes 2023 : 909 544,06 €** (777 613,99 € en 2022)

Augmentation conséquente des recettes (+ 79 707 € par rapport à 22) mais qui reste insuffisante pour équilibrer le budget (subvention d'équilibre : 133 901,52 €).

**Dépenses 2023 : 909 544,99 €** (777 613,99 € en 2022)

On note 443 589,50 € de charges générales (alimentation, chauffage, électricité, assurances...) soit une augmentation de 70 262 € par rapport à 2022 liée à :

Une augmentation des frais d'électricité et gaz de 15 545 €.

Une forte augmentation des dépenses d'alimentation (+ 69 0131 €) liée à l'augmentation de la production et à l'inflation.

Les dépenses de personnel augmentent également (+ 88 000 €) suite à la hausse des traitements indiciaires et au remplacement de personnel en 2023

SECTION D'INVESTISSEMENT

Remplacement de matériel et dotation aux amortissements

**Dépenses 2023 : 41 592,57 €** ( 19 116,06 € en 2022)

Remplacement du véhicule de livraison (37 500,26 €) Achat d'une auto laveuse (2 179,14 €) d'une imprimante (497,50 €), de chaises et de tables (1 135,88 €)

Achat d'une plaque à induction (279,79 €)

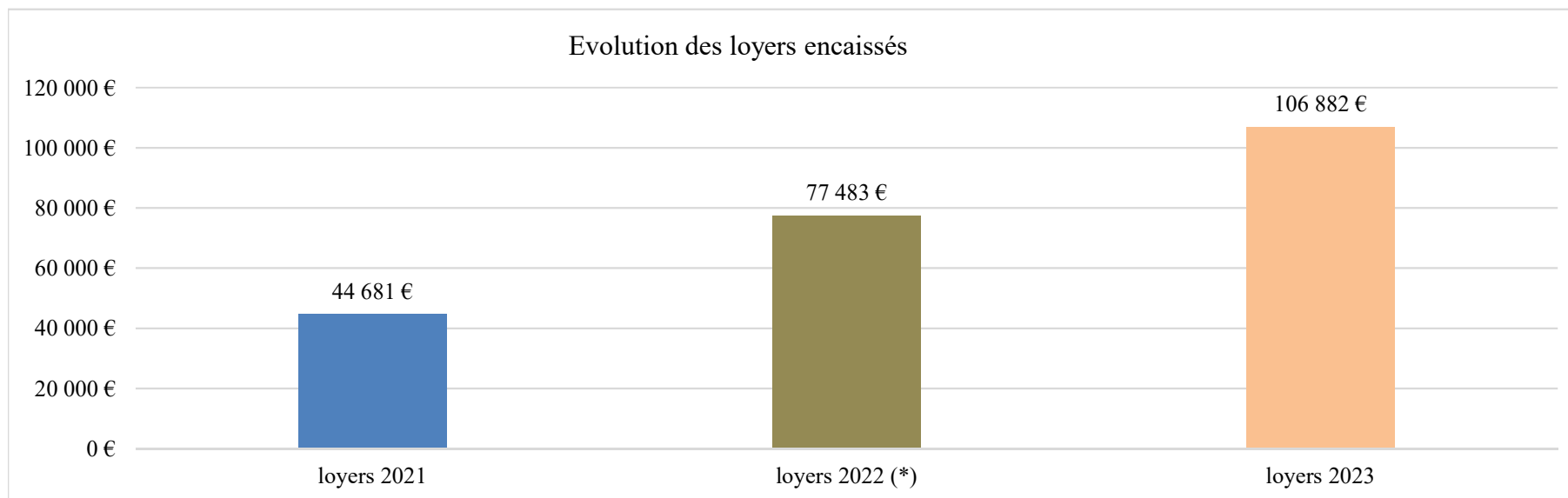
**Recettes 2023 : 58 017,20 €** (22 389 € en 2022)

On retrouve la dotation aux amort pour 20 838,10 €, la subvention du budget général pour l'achat du véhicule (35 000 €) et des opérations d'ordre (2 179,10 €)

RAPPEL DU RESULTAT 2023	SECTION D'INVESTISSEMENT	22 919,03 €
	SECTION DE FONCTIONNEMENT	
	RESULTAT NET	<u>22 919,03 €</u>
Déduction faite de la subvention d'équilibre, le résultat serait de		-110 982,49 €



## BUDGET ANNEXE CHAMPA IMMO



(\*) Les logements de l'ancienne trésorerie ont été mis en location de février à mars 2022)

Depuis 2023, le budget est équilibré par l'encaissement des loyers qui couvrent les dépenses d'entretien et le rembt de la dette (33 292 €)

APPARTEMENTS OU MAISONS EN LOCATION	
type de logement	adresse
2 appartements	place de la Champagnolaïse
2 appartements	rue des freres Breney
6 appartements	Ancienne Trésorerie avenue de la République
une maison	rue de la liberté (ancien stade)
1 appartement	place Camille Prost
1 logement de fonct	
une maison	rue du cimetière
3 appartements	rue Clémenceau logt urgences

GARAGES EN LOCATION	
type de logement	adresse
11 garages	rue Clovis Brocard
2 garages	allée Gabriel Ripotot
1 garage	allée du maronnier
1 garage	chemin de mille ans
18 garages	place de l'amitié

soit 2 maisons  
15 appartements  
33 garages

## LES CFU 2023 DES BUDGETS ANNEXES

### CFU 2023 BUDGET CHAMPA IMMO

#### SECTION DE FONCTIONNEMENT

Entretien assurance et taxe foncière des locaux en dépenses et encaissement des recettes de loyers en recettes

**Recettes 2023 : 173 286,37 €** (301 065,67 € en 2022)

On note 36 000 € d'opération d'ordre pour la vente de 3 garages (7 vendus en 2022), 130 286,37 € de loyers + remboursement de charges, 7 000 € d'amortissement

**Dépenses 2023 : 148 150,37 €** (164 386,55 € en 2022)

Les dépenses de fluides (remboursées par les locataires) pour 12 194,82 €, de l'entretien des bâtiments pour 3 083,88 €, assurances (2 424,56 €), la TF (16 857 €)

Les frais de ménage des communs (4 475,30 €), 36 000 € d'opération d'ordre pour les 3 garages, les amort pour 69 602 € les intérêts d'emprunt (3 512,81 €)

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

Remplacement de matériel et dotation aux amortissements

**Dépenses 2023 : 83 056,08 €**

23 371,72 € de travaux de rénovation des logts des combette, le remplt d'une porte aux logements d'urgence et de menuiseries ext à la maison du cimetière

22 834,36 € pour la fin des travaux des 6 logts (bât ex trésorerie) 29 850 € de rembt du capital des deux emprunts (pour les 6 logts de l'ancienne trésorerie),

7 000 € d'amortissement des subventions

**Recettes 2023 : 489 806,16 €**

36 000 € de ventes des 3 garages, les amortissements (69 602 €), 30 000 € de subvention du département, et 126 000 € de DETR (logt bât trésorerie)

L'affectation du résultat 2022 pour 136 679,02 € et 90 975,14 € de FCTVA, 550 € de cautions encaissées en 2023,

RAPPEL DU RESULTAT 2023	SECTION D'INVESTISSEMENT	100 836,72 €
	SECTION DE FONCTIONNEMENT	25 136,00 €
	RESULTAT NET	<u>125 972,72 €</u>

LES CFU 2023 DES BUDGETS ANNEXES

CFU 2023 BUDGETS LOTISSEMENT COMMUNAUX

LOTISSEMENT LE GRAND PARC

RAPPEL DU RESULTAT 2023	SECTION D'INVESTISSEMENT	-231 383,72 €
	SECTION DE FONCTIONNEMENT	461 418,84 €
	RESULTAT NET	<u>230 035,12 €</u>

Lotissement en cours, des travaux de viabilisation et des ventes de parcelles à venir

LOTISSEMENT SUR VALIERES

RAPPEL DU RESULTAT 2023	SECTION D'INVESTISSEMENT	-1 985 367,18 €
	SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 605 219,10 €
	RESULTAT NET	<u>-380 148,08 €</u>

Les dernieres parcelles seront vendues cette année et les recettes viendront réduire le déficit d'envion 200 000 €

## RÉSULTAT D'EXÉCUTION AGREGÉ DES 7 COMPTES FINANCIERS UNIQUES 2023

	résultat à la clôture exercice précédent	part affectée à l'investissement	résultat exercice 2023	résultat 2023 cumulés	restes à réaliser sur l'exercice 2023	RESULTAT DE CLOTURE 2023
<b>Budget principal</b>						
INVESTISSEMENT	-304 031,62		457 393,90	153 362,28	311 131,56	464 493,84
FONCTIONNEMENT	1 440 140,45	-1 094 747,00	923 969,76	1 269 363,21		1 269 363,21
	<b>1 136 108,83</b>	<b>-1 094 747,00</b>	<b>1 381 363,66</b>	<b>1 422 725,49</b>	<b>311 131,56</b>	<b>1 733 857,05</b>
<b>Budget eau</b>						
INVESTISSEMENT	21 059,17		116 169,72	137 228,89		137 228,89
FONCTIONNEMENT			29 454,35	29 454,35		29 454,35
	<b>21 059,17</b>		<b>145 624,07</b>	<b>166 683,24</b>		<b>166 683,24</b>
<b>Budget Régie Municipale de Production Electrique</b>						
INVESTISSEMENT	7 042,10		-56 628,50	-49 586,40		-49 586,40
FONCTIONNEMENT	61 666,42		3 730,52	65 396,94		65 396,94
	<b>68 708,52</b>		<b>-52 897,98</b>	<b>15 810,54</b>		<b>15 810,54</b>
<b>Budget restaurant</b>						
INVESTISSEMENT	6 494,40		16 424,63	22 919,03		22 919,03
FONCTIONNEMENT						
	<b>6 494,40</b>		<b>16 424,63</b>	<b>22 919,03</b>		<b>22 919,03</b>
<b>Budget Champa immo</b>						
INVESTISSEMENT	<b>-305 913,36</b>		406 750,08	100 836,72		100 836,72
FONCTIONNEMENT			25 136,00	25 136,00		25 136,00
	<b>-305 913,36</b>		<b>431 886,08</b>	<b>125 972,72</b>		<b>125 972,72</b>
<b>Bgt lot le grand parc</b>						
INVESTISSEMENT	-220 000,00		-11 383,72	-231 383,72		-231 383,72
FONCTIONNEMENT	450 677,02		10 741,82	461 418,84		461 418,84
	<b>230 677,02</b>		<b>-641,90</b>	<b>230 035,12</b>		<b>230 035,12</b>
<b>Bgt lot sur Valières</b>						
INVESTISSEMENT	-1 864 137,44		-121 229,74	-1 985 367,18		-1 985 367,18
FONCTIONNEMENT	1 464 794,10		140 425,00	1 605 219,10		1 605 219,10
	<b>-399 343,34</b>		<b>19 195,26</b>	<b>-380 148,08</b>		<b>-380 148,08</b>
<b>RESULTATS CUMULES</b>	<b>757 791,24</b>	<b>-1 094 747,00</b>	<b>1 940 953,82</b>	<b>1 603 998,06</b>	<b>311 131,56</b>	<b>1 915 129,62</b>