

Document annexe 2

Conseil municipal du 22 mai 2023

COMPTE ADMINISTRATIF 2022

- Partie 1 -

Compte administratif 2022
BUDGET GENERAL

Page 1 Dépenses de fonctionnement
Page 2 Recettes de fonctionnement
Page 3 Synthèse fonctionnement
Page 4 Investissements vue générale
Page 5 Fiscalité
Page 6 Etat des emprunts au 01/01/2023

- Partie 2 -

Compte administratif 2022
BUDGETS ANNEXES

Page 9 Analyse financière budgets (Camping, Forêt, Location salles et Maison de santé)
Page 11 Analyse financière budgets (Lotissements)
Page 12 Budgets Consolidés



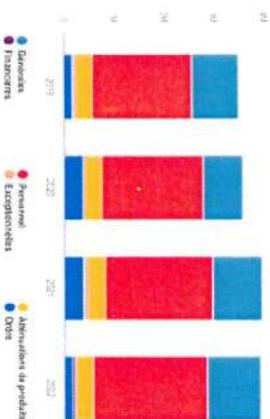
- Partie 1 -

Comptes administratifs 2022
Budget Principal
Éléments d'analyse rétrospective

LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT - 4 391 111,51€

Analyse	2019		2020		2021		2022		2022 en	
	total	% sur DRF	total	% sur DRF	total	% sur DRF	total	% sur DRF	total	% sur DRF
Charges à caractère général	930 987,69 €	24,98%	770 563,09 €	19,96%	996 752,53 €	1 082 021,75 €	24,94%			
Charges de personnel	1 988 959,70 €	52,31%	2 029 150,52 €	53,14%	2 134 720,94 €	2 268 132,03 €	53,70%			
Atténuations sur produits	346 045,00 €	9,28%	346 301,00 €	9,29%	345 593,00 €	360 579,00 €	8,31%			
Autres charges de gestion courante	419 599,85 €	11,26%	466 299,48 €	12,67%	575 654,77 €	493 320,21 €	11,69%			
Autres dépenses	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00%			
Total des dépenses de gestion courante	3 683 592,24 €	99%	3 642 269,09 €	99%	4 052 781,18 €	4 164 032,99 €	99%			
Charges financières	35 494,09 €	0,95%	30 940,03 €	0,83%	40 420,97 €	54 756,88 €	1,20%			
Charges exceptionnelles (hors cessions d'imm.)	7 840,36 €	0%	1 127,34 €	0%	30 314,58 €	77 444 €	0,00%			
Total des dépenses réelles de fonctionnement	3 726 967,29 €	100%	3 674 236,46 €	100%	4 123 526,67 €	4 218 889,29 €	100%			
Dépenses de fonctionnement, opérations d'ordre	172 588,88 €		368 419,13 €		398 158,31 €	172 222,22 €				
Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €		0,00 €		0,00 €	0,00 €				
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 900 556,17 €		4 042 655,59 €		4 521 683,98 €	4 391 111,51 €				

Répartition des dépenses de fonctionnement



Budget principal : ZOOM sur les dépenses de fonctionnement

Détail des charges à caractère général (chapitre 011)

Articles	2019	2019 en % sur total	2020	2021	2022	2022 en % sur total
611 - Coût de prestations de services avec des entrees	12 838,53 €	1%	18 741,17 €	12 592,12 €	108 217,10 €	10%
6021 - Combustibles	79 679,24 €	8%	77 749,34 €	83 500,31 €	106 394,06 €	10%
60112 - Energie - Electricite	116 639,88 €	13%	106 004,83 €	96 283,31 €	78 629,42 €	7%
6042 - Actes de prestations de services (autres que terrains à aménager)	81 233,41 €	9%	98 006,88 €	68 515,67 €	78 594,42 €	7%
6132 - Bâtiments	48 822,89 €	5%	25 003,54 €	109 390,46 €	68 628,26 €	7%
61321 - Vases et fosses	135 450,78 €	15%	65 869,48 €	191 157,91 €	95 702,29 €	5%
61322 - Fêtes et cérémonies	43 782,15 €	5%	14 321,78 €	28 877,51 €	54 328,23 €	5%
6133 - Locations immobilières	10 949,40 €	1%	14 495,91 €	32 439,18 €	40 678,19 €	5%
6026 - Autres matériels et fournitures	9 323,80 €	1%	7 139,80 €	10 086,53 €	40 319,84 €	4%
6156 - Maintenance	31 661,65 €	3%	40 550,40 €	38 022,48 €	30 232,33 €	3%
60312 - Taxes locales	20 192,27 €	3%	20 163,07 €	31 374,47 €	29 633,22 €	3%
6041 - Achats d'équipement (autres que terrains à aménager)	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	26 550,00 €	3%
616 - Primes d'assurance	23 766,41 €	3%	22 679,22 €	24 660,97 €	25 417,82 €	2%
6022 - Circuits	18 073,96 €	2%	14 581,91 €	19 783,35 €	23 228,23 €	2%
Autres	258 394,19 €	27%	230 082,43 €	242 706,31 €	240 877,38 €	23%
TOTAL	930 987,69 €		770 563,09 €	996 752,53 €	1 082 021,75 €	

Observations

- Les charges à caractère général (1 052 021,75) concernent les achats de fournitures, l'entretien des voiries, des bâtiments et du matériel ainsi que les prestations autres et impôts. Elles représentent environ 25% des dépenses en fonctionnement et comprennent notamment les fluides (électricité, combustibles, carburants) à hauteur de 208220,71€.
- Les autres charges de gestion courantes représentent 493 320,21€.
- De façon générale, le contexte inflationniste depuis 2021 (évaluation de l'indice INSEE en 2021 de +3,1% et 2022 de +7,1%) pèse sur l'augmentation générale des charges de gestion. Cette tendance risque malheureusement de perdurer.
- La masse salariale (2 268 132,03€) représente 53,76% des dépenses de fonctionnement et a été impacté par différentes mesures outre l'avancement d'échélon acquis par le personnel communal :
 - Retour à l'ETP du poste de DGS
 - Tenue des élections présidentielles (propagande)
 - Tullage sur le poste de responsable finances (juillet à décembre 2022)
 - Création d'un poste à 50% aux RH
 - Révalorisation indiciaire (+3,5%),
- Les subventions aux associations (82242€) sont en légère augmentation.

Budget principal : ZOOM sur les dépenses de fonctionnement

Détail des autres charges de gestion courante (chapitre 65)

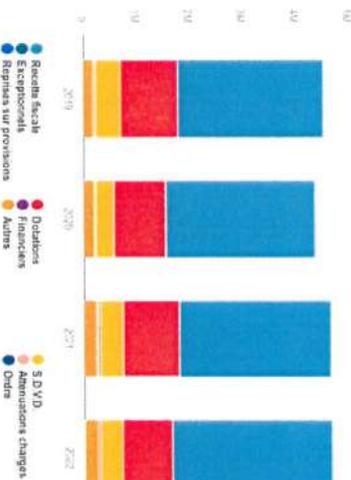
Articles	2019	2019 en % sur total	2020	2021	2022	2022 en % sur total
6023 - Service financier	128 889,42 €	30%	127 118,21 €	127 372,45 €	129 792,53 €	20%
6031 - Indemnités	62 818,56 €	20%	91 913,26 €	88 151,92 €	98 789,85 €	20%
6024 - Autres contributions obligatoires	58 632,06 €	14%	58 789,41 €	139 258,33 €	88 316,26 €	18%
6027 - Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	77 468,50 €	18%	71 506,00 €	70 477,03 €	82 242,02 €	17%
607280 - A caractère individuel	60 221,80 €	14%	129 080,38 €	114 177,23 €	66 308,56 €	13%
608 - Charges diverses de la gestion courante	2,11 €	0%	1,41 €	2,08 €	11 174,08 €	2%
6034 - Cotisations de sécurité sociale - part patronale	7 505,64 €	2%	11 289,15 €	9 255,60 €	9 431,29 €	2%
6023 - Frais de mission	1 544,02 €	0%	0,02 €	0,00 €	1 443,50 €	0%
6041 - Cotisations admises en non-valeur	820,00 €	0%	3 648,40 €	4 042,00 €	1 006,50 €	0%
60231 - Cotisations de retraite	124,03 €	0%	185,96 €	1 200,85 €	275,77 €	0%
60232 - Cotisations au fonds de financement de l'habitat de St. de Prével	167,31 €	0%	0,00 €	114,38 €	247,88 €	0%
6031 - Retraites pour congés, brevets, incences, pensions, logiciels, honoraires et autres prestations	453,80 €	0%	6 564,16 €	7 332,44 €	0,00 €	0%
TOTAL	419 939,38 €		496 299,48 €	575 654,71 €	493 320,21 €	

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT - 5 263 819,51€

Budget principal : Les recettes de fonctionnement

Analyse	2019		2020		2021		2022	
	2019 en % sur total RRF	2019 en total	2020 en % sur total RRF	2020 en total	2021 en % sur total RRF	2021 en total	2022 en % sur total RRF	2022 en total
Impôts et taxes	2 797 881,17 €	61%	2 820 275,95 €	2 861 803,26 €	3 022 223,17 €	44%		
Dotation et subventions	1 072 555,54 €	24%	982 907,60 €	1 046 182,20 €	954 436,46 €	20%		
Autres produits courants divers	656 693,83 €	14%	519 222,98 €	673 709,59 €	669 826,06 €	14%		
Adaptations de charges	30 689,88 €	1%	34 865,23 €	32 112,97 €	57 384,58 €	1%		
Total des recettes de gestion courante	4 516 884,12 €	100%	4 360 027,66 €	4 619 808,08 €	4 684 042,27 €	100%		
Produit financiers	454 €	0%	356 €	358 €	385 €	0%		
Produit exceptionnel (hors cessions d'immobilisations)	17 502,63 €	0%	16 247,24 €	38 700,02 €	1 944,68 €	0%		
Total des recettes réelles de fonctionnement	4 534 391,29 €	100%	4 376 272,66 €	4 687 512,05 €	4 685 990,90 €	100%		
Recettes de fonctionnement, opérations d'ordre	0,00 €		0,00 €	375,00 €	12 429,69 €			
Produit des cessions d'immobilisations	600,00 €		208 572,42 €	183 265,00 €	3 262,50 €			
Excédent de fonctionnement reporté	0,00 €		208 572,42 €	262 679,35 €	302 136,42 €			
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4 534 391,29 €		4 849 127,18 €	5 100 820,40 €	5 263 819,51 €			

Repartition des recettes de fonctionnement



Autres produits (chapitre 70 et 75)

Chapitre 70	2019	2020	2021	2022	2022 en % sur total
7006 - Revenances et droits des services à caractère social	137 818,22 €	104 941,12 €	151 461,80 €	181 618,50 €	3%
70041 - Mise à disposition de personnel	86 541,32 €	113 092,24 €	119 728,80 €	109 085,00 €	2%
7007 - Revenances et droits des services caractérisés et déléguement	48 471,75 €	45 923,40 €	65 342,05 €	74 089,70 €	1%
7004 - Mise à disposition de personnel	42 782,28 €	45 479,34 €	44 202,37 €	40 632,06 €	1%
7002 - Revenances et droits des services à caractère culturel	13 507,20 €	4 239,10 €	9 840,80 €	11 589,50 €	3%
Autres	120 229,49 €	13 506,26 €	49 104,40 €	16 866,13 €	4%
TOTAL	471 480,28 €	327 171,86 €	440 289,28 €	413 907,29 €	

Chapitre 75	2017	2018	2019	2020	2021 en % sur total
752 - Revenus des immobilisations	151 520,91 €	156 551,63 €	159 473,78 €	159 801,13 €	6%
758 - Produits divers de gestion courante	33 089,36 €	32 249,79 €	78 946,53 €	75 232,64 €	3%
TOTAL	184 610,27 €	188 801,42 €	238 420,31 €	235 033,77 €	

Les recettes réelles de fonctionnement 2022 sont en légère augmentation depuis 2019 (3%) ainsi que les ressources fiscales (notamment en raison de la revalorisation des bases fiscales en 2022 de 3,4%). Le poste de recette Impôts et taxes (3 022 273,17€) représente ainsi 64 % des recettes globales de fonctionnement.

Concernant les dotations de l'Etat (DGF et DSR) elles restent stables en 2022 bien que de manière globale en diminution depuis 2014.

Le poste dotation a été également complété en 2022, un versement d'une dotation d'élection (5 000€) et d'une dotation pour les passeports et CNI de [14 000€]. Enfin en 2022, un complément exceptionnel de DETR de fonctionnement de 14 000€ a été versé au titre de la réfaction des corps de régisseurs.

En revanche, les dotations et subventions hors DGF sont en baisse entre 2019 et 2022 en ce qui concerne les dotations de la CAF (-105 000€).

Dotations et participations hors DGF (chapitre 74)

Chapitre 74	2019	2020	2021	2022	2022 en % sur total
7478 - Autres organismes	416 398,40 €	292 614,53 €	403 629,98 €	310 108,22 €	6%
7484 - Compensation au titre des contributions des bases fiscales	5 229,00 €	5 362,00 €	56 872,00 €	44 282,00 €	9%
7476 - Autres communes	23 727,63 €	87 230,20 €	49 157,44 €	35 815,40 €	8%
7482 - Attribution du fonds départemental de la taxe professionnelle	17 482,65 €	18 127,35 €	18 083,46 €	17 699,11 €	4%
7485 - Dotation pour les sites sécurisés	12 130,00 €	12 130,00 €	8 580,00 €	14 600,00 €	3%
7487 - Dotation (déplacement des locaux)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	13 684,60 €	3%
748 - Dotations - régularisation de l'exercice	13 833,12 €	10 155,22 €	9 271,42 €	13 540,77 €	3%
7476 - Autres groupements	167,24 €	177,10 €	0,00 €	10 341,80 €	2%
7478 - Autres	10 688,38 €	21,10 €	2 160,00 €	7 649,00 €	2%
748 - Dotation générale de décentralisation	401,29 €	1 167,10 €	6 785,90 €	5 205,56 €	1%
7479 - Régions	675,00 €	600,00 €	385,00 €	370,00 €	0%
Autres	98 465,83 €	92 834,00 €	12 007,00 €	0,00 €	0%
TOTAL	590 148,54 €	510 418,80 €	566 341,26 €	474 017,46 €	

Budget principal : Synthèse de la section de fonctionnement

ANALYSE	2019	2020	2021	2022
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	4 534 991,29 €	4 849 127,18 €	5 103 820,40 €	5 263 819,51 €
Racettes réelles de fonctionnement	4 534 391,29 €	4 376 272,46 €	4 657 512,05 €	4 665 990,90 €
Racettes de fonctionnement Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	375,00 €	12 429,69 €
Produits des cessions d'immobilisations	600,00 €	206 282,32 €	183 255,00 €	3 262,50 €
Excédant de fonctionnement reporté	0,00 €	266 572,40 €	262 678,35 €	582 136,42 €
TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 900 556,17 €	4 042 655,59 €	4 521 683,98 €	4 391 111,51 €
Dépenses réelles de fonctionnement	3 726 967,29 €	3 674 236,46 €	4 123 525,67 €	4 218 889,29 €
Dépenses de fonctionnement Opérations d'ordre	173 588,88 €	368 419,13 €	398 158,31 €	172 222,22 €
Déficit de fonctionnement reporté	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excédent ou déficit de fonctionnement	634 435,12 €	806 471,59 €	582 136,42 €	872 708,00 €

L'INVESTISSEMENT EN 2022

Budget principal : La section d'investissement

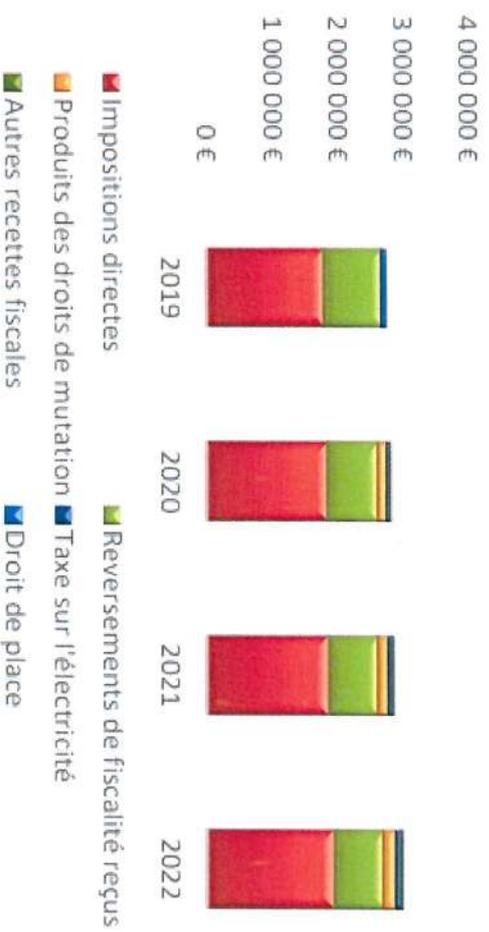
Analyse	2019	2019 en % sur total Recettes	2020	2021	2022	2022 en % sur total recettes
	Dotations et subventions	206 870,98 €	15%	249 297,32 €	845 772,88 €	1 253 678,07 €
Réduction réelle des dépenses d'investissement	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	2 398,40 €	0%
Autres recettes réelles d'investissement	0,00 €	0%	141 080,26 €	0,00 €	0,00 €	0%
Total des recettes réelles d'investissement hors emprunt	206 870,98 €	15%	390 377,58 €	845 772,88 €	1 256 076,47 €	33%
Recettes liées à l'emprunt	2 600,71 €	0%	2 000,71 €	3 201 600,71 €	1 802 000,71 €	47%
Recettes d'investissement, opérations d'ordre	188 248,04 €	14%	398 433,77 €	398 158,31 €	172 222,22 €	5%
Excédent d'investissement reporté	0,00 €	0%	0,00 €	0,00 €	586 808,92 €	15%
Excédent capitalisé 1068	993 526,69 €	71%	367 862,72 €	543 793,24 €	0,00 €	0%
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 391 246,42 €	100%	1 158 674,78 €	4 989 325,14 €	3 817 108,32 €	100%
Analyse	2019	2019 en % sur total Dép	2020	2021	2022	2022 en % sur total Dép
Dépenses d'équipement brut	1 103 656,99 €	63%	925 496,51 €	3 220 082,20 €	4 318 193,30 €	89%
Dépenses financières d'investissement	109 766,92 €	6%	41 279,06 €	250 279,00 €	0,00 €	0%
Total des dépenses réelles d'investissement (hors annuité en capital)	1 213 423,91 €	69%	966 775,57 €	3 470 361,20 €	4 318 193,30 €	89%
Remboursement de capital	332 752,52 €	19%	337 815,09 €	378 547,93 €	548 460,95 €	11%
Dépenses d'investissement, opérations d'ordre	14 659,16 €	1%	30 014,64 €	375,00 €	12 429,69 €	0%
Excédent capitalisé 1068	0,00 €	0%	0,00 €	9 438,85 €	0,00 €	0%
Déficit d'investissement reporté	198 273,55 €	11%	367 862,72 €	543 793,24 €	0,00 €	0%
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 759 109,14 €	100%	1 702 468,02 €	4 402 516,22 €	4 879 083,94 €	100%

FISCALITE - bilan

Budget principal : Les ressources fiscales

Analyse	2019	2020	2021	2022
Impôts et taxes	2 757 581,17 €	2 826 275,85 €	2 861 803,26 €	3 002 273,17 €
Impositions directes	1 783 521,00 €	1 844 876,00 €	1 863 912,00 €	1 945 812,00 €
Reversements de fiscalité reçus	886 111,49 €	765 793,00 €	765 793,00 €	765 793,00 €
Produits des droits de mutation	0,00 €	131 227,73 €	140 574,46 €	167 334,54 €
Taxe sur l'électricité	7 1 958,00 €	73 797,42 €	74 002,30 €	98 772,98 €
Droit de place	7 891,68 €	3 998,70 €	7 194,50 €	6 679,65 €
Autres recettes fiscales	8 099,00 €	6 583,00 €	10 327,00 €	17 881,00 €

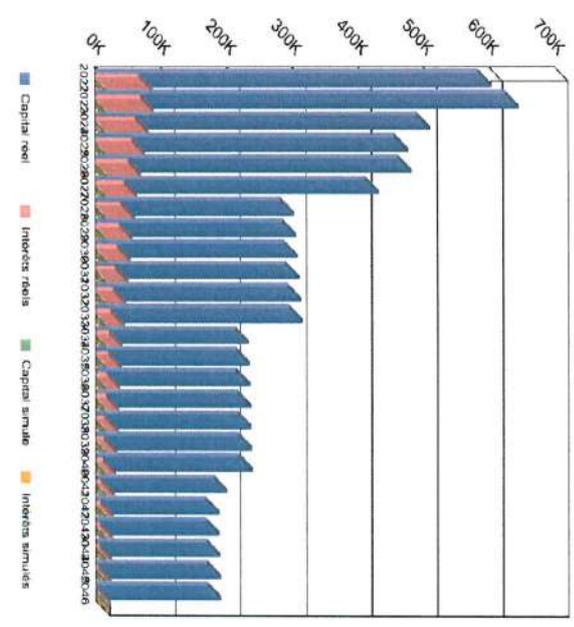
Evolution des ressources fiscales



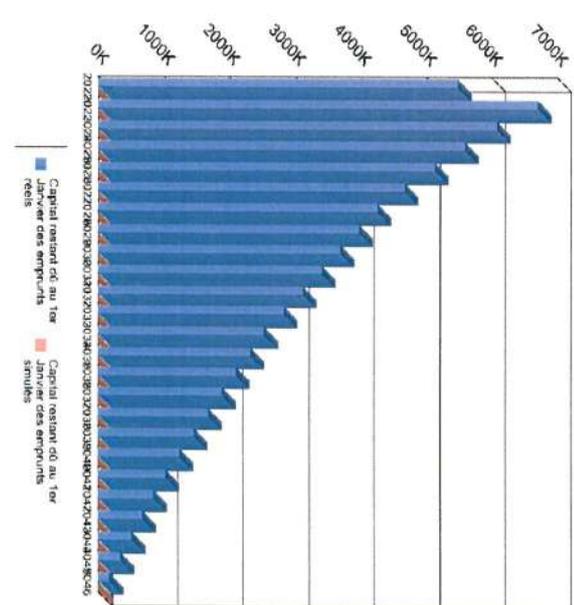
ETAT DES EMPRUNTS DE LA COMMUNE DE MAICHE AU 1/01/2023

