

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

Envoyé en préfecture le 08/04/2024

Reçu en préfecture le 08/04/2024

Publié le



ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024037-DE

TOURNAN EN BRIE

Numéro SIRET : 21770470900013

POSTE COMPTABLE : 077203 SGC CHELLES

Compte financier unique (M57)

Voté par Nature
BUDGET PRINCIPAL

ANNEE 2023

Sommaire

Le Compte Financier Unique

[Arrêté et signatures](#)

[ECCE](#)

	Origine des données	Page
I. Informations générales et synthétiques		
A	Informations statistiques, fiscales et financières	Ordonnateur 5
B1	Présentation générale du compte financier - Vue d'ensemble	Ordonnateur 6
B2	Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice	Ordonnateur 7
B3.1	Liste des organismes de regroupement	Ordonnateur 8
B3.2	Liste des établissements publics créés	Ordonnateur 9
B3.3	Liste des services individualisés dans un budget annexe	Ordonnateur 10
C1	Détail des restes à réaliser - Dépenses	Ordonnateur 11
C2	Détail des restes à réaliser - Recettes	Ordonnateur 12
D	Bilan synthétique	Comptable 13
E	Compte de résultat synthétique	Comptable 14
F	Taux des contributions et produits afférents en N	Ordonnateur 16
II. Exécution budgétaire		
A	Modalités de vote du budget	Ordonnateur 17
	<i>Vue d'ensemble</i>	
A1.1	Dépenses d'investissement	Ordonnateur 18
A1.2	Recettes d'investissement	Ordonnateur 19
A2.1	Dépenses de fonctionnement	Ordonnateur 20
A2.2	Recettes de fonctionnement	Ordonnateur 22
	<i>Vue détaillée</i>	
B1	Dépenses d'investissement	Comptable 23
B2	Recettes d'investissement	Comptable 26
C1	Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	Ordonnateur 29
D1	Dépenses de fonctionnement	Comptable 30
D2	Recettes de fonctionnement	Comptable 35
III. États financiers		
A	Bilan	Comptable 38
B	Compte de résultat	Comptable 42
C	Annexe (uniquement pour les collectivités certifiables)	Ordonnateur / Comptable - Pièce jointe 44

IV. États annexés

A. Présentation croisée et agrégée

A1	Présentation croisée, section d'investissement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A2	Présentation croisée, section de fonctionnement – vue d'ensemble	Ordonnateur
A3	Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Ordonnateur

B. États annexés patrimoniaux

B1.1	État de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Ordonnateur
B1.2	État de la dette - Répartition par nature de dette	Ordonnateur
B1.3	État de la dette - Répartition par structure de taux	Ordonnateur
B1.4	État de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Ordonnateur
B1.5	État de la dette - Détail des opérations de couverture	Ordonnateur
B1.6	État de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Ordonnateur
B1.7	État de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Ordonnateur
B1.8	État de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Ordonnateur
B1.9	État de la dette - Autres dettes	Ordonnateur
B2	Méthodes utilisées pour les amortissements	Ordonnateur
B3.1	État des provisions	Ordonnateur
B4	État des charges transférées	Ordonnateur
B5	Détail des opérations pour le compte de tiers	Ordonnateur
B6	Prêts	Ordonnateur
B7.1	État des emprunts garantis	Ordonnateur
B7.2	Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	Ordonnateur
B8.1.1	Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Ordonnateur
B8.2	État des contrats de crédit-bail	Ordonnateur
B8.3	État des contrats de partenariat public-privé	Ordonnateur
B8.4	État des autres engagements donnés	Ordonnateur
B8.5	État des engagements reçus	Ordonnateur
B9	État du personnel	Ordonnateur
B10	Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Ordonnateur
B15.1	État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Ordonnateur

B15.2 État de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement

Ordonnateur ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024037-DE

C. États annexés budgétaires

C1.1 Équilibre budgétaire - dépenses

Ordonnateur

C1.2 Équilibre budgétaire - recettes

Ordonnateur

C2.1 Situation des autorisations de programme

Ordonnateur

C2.2 Situation des autorisations d'engagement

Ordonnateur

D. Autres éléments d'information

D1 État des recettes grevées d'une affectation spéciale

Ordonnateur

D2.1 Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe

Ordonnateur

D5 Gestion des fonds européens

Ordonnateur

D7 Actions de formation des élus

Ordonnateur

D8 État relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes

Ordonnateur

D10 Identification des flux croisés

Ordonnateur

D11.1 États de la répartition de la TEOM – investissement

Ordonnateur

D11.2 États de la répartition de la TEOM – fonctionnement

Ordonnateur

V. Arrêté et signaturesA [Arrêