

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DES BUDGETS 2024 DE LA COMMUNE DE PINSAC

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La note de synthèse et les Budgets Primitifs sont disponibles en mairie sur demande, et seront également en ligne sur le site internet de la commune.

Les budgets sont élaborés en fonction des dépenses et recettes prévisionnelles de l'exercice, avec la reprise des résultats de l'exercice 2023.

PRESENTATION DU BUDGET COMMUNE 2024

La nomenclature comptable utilisée est la M57.

Le Budget commune n'est pas assujéti à la TVA, le budget est donc présenté Toutes Taxes Comprises.

ANNEE	2024	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	998 177,22 €	746 805,32 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		251 37,90 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	998 177,22 €	998 177,22 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	129 432,62	136 511,00 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	46 966,35 €	34 106,88 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		5 781,09 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	176 398,97€	176 398,97€
TOTAL DU BUDGET	1 174 576,19 €	1 174 576,19 €

Le budget de la commune s'élève à **1 174 576, €**

Le budget est articulé sur 2 sections : section de fonctionnement et section d'investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 998 177,22 €

La section de fonctionnement s'équilibre à 998 177,22 €

La section de fonctionnement correspond à l'ensemble des dépenses des recettes nécessaires au fonctionnement courant et récurrent.

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
011	Charges à caractères général	339 272,27 €	459 877,22 €	+ 120 604,95 €
012	Charges de personnel	437 350,00 €	469 850,00 €	+ 32 500,00 €
65	Autres charges de gestion courante	61 723,00 €	66 850,00 €	+ 5 127,00 €
66	Charges financières	1 972,72 €	1 500,00 €	- 472,72 €
67	Charges exceptionnelles	450,00 €	100,00 €	- 350,00 €
68	Dotations provisions semi-budgétaires	1 085,87 €	0,00 €	- 1 085,87 €
023	Virement à la section d'investissement	28 409,39 €	0,00 €	- 28 409,39 €
	TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	870 263,25 €	998 177,22 €	+ 127 913,97 €

Chap.11- Charges à caractères général : 459 877,22 €

Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement des structures et des services : eau, électricité, alimentation cantine, téléphone, chauffage, carburants, fournitures d'entretien et de petits équipements, fournitures administratives, frais d'affranchissement, livres scolaires, les fournitures et travaux d'entretien de la voirie et des bâtiments, les frais de fêtes et cérémonies, les frais de déplacements, les frais de nettoyage des locaux, les primes d'assurances, les contrats de maintenance, les frais postaux et de télécommunications, les impôts et taxes payés par la commune.

Article 6067 : La somme attribuée pour l'achat de fournitures scolaires est fixée à 5 000.00 € pour 2024.

Article 615228 : Proposition en augmentation comprenant la réparation du mur de l'école (prise en charge assurance décennale du constructeur) et la réparation des dégâts causés au clocher de l'église lors d'un orage (prise en charge par l'assurance de la commune).

Chap.12- Charges de personnel : 469 850,00 €

Ce chapitre regroupe toutes les dépenses de personnel. Augmentation des dépenses du personnel pour 2024 en raison des augmentations de cotisations, de l'embauche d'un agent en intérim affecté à la surveillance des élèves à la cantine et sieste, la récréation et ménage des locaux, ainsi que l'embauche d'un agent administratif pour pallier à l'absence de la secrétaire de mairie.

Chap.65. Autres charges de gestion courante : 66 850,00 €

Ce chapitre prévoit :

- les indemnités et cotisations des élus
- les Subventions de fonctionnement aux associations pour 8 000,00 €

ASSOCIATION	MONTANT
SIM COPANS	1 800,00 €
SOCIETE DE CHASSE	500,00 €
RESTAURANT DU COEUR	50,00 €
LE SOURIRE De l'ESPOIR	100,00 €
LE BARBILLON -AAPPMA	50,00 €
FNACA SOUILLAC	100,00 €
CAISSE DES ECOLES	1 200,00 €
VALLEE DES ROCS	443,00 €
AMICALE LAÏQUE	400,00 €
COMITE DES FÊTES	1 500,00 €
CROIX ROUGE	50,00 €
SECOURS POPULAIRE	60,00 €
TELETHON	70,00 €

Solidarité Vallée de la Dordogne	100.00 €
Amicale pompiers Souillac	50.00 €
Pinsac Loisirs	500.00 €
LES AMIS DE BLANZAGUET	500.00 €
TOTAL	7 473.00 €

Chap.66-Les charges financières : 1 500,00 €

Ce chapitre reprend pour l'essentiel le remboursement de l'intérêt de la dette.

Chap.67-Charges exceptionnelles : 100,00 €

Chap.68-Dotations provisions semi-budgétaires : 0,00 €

La provision pour créances douteuses votée l'année dernière est suffisante pour ne pas avoir besoin de faire une proposition nouvelle sur l'exercice 2024.

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
013	Atténuations de charges	12 000,00 €	25 000,00 €	+ 13 000,00 €
70	Produits des services	96 800,00 €	91 200,00 €	- 5 600,00 €
73/731	Impôts et taxes + Fiscalités locale	399 436,00 €	436 216,00 €	+ 36 780,00 €
74	Dotations et participation	131 489,48 €	133 604,19 €	- 2 114,71 €
75	Autres produits de gestion courante	17 600,00 €	59 500,00 €	+ 41 900,00 €
77	Produits exceptionnels	11 718,90 €	0,00 €	- 11 718,90 €
78	Reprises amortissement dépréciations provision	0,00 €	1 285,13 €	+ 1 285,13 €
042/777	Subventions transférées au résultat	0,00 €	0,00 €	-
R002	Résultat reporté exercice n-1	201 218,87 €	251 371,90 €	+ 50 153,03 €
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	870 263,25 €	998 177,22 €	+ 127 913,97 €

Le poste le plus important est constitué par les encaissements des impôts et taxes (art 73 et 731) soit 436 216,00 €

Le deuxième poste le plus important est celui concernant les dotations et participations (art74) soit 133 604,19 €

Chap.13-Les atténuations de charges : 25 000,00 €

Ce chapitre comprend notamment les remboursements et charges de personnel suite aux arrêts maladie.

Chap.70- Les Produits des services du domaine et des ventes diverses : 91 200,00 €

Les principales ressources de ce chapitre sont constituées par :

- les remboursements de mise à disposition personnel des services de l'eau et de l'assainissement pour 35 000,00 €
- les paiements effectués par les familles pour la restauration scolaire, la garderie : 24 000,00€
- les paiements effectués par les familles pour le centre de loisirs (mercredis, petites et grandes vacances) : 6 000,00 €
- une mise à disposition de personnel auprès de CAUVALDOR : 26 000,00 €

Chap.73 / 731 - Impôts et taxes/ Fiscalité locale :436 216,00 €

Ce chapitre englobe :

- les taxes foncières et d'habitation : 359 000,00 €
- les attributions de compensation CAUVALDOR : 52 930,00 €
- le fonds départemental DMTO pour commune de – de 5000 habitants 13 000,00 €

Les impositions directes

Type de taxe	2022	2023	2024
Taxe d'habitation		9,47 %	9,68 %
Taxe foncier bâti :	43,66 %	43,66 %	44,65 %
Taxe foncier non bâti :	142,88 %	142,88 %	146,11 %

Chap.74- Dotations et participation : 131 342,19 €

Ce chapitre concerne les dotations de l'Etat

Art	Désignation	BP 2023	BP 2024	Observations
74111 / 74	Dotation forfaitaire	82 211,00	81 375,00	- 836,00 €
74121 / 74	Dot Solidarité rurale	26 497,00	28 567,00	+ 2 070,00 €
742 / 74	Dotations aux élus locaux	3 284,00	3 320,00	+ 36,00 €
744	FCTVA	3 157,48	5 057,19	+ 1 899,71 €
74712	Emplois avenir	6 500,00	0,00	- 6 500,00 €
74718/74	Autres	0	0	0
7472/74	Subvention région	0	0	0
74748	Particip des autres communes	4 000,00	3 000,00	- 1 000,00 €
7478/74	Autres organismes	7 000,00	7 000,00	0
74833 / 74	Etat/compens.tax. fonc. taxe d'hab.	5 340,00	5 285,00	- 55,00 €
74835 / 74	Comp. exonération taxe d'hab.			
7484	Dotation de recensement			
7488	Autres attributions et participations			
	TOTAL	137 989,48 €	133 604,19 €	- 4 385,29 €

Chap.75- Autres produits de gestion courante : 59 500,00 €

L'essentiel des recettes prévues dans ce chapitre est constitué par les encaissements des locations et des loyers :

- location carrière : 16 000,00€
- location terrain base canoë : 1 200,00€
- les locations des salles

Autre recette exceptionnelle :

- Remboursements sinistres : 41 900,00 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 115 066,35 €

La section de d'investissement s'équilibre à **115 066,35 €**

Les dépenses d'investissement

Chap/Opérat°	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023
64	Achat matériel et mobilier	1 300,00 €
102	Travaux église de Blanzaguet	15 000,00 €
196	Eclairage abri bus	2 500,00 €
206	Travaux salle Roger Vitrac	12 800,00 €
207	ALSH	16 300,00 €
2188	Autres immobilisations	21 332,62 €
	Total des dépenses d'équipement	69 232,62 €
1641/16	Emprunts en euros (Capital)	60 200,00 €
	Total des dépenses financières	60 200,00 €
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	129 432,00 €
231/23	Eglise de Blanzaguet	43 200,00 €
21538/21	Eclairage public. Réseaux d'électrification	3 766,35 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	46 966,35 €
D001	<i>Solde d'exécution négatif de la section d'investissement reporté</i>	<i>0,00 €</i>
	TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	176 398,97 €

Les opérations

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

- ✓ Opération 64 Ecole : achat d'un Macbook (1 300,00 €).
- ✓ Opération 102 Eglise de Blanzaguet : restauration murs extérieurs (15 000,00 €).
- ✓ Opération 196 Abri bus : installation de l'éclairage (2 500,00 €)
- ✓ Opération 206 Espace Roger Vitrac : réparation d'une partie des huisseries de l'espace Roger Vitrac (12 800,00 €).
- ✓ Opération 207 ALSH : achat de matériel et modification des accès pour plus de sécurité (16 300,00 €)

Chap.1641 / 16-Emprunts en euros

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 1/01/2024	REMBT CAPITAL 2024	INTERET 2024	ANNUITE 2024	CRD AU 31/12/2024	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Compactage emprunts	324 000,00 €	118 322,93 €	46 974,99 €	1 007,45 €	47 982,44 €	71 347,94 €	31/05/2019	7 ans	1.00%	2026
Achat épaveuse	12 000,00 €	1 817,27 €	1 817,27 €	4,08 €	1 821,35 €	0,00 €	30/07/2019	5 ans	0.45%	2024
Investissement 2021	115 000,00 €	89 623,70 €	11 370,26 €	426,82 €	11 797,08 €	78 253,44 €	30/08/2021	10 ans	0.50%	2031
Total	451 000,00 €	209 763,90 €	60 162,52 €	1 438,35 €	61 600,87 €	149 601,38 €				

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023
13	Subvention investissement	18 677,63 €
10222/10	FCTVA	10 383,99 €
10226/10	Taxe aménagement	2 371,00€
021/	Virement de la section de fonctionnement	0.00 €
024/	Produits des cessions d'immobilisation	98 000,00 €
1068	Excédents de fonctionnement	7 078,38 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	34 106,88 €
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	170 617,88 €

Chap 13 Subventions d'investissement concernant :

- Opération 206 : 8 177,63 €
- Opération 207 : 10 500,00 €

Chap. 10 222-FCTVA : le montant de 10 383,99 € concerne les investissements de 2022 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

FCTVA : Le fonds de compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

Chap. 10 226-Taxe d'aménagement : le montant de 2 371,00 € est un impôt local perçu par la commune sur toutes les opérations de construction, reconstruction ou agrandissement de bâtiments.

024 Produit de cessions d'immobilisation

- Vente camping 80 000,00 €
- Vente tracteur 18 000,00 €

PRESENTATION DU BUDGET EAU 2024

La nomenclature comptable utilisée est la M49.

Le Budget eau n'est pas assujéti à la TVA, le budget est donc présenté Toutes Taxes Comprises.

ANNEE	2024	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	125 806,47 €	101 118,42 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		24 688,05 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	125 806,47 €	125 806,47€
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	75 434,73 €	72 838,61 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00 €	0,00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		2 596,12 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	75 434,73 €	75 434,73 €
TOTAL DU BUDGET	201 241,20 €	201 241,20 €

Le budget Eau s'élève à **201 241,20 €**

Le budget est articulé sur 2 sections : section de fonctionnement et section d'investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 125 806,47 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 125 806,47 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
011	Charges à caractères général	41 253,10 €	40 726,47 €	- 526,63 €
012	Charges de personnel	25 000,00 €	25 000,00 €	0.00 €
014	Atténuations de produits	11 222,64 €	34 450,00 €	23 227,36 €
65	Autres charges de gestion courante	1 436,07 €	0,00 €	- 1 436,07 €
66	Charges financières	2 975,97 €	2 030,00 €	- 945,97 €
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €	500,00 €	- 500,00 €
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	3 070,83 €	0,00 €	- 3 070,00 €
042/6811	Dotations aux amortissements	14 455,00 €	23 100,00 €	+ 8 645,00 €
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	100 413,61 €	125 806,47 €	+ 25 392,86 €

Chap.014 – Redevance agence de l'eau :

Collecte de la redevance pour le compte de l'agence de l'eau.

L'augmentation correspond à un rappel correspondant une erreur de versement en 2021 et 2022 pour un montant de 24 350,00 €.

Chap.66- Charges financières :

Intérêts réglés à l'échéance 2030,00 €

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
70	Produits des services	64 700,00 €	91 500,00 €	+ 26 800,00 €
75	Autres produits de gestion courante	235,53 €	155,00 €	- 80,53 €
77	Produits exceptionnels	500,00 €	0,00 €	- 500,00 €
78	Reprises sur provisions et dépréciations	0,00 €	1 285,13 €	+ 1 285,13 €
042/777	Opérations d'ordre entre section	6 564,29 €	8 178,29 €	+ 1 614,00 €
	Total des recettes d'exploitation	71 999,82 €	101 118,42 €	+ 29 118,60 €
R002	Excédent antérieur reporté	28 413,79 €	24 688,05 €	- 3 724,74 €
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	100 413,61 €	125 806,45 €	+ 25 392,84 €

Chap.70 – Produits des services : Ce chapitre englobe la facturation de l'eau selon les tarifs ci-dessous ainsi que les travaux de raccordement fixé à 1 200€ pour toute demande de raccordement au réseau de distribution de l'eau.

PRODUITS DES SERVICE	2023	2024
<i>Abonnement compteur ménager</i>	60,00 €	100,00 €
<i>Abonnement compteur agricole</i>	42,00 €	82,00 €
<i>M3 d'eau consommé compteur ménager</i>	1,10 €	1,10 €
<i>M3 d'eau consommé compteur agricole</i>	0,95 €	0,95 €
<i>Redevance pollution, par M3 consommé (redevance fixée par l'Agence de l'Eau)</i>	0,33€	0,33€

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 125 806,47 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 125 806,47 €

Les dépenses d'investissement

Chap/Art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
040/1391	Reprises subventions d'équipement	6 564,29 €	8 178,29 €	+ 1 614,00 €
2156	Matériel spécifique d'exploitation	2 000,00 €	5 656,44 €	+ 3 656,44 €
2158	Autres	0,00 €	10 000,00 €	+ 10 000,00 €
16/1641	Emprunts	9 487,55 €	51 600,00 €	+ 42 112,45 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	22 093,15 €	0,00 €	- 22 093,15 €
D 001	Solde d'exécution négatif reporté	42 545,87 €	0,00 €	- 42 545,87 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	95 383,09 €	75 434,73 €	- 19 948,36 €

Les montants notés en investissement, permettront de faire face à des imprévus au cours de l'année 2024.

Chap.1641/16 – Emprunts en euros

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 03/02/2024	REMBT CAPITAL 2024	INTERET 2024	ANNUITE 2024	CRD AU 31/12/2024	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Investissement 2021 ren réseau eau	205 000,00 €	188 450,71 €	9 570,36 €	1 608,36 €	11 178,72 €	188 450,71 €	03/02/2022	20 ans	0.87%	2042
Investissement 2021 ren réseau eau	40 000,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €	418,30 €	40 418,30 €	0.00 €	03/02/2022	2 ans	3.40%	2024
Total	245 000.00 €	228 450,71 €	49 570,36 €	2 026,66 €	51 597,02 €	188 450,71 €				

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
10/10222	FCTVA	222,09 €	49 738,61 €	+ 49 516,52 €
16/1641	Emprunts			
040/28	Amortissements constructions, matériels d'exploitation	14 455,00 €	23 100,00 €	+ 8 645,00 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	80 706,00 €	0,00 €	
R001	Solde d'exécution positif de la section d'investissement		2 596,12 €	
	Total des recettes d'investissement cumulées	95 383,09 €	75 434,73 €	- 19 948,36 €

Chap. 10222-FCTVA : le montant de 49 738,61 € concerne les investissements de 2022 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

FCTVA : Le fonds de compensation pour la TVA est un prélèvement sur les recettes de l'Etat qui constitue la principale aide de l'Etat aux collectivités territoriales en matière d'investissement.

PRESENTATION DU BUDGET ASSAINISSEMENT 2024

La nomenclature comptable utilisée est la M49.

Le Budget eau n'est pas assujéti à la TVA, le budget est donc présenté Toutes Taxes Comprises.

ANNEE	2024	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	96 761,00 €	101 599,74 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	4 838,74 €	
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	101 599,74 €	101 599,74 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	139 341,80 €	51 008,73 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	98 300,00 €	0,00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		186 633,07 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	237 641,80 €	237 641,80 €
TOTAL DU BUDGET	339 241,54 €	339 241,54 €

Le budget assainissement s'élève à **339 241,54 €**

Le budget est articulé sur 2 sections : section de fonctionnement et section d'investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 91 293.87 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 91 293.87 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
11	Charges à caractères général	13 327,94 €	15 500,00 €	+ 2 172,06 €
12	Charges de personnel		10 000,00 €	+ 10 000,00 €
14	Atténuations de produits	6 837,50 €	20 870,00 €	+ 14 032,50 €
65	Autres charges de gestion courante	14 351,37 €	20 000,00 €	+ 5 648,63 €
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €	1 000,00 €	0,00 €
68	Dotations aux provisions et dépréciat°	3 736,63 €	0,00 €	- 3 736,63 €
042/6811	Dotations aux amortissements	52 040,43 €	29 391,00 €	- 22 649,43 €
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	91 293,87 €	96 761,00 €	- 5 467,13 €

Chap.014 – Redevance agence de l'eau :

Collecte de la redevance pour le compte de l'agence de l'eau.

L'augmentation correspond à un rappel sur une erreur de versement en 2021 et 2022, soit 14 700,00 €.

Chap.65 – Autres charges de gestion courante :

Correspond au traitement des boues et aux prestations exécutées par le SYDED.

Les recettes de fonctionnement

Chap/art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
70	Produits des services	62 000,00 €	66 150,00 €	+ 4 150,00 €
75	Produits divers de gestion courante	666,34 €	508,00 €	- 158,34 €
77	Produits exceptionnels	15 000,00 €	23 178,27 €	+ 8 178,27 €
78	Reprises sur provisions et dépréciations		1 541,47 €	+ 1 541,47 €
042/777	Opérations d'ordre entre section	11 745,88 €	10 222,00 €	- 1 523,88 €
R002	Résultat antérieur reporté	1 881,65 €	0,00 €	- 1 881,65 €
	Total des recettes d'exploitation cumulées	91 293,87 €	101 599,74 €	+ 10 305,87 €

Chap.70 - Produits des services

Ce chapitre englobe la facturation de l'assainissement selon les tarifs ci-dessous ainsi que les travaux de raccordement fixé à 500€ pour toute demande de raccordement à l'assainissement.

PRODUITS DES SERVICES	2023	2024
<i>Abonnement compteur ménager</i>	70,00 €	100,00 €
<i>M3 d'eau consommé compteur ménager</i>	1,10 €	1,10 €
<i>Redevance pollution, par M3 consommé (redevance fixée par l'Agence de l'Eau)</i>	0,25€	0,25€

Chap.77 - Produits exceptionnels

Subvention de 23 178,27 € du Budget Commune afin de permettre l'équilibre de la section de fonctionnement du Budget Assainissement.

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 222 482.38 €

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 222 482.38 €

Les dépenses d'investissement

Chap/art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
2156	Matériel spécifique d'exploitation		19 000,00 €	+ 19 000,00 €
2158	Immobilisations corporelles	119 968,43 €	11 600,00 €	- 108 368,43 €
218	Autre immobilisation corporelle		16 000,00 €	+ 16 000,00 €
2315	Install. Mat et outil tech	90 768,07 €	0,00 €	- 90 768,07 €
040/1391	Subventions d'équipement	10 697,00 €	10 222,00 €	- 475,00 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	80 706,00 €	98 300,00 €	+ 17 594,00 €
	TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT CUMULEES	222 482,38 €	155 122,00 €	- 67 360,38 €

Les recettes d'investissement

Chap/art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
10/10222	FCTVA	104,17 €	1 487,73 €	+ 1 383,56 €
040/28	Amortissements constructions, matériels d'exploitation	52 040,43 €	49 521,00 €	- 2 519,43 €
	Total des recettes d'investissement	52 144,60 €	51 008,73 €	- 1 135,87 €
R001	Excédent antérieur reporté	170 337,78 €	186 633,07 €	+ 16 295,29 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	222 482,38 €	237 641,80 €	+ 15 159,42 €

Chap. 10222-FCTVA : le montant de 1 487,73 € concerne les investissements de 2022 qui ont fait l'objet d'une demande de remboursement du FCTVA.

PRESENTATION DU BUDGET PEYRALOU 2024

La nomenclature comptable utilisée est la M57.

Le Budget commune est assujéti à la TVA, le budget est donc présenté Hors Taxes.

ANNEE	2024	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	125 189,26 €	124 474,51 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		714,75 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	125 189,26 €	125 189,26 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	124 474,51 €	124 474,51 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT		
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		€
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	124 474,51 €	124 474,51 €
TOTAL DU BUDGET	249 663,77 €	249 663,77 €

Le budget du Lotissement Le Peyralou s'élève à **249 663,77 €**

Le budget est articulé sur 2 sections : section de fonctionnement et section d'investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 125 189,26 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à 125 189,26 €

Les dépenses de fonctionnement

Chap/Art	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
67/6748	Autres subventions exceptionnelle	373,13 €	714,75 €	+ 341,62 €
042/7133	Annulation stock initial	181 431,15 €	124 474,51 €	- 56 956,64 €
043/608	Frais de terrains en cours aménagement	0.00 €	0.00 €	0-,0 0 €
	Total des dépenses de fonctionnement cumulées	181 804,28 €	125 189,26€	- 56 615,02 €

Les recettes de fonctionnement

Chap/Art	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
7015	Ventes de terrains aménagés	56 447,62 €	0,00 €	- 56 447,62 €
042/71355	Variation de stocks	124 474,51 €	124 474,51 €	0,00 €
043/796	Transferts charges financières			
R002	Excédent antérieur reporté	882,15 €	714,75 €	- 167,40 €
	Total des recettes de fonctionnement cumulées	181 804.28 €	125 189,26 €	- 56 615,02 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT : 124 474,51€

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à 124 474,51 €

Les dépenses d'investissement

Chap/Art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
1641	Remboursement d'emprunt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
168741	Remboursement de l'avance à la commune	35 525,83 €	0,00 €	- 35 525,83 €
040/3355	Travaux	124 474,51 €	124 474,51 €	0,00 €
D001	Résultat antérieur reporté	21 430,81 €	0,00 €	- 21 430,81 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	181 431,15 €	124 474,51 €	- 56 956,64 €

Les recettes d'investissement

Chap/Art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
168741	Autres dettes communes du GFP			
040/3351	Terrains	181 431,15 €	124 474,51 €	- 56 956,64 €
	Total des recettes d'investissement de l'exercice	181 431,15 €	124 474,51 €	- 56 956,64 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	181 431,15 €	124 474,51 €	- 56 956,64 €

PRESENTATION DU BUDGET MULTISERVICES RURAL 2024

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles soit annexée au budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présente note répond à cette obligation pour le Multiservices rural.

Il est rappelé que par délibération en date du 3 mars 2021 le conseil municipal a décidé de créer un budget annexe « Multiservices rural » assujetti à la TVA.

Disponible en mairie sur demande, elle sera également mise en ligne sur le site internet de la commune.

ANNEE	2024	
FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS DE FONCTIONNEMENT VOTES	29 057,93 €	24 535,00 €
002 RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE		4 522,93 €
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	29 057,93 €	29 057,93 €
INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
CREDITS D'INVESTISSEMENT VOTES	85 251,00 €	15 680,00 €
RESTES A REALISER (RAR) DE L'EXERCICE PRECEDENT	0,00 €	0,00 €
001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		69 571,00 €
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	85 251,00 €	85 251,00 €
TOTAL DU BUDGET	114 308,93 €	114 308,93 €

Le budget du Multiservices Rural s'élève à **114 308,93 €**

Le budget est articulé sur 2 sections : section de fonctionnement et section d'investissement

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT : 29 057,93 €

La section de fonctionnement s'équilibre en dépenses et en recettes à **29 057,93 €**

Les dépenses de fonctionnement

Chap/art	DEPENSES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
11	Charges à caractères général	8 593.17 €	6 909,93 €	- 1 683,24 €
66	Charges financières	8 200.00 €	5 318,00 €	- 2 882 €
	Total des dépenses d'exploitation	16 793.17 €	12 227,93 €	- 4 565,24 €
042	Opération ordre de transfert entre sections		16 830,00 €	+ 16 830,00 €
002-/002	Déficit de fonctionnement reporté			
	Total des dépenses d'exploitation cumulées	16 793.17 €	29 057,93 €	+ 12 263,83 €

Chap.11- Charges à caractères général : 6 909,93€

Ce chapitre regroupe pour l'essentiel les charges de fonctionnement : les impôts et taxes, la maintenance et l'assurance.

Chap.66-Les charges financières : 5 318,00 €

Ce chapitre reprend pour l'essentiel le remboursement de l'intérêt de la dette.

Les recettes de fonctionnement

Chap/art	RECETTES D'EXPLOITATION	BP 2023	BP 2024	VARIATION
74	Subventions d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
75	Produits divers de gestion courante	16 500,00 €	15 792,00 €	- 708,00 €
	Total des recettes d'exploitation	16 500,00 €	15 792,00 €	- 708,00 €
042	Opération ordre transfert entre sections		8 743,00 €	+ 8 743,00 €
R002	Résultat antérieur reporté	293,17 €	4 522,93 €	- 4 229,76 €
	Total des recettes d'exploitation cumulées	16 793,17 €	29 057,93 €	+ 12 264,76 €

LA SECTION D'INVESTISSEMENT

La section d'investissement s'équilibre en dépenses et en recettes à **85 251,00 €**

Les dépenses d'investissement

Chap/art	DEPENSES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
21/2135	Install. Générales-agenc.-amen	2 100,00 €	6 508,00 €	€
23/2315	Immobilisations en cours inst. Techn	68 851,03 €	0,00 €	- 68 851,03 €
041/2313	Immobilisations en cours de constructions	3 100,00 €	0,00 €	- 3 100,00 €
040	Opération ordre transfert entre section		8 743,00	+ 8743,00 €
16/1641	Emprunt	175 251,69 €	70 000,00 €	- 105 251,69 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	1 495,20 €	0,00 €	- 1 495,20 €
	Total des dépenses d'investissement cumulées	250 797,92 €	85 251,00 €	- 165 546,92 €

Chap. 16/1641 Emprunt

Listes des emprunts (Crédit Agricole)	Montant initial	CRD AU 1/01/2024	REMBT CAPITAL 2024	INTERET 2024	ANNUITE 2024	CRD AU 31/12/2024	Obtention	Durée	Taux	Date fin
Investissement 2021	102 000,00 €	77 000,00 €	50 000,00 €	4 294,71 €	54 294,71 €	27 000,00 €	05/08/2021	2	4,2970%	2025
Investissement 2021	180 000,00 €	177 748,31 €	9 072,25 €	2 022,50 €	11 094,75 €	168 676,06 €	07/09/2021	20	1.16%	2041
TOAL	282 000,00 €	254 748,31 €	59 072,25 €	6 317,21 €	65 389,46 €	195 676,06 €				

Les recettes d'investissement

Chap/art	RECETTES D'INVESTISSEMENT	BP 2023	BP 2024	VARIATION
1318/13	Autres Fonds de concours	10 000,00 €	0,00 €	- 10 000,00 €
	Total subventions d'investissement	10 000,00 €	0,00 €	- 10 000,00 €
041/2031	Frais d'études	3 100,00 €	0,00 €	- 3 100,00 €
040	Opération ordre transfert entre sections		15 680,00 €	+ 15 680,00 €
	TOTAL DES RESTES A REALISER	228 340,00 €	0,00 €	- 228 340,00 €
R001	Excédent antérieur reporté	9 357,92 €	69 571,00 €	- 60 213,08 €
	Total des recettes d'investissement cumulées	250 797,92 €	85 251,00 €	- 165 546,92 €