Désignation	BANQUE	Contrat Banque	Durée	PARAMETRES D'ORIGINE		Capital au 1 ^{er} Janvier 2015	Taux actuel + marge	MARGE BANQUE	Type de taux	Index au 1/01/2015	Capital au 1 ^{er} Janvier 2022	Capital au 1 ^{er} Janvier 2023	Rembourser en fin 2016 Taux fixe	Type de taux 2016	Index au 1/01/2016	Index au 1/01/2023	Capital 2022 à rembourser	Intérêt 2022 à rembourser	Capital 2023 à rembourser	Intérêt 2023 à rembourser	Gain ou perte en annuité 2022 et 2023	Fin de prêt	
				Fin du prêt initiale	taux origine																		Montant Origine
NE40 - emprunt equilibre 2011	BPFC	7129448	180	2016	2,59%	700 000,00 €	591 073,81	1,28	1,20	Relevable	EUR B 3M	265 227,94 €	215 774,68 €	oui	fixe	1,70%	1,00%	49 453,26 €	2 467,22 €	49 946,68 €	1 970,80 €	0,00 €	2027
NE41 - emp Euribor 2012 bpfc	BPFC	7132761	180	2017	1,60%	1 000 000,00 €	888 923,65	1,48	1,40	Relevable	EUR B 3M	426 377,39 €	357 076,94 €	oui	fixe	1,80%	1,00%	69 300,45 €	4 004,43 €	69 996,05 €	3 308,83 €	0,00 €	2027
NE37 - Rendg Emprunt CE equ2008	Caisses Epargne	an095709	120	2021	3,43%	933 000,00 €	641 899,17	3,42		fixe / perdible	Sans	345 993,45 €	194 030,34 €	non	fixe	1,89%	1,89%	151 965,07 €	5 466,49 €	154 837,63 €	2 573,93 €	0,00 €	2024
NE39 - Remboursement BPFC2009	Caisses Epargne	AN095708	180	2026	3,43%	817 000,00 €	671 664,00	3,43		fixe	TECS	329 448,07 €	275 800,73 €	non	fixe	2,75%	2,75%	53 639,34 €	8 509,66 €	55 119,43 €	7 015,57 €	0,00 €	2027
NE43 - Emp C-ep 15ans 3.95%	CREDIT AGRICOLE	56051786950	180	2027	3,95%	750 000,00 €	663 662,22	3,95		fixe	Prêt CAF à 0%	33 200,00 €	17 600,00 €	non	fixe	0,00%	0,00%	17 600,00 €	8 509,66 €	17 600,00 €	0,00 €	2023	
NE46.1 POLE FAMILLE prêt CAF 0%	CAF	PARTEN 660/2010	120	2023	0,00%	176 000,00 €	158 400,00	0,00		fixe	Prêt CAF à 0%	13 400,00 €	6 700,00 €	non	fixe	0,00%	0,00%	6 700,00 €	4 747,49 €	6 700,00 €	5 939,27 €	0,00 €	2023
NE46.2 POLE FAMILLE prêt CAF 0%	CAF	660/2010	120	2023	0,00%	67 000,00 €	60 300,00	0,00		fixe	Prêt CAF à 0%	964 831,72 €	917 669,29 €	non	fixe	0,68%	0,68%	15 444,00 €	6 251,33 €	47 474,49 €	5 939,27 €	0,00 €	2040
NE47 - EMPRUNT BPFC - Grp scolaire	BPFC	660/2010	240	2040	0,68%	1 000 000,00 €	60 300,00	0,00		fixe	fixe	2 000 000,00 €	1 920 000,00 €	non	fixe	0,78%	0,78%	80 000,00 €	15 444,00 €	80 000,00 €	14 820,00 €	624,00 €	2046
NE48 - EMPRUNT Epargne - Grp scolaire	Caisses Epargne	Credit Mutual	300	2046	0,89%	2 000 000,00 €	60 300,00	0,00		fixe	fixe	200 000,00 €	1 928 242,60 €	non	fixe	0,89%	0,89%	80 000,00 €	10 506,56 €	72 398,18 €	16 920,18 €	7 064,40 €	2046
NE49 - EMPRUNT C. Mutual - Grp scolaire	Credit Mutual		300	2046	0,89%	2 000 000,00 €	60 300,00	0,00		fixe	fixe	200 000,00 €	1 928 242,60 €	non	fixe	0,89%	0,89%	80 000,00 €	10 506,56 €	72 398,18 €	16 920,18 €	7 064,40 €	2046
TOTAUX	TOTAUX	9 443 000,00 €	3 793 523,55	9 443 000,00 €	3 793 523,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 580 470,57 €	5 832 902,58 €	annuité	annuité	annuité	annuité	547 567,95 €	52 649,68 €	554 095,46 €	52 552,58 €	6 430,40 €	6 430,40 €	
NE66 - BPFC MAISON DE SANTE	BPFC	7149738	240	2033	3,16%	1 400 000,00 €	1 325 810,24 €	3,26 €		fixe	fixe	969 179,03 €	835 474,57 €	oui	fixe	3,25	1,94	66 205,34 €	18 922,38 €	66 816,13 €	15 710,02 €	0,45 €	2033
TOTAUX	TOTAUX	5 549 648,59 €	6 668 377,15 €	5 549 648,59 €	6 668 377,15 €	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité	annuité

Diagramme de remboursement



Capital restant dû





- Partie 2 -

COMPTES ADMINISTRATIFS
DES BUDGETS ANNEXES 2022

ANALYSE FINANCIERE BUDGETS ANNEXES 2019 -2022

Budget Camping Gîte

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	93 927,16 €	99 372,42 €	108 672,15 €	102 007,60 €
Depenses de fonctionnement courant	91 373,24 €	86 109,65 €	107 309,99 €	96 537,04 €
Epargne de gestion	2 553,92 €	3 262,77 €	1 362,17 €	5 520,56 €
Recettes financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultats exceptionnels	17,98 €	-471,59 €	9,80 €	-70,44 €
Epargne brute	2 571,90 €	2 390,98 €	1 372,97 €	5 450,11 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors PA)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	2 571,90 €	2 390,98 €	1 372,97 €	5 450,11 €
Depenses réelles d'investissement	14 309,37 €	8 133,32 €	208 329,36 €	105 528,64 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	10 669,35 €	206 838,60 €	65 347,23 €
Besoin de financement	14 309,37 €	-2 538,03 €	1 496,70 €	39 561,35 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	-11 737,47 €	4 927,01 €	-117 733 €	-34 131,24 €
Resultat reporté de l'exercice N-1	6 810,46 €	-4 927,01 €	0,00 €	-117 733 €
Resultat de l'exercice N au 31 décembre	-4 927,01 €	0,00 €	-117 733 €	-34 248,97 €
Resultat de l'exercice net des PAR	-4 927,01 €	0,00 €	6 410,17 €	-17 379,47 €
Resultat à retenir en dépenses d'investissement	0,00 €	0,00 €	37 156,57 €	1 247,50 €
Resultat à retenir en recettes d'investissement	0,00 €	0,00 €	43 684,47 €	18 127,00 €
Dettes au 31 décembre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget LOCATION SALLES

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	43 779,19 €	32 891,60 €	43 130,68 €	38 659,91 €
Depenses de fonctionnement courant	51 144,86 €	34 240,87 €	39 350,94 €	34 191,69 €
Epargne de gestion	-7 365,67 €	-1 349,27 €	3 779,74 €	4 668,22 €
Recettes financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultats exceptionnels	9 891,87 €	1 615,97 €	-274,34 €	0,00 €
Epargne brute	2 526,20 €	266,70 €	3 505,40 €	4 668,22 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors PA)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	2 526,20 €	266,70 €	3 505,40 €	4 668,22 €
Depenses réelles d'investissement	10 935,37 €	36 746,59 €	53 101,36 €	73 076,69 €
Recettes réelles d'investissement	7 803,22 €	35 626,55 €	49 594,87 €	0,00 €
Besoin de financement	3 032,15 €	1 120,04 €	3 506,51 €	73 076,69 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	-505,95 €	-853,34 €	-1,11 €	-68 408,77 €
Resultat reporté de l'exercice N-1	1 359,29 €	853,34 €	0,00 €	-1,11 €
Resultat de l'exercice N au 31 décembre	853,34 €	0,00 €	-1,11 €	-68 409,88 €
Dettes au 31 décembre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget FORÊT

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	92 663,91 €	58 192,42 €	106 923,36 €	102 040,15 €
Depenses de fonctionnement courant	132 407,34 €	14 150,09 €	55 005,12 €	24 207,12 €
Epargne de gestion	-39 543,43 €	44 042,33 €	51 918,24 €	77 833,03 €
Recettes financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Resultats exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne brute	-39 543,43 €	44 042,33 €	51 918,24 €	77 833,03 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors PA)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-39 543,43 €	44 042,33 €	51 918,24 €	77 833,03 €
Depenses réelles d'investissement	7 340,65 €	7 537,80 €	4 340,35 €	8 056,85 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Besoin de financement	7 340,65 €	7 537,80 €	4 340,35 €	8 056,85 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	-46 864,08 €	36 504,53 €	47 577,89 €	69 776,18 €
Resultat reporté de l'exercice N-1	59 687,34 €	12 803,28 €	49 307,79 €	96 886,12 €
Resultat de l'exercice N au 31 décembre	12 803,28 €	49 307,79 €	96 886,68 €	166 662,30 €
Dettes au 31 décembre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget MAISON DE SANTE

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	167 324,82 €	193 513,86 €	141 911,57 €	143 728,78 €
Depenses de fonctionnement courant	70 674,45 €	82 697,53 €	76 435,17 €	70 005,40 €
Epargne de gestion	96 650,37 €	110 826,33 €	65 476,40 €	73 663,38 €
Recettes financières	-20 835,97 €	-19 591,33 €	-18 322,38 €	-17 028,61 €
Resultats exceptionnels	15 420,60 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne brute	91 235,00 €	91 235,00 €	47 154,02 €	56 634,77 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors PA)	63 691,75 €	65 032,39 €	66 205,34 €	67 499,11 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	27 543,25 €	26 202,61 €	-19 051,32 €	-10 864,34 €
Depenses réelles d'investissement	4 800,00 €	10 848,00 €	19 830,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	787,39 €	1 779,51 €	3 252,91 €
Besoin de financement	4 800,00 €	10 060,61 €	18 050,49 €	-3 252,91 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	22 743,25 €	16 142,00 €	-37 101,81 €	-7 611,43 €
Resultat reporté de l'exercice N-1	-11 022,32 €	11 720,93 €	27 662,93 €	-9 238,88 €
Resultat de l'exercice N au 31 décembre	11 720,93 €	27 662,93 €	-9 238,88 €	-16 850,31 €
Dettes au 31 décembre	1 034 115,41 €	969 179,02 €	902 973,66 €	935 474,57 €

ANALYSE FINANCIERE DES BUDGETS ANNEXES LOTISSEMENTS (2019 -2022)

Budget LOTISSEMENT Croix de Saint Marc

Analyse	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	0,00 €	0,00 €
Depenses de fonctionnement courant	-1 400,00 €	0,00 €
Epargne de gestion	-1 400,00 €	0,00 €
Résultats financiers	0,00 €	0,00 €
Résultats exceptionnels	0,00 €	0,00 €
Epargne brute	-1 400,00 €	0,00 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-1 400,00 €	0,00 €
Depenses réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €
Besoins de financement	0,00 €	0,00 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	-1 400,00 €	0,00 €
Résultat reporté de l'exercice N-1	0,00 €	-1 400,00 €
Résultat de l'exercice N au 31 décembre	-1 400,00 €	-1 400,00 €
Dette au 31 décembre	0,00 €	0,00 €

Budget LOTISSEMENT Pertus

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	0,58 €	187 050,00 €	3 294,00 €	111 900,00 €
Depenses de fonctionnement courant	97 405,09 €	35 375,54 €	780,09 €	0,00 €
Epargne de gestion	-97 404,51 €	151 674,46 €	2 613,91 €	111 900,00 €
Résultats financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne brute	-97 404,51 €	151 674,46 €	2 613,91 €	111 900,00 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	0,00 €	104 306,53 €	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-97 404,51 €	47 367,93 €	2 613,91 €	111 900,00 €
Depenses réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	104 306,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Besoins de financement	-104 306,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	6 902,12 €	47 367,93 €	2 613,91 €	111 900,00 €
Résultat reporté de l'exercice N-1	-6 902,12 €	0,00 €	47 367,73 €	49 981,54 €
Résultat de l'exercice N au 31 décembre	0,00 €	47 367,73 €	49 981,64 €	161 881,54 €
Dette au 31 décembre	104 306,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Budget LOTISSEMENT Rond Buisson

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	0,00 €	0,00 €	0,00 €	55 020,00 €
Depenses de fonctionnement courant	74 180,91 €	22,33 €	0,00 €	0,00 €
Epargne de gestion	-74 180,91 €	-22,33 €	0,00 €	55 020,00 €
Résultats financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Résultats exceptionnels	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne brute	-74 180,91 €	-22,33 €	0,00 €	55 020,00 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-74 180,91 €	-22,33 €	0,00 €	55 020,00 €
Depenses réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Besoins de financement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts nouveaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des cessions d'immobilisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'imm.)	-74 180,91 €	-22,33 €	0,00 €	55 020,00 €
Résultat reporté de l'exercice N-1	569 308,92 €	495 128,59 €	495 106,26 €	495 106,26 €
Résultat de l'exercice N au 31 décembre	495 128,01 €	495 106,26 €	495 106,26 €	550 126,26 €
Dette au 31 décembre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

BUDGETS CONSOLIDES (2019 -2022)

Analyse		2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant		4 914 779,78 €	4 921 041,96 €	5 022 840,84 €	5 217 648,71 €
Dépenses de fonctionnement courant		4 200 818,13 €	3 894 855,40 €	4 333 062,48 €	4 376 624,55 €
Epargne de gestion		713 961,65 €	1 026 186,56 €	689 778,36 €	841 024,16 €
Résultats financiers		-56 326,12 €	-50 427,80 €	-58 748,34 €	-71 783,52 €
Résultats exceptionnels		34 992,72 €	15 864,28 €	8 120,90 €	1 796,79 €
Epargne brute		692 628,25 €	991 623,04 €	639 150,92 €	771 037,43 €
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)		396 444,27 €	507 154,11 €	444 753,27 €	615 960,06 €
Epargne Disponible (Autofinancement net)		296 183,98 €	484 468,93 €	194 397,65 €	155 077,37 €
Dépenses réelles d'investissement		1 250 709,30 €	1 030 041,28 €	3 755 962,29 €	4 517 285,47 €
Recettes réelles d'investissement		321 581,54 €	335 154,95 €	1 105 586,63 €	1 327 277,38 €
Besoin de financement		929 127,76 €	694 886,33 €	2 650 375,66 €	3 190 008,09 €
Emprunts nouveaux		0,00 €	0,00 €	3 200 000,00 €	1 800 000,00 €
Produits des cessions d'immobilisations		600,00 €	206 282,32 €	183 255,00 €	3 262,50 €
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'immo.)		-632 343,78 €	-4 135,08 €	927 276,99 €	-1 231 668,22 €
Résultat reporté de l'exercice N-1		1 414 494,71 €	782 151,51 €	872 884,21 €	1 800 161,64 €
Résultat de l'exercice N au 31 décembre		782 150,93 €	882 323,06 €	1 800 161,20 €	568 493,42 €
Résultat de l'exercice net des PAR		782 150,93 €	882 323,06 €	3 432 489,14 €	935 818,51 €
Restes à réaliser en dépenses d'investissement		0,00 €	0,00 €	276 806,69 €	681 100,61 €
Restes à réaliser en recettes d'investissement		0,00 €	0,00 €	1 915 662,53 €	1 065 295,20 €
Dettes au 31 décembre		3 235 055,63 €	2 727 997,52 €	7 283 444,25 €	6 668 377,19 €

Variation	Variation	Variation
2019/2020	2020/2021	2021/2022
0,13%	2,07%	3,88%
-7,28%	11,25%	1,01%
43,73%	-32,78%	21,93%
-10,47%	-16,50%	-22,19%
-54,66%	-49,81%	-77,87%
43,17%	-35,54%	20,63%
27,93%	-12,30%	38,49%
63,57%	-59,87%	-20,23%

-17,64%	264,64%	20,27%
4,22%	229,87%	20,05%
-25,21%	281,41%	20,36%

-44,70%	11,60%	106,23%
12,81%	104,03%	-68,42%
12,81%	289,03%	-72,74%

-15,67%	166,99%	-8,44%
---------	----------------	---------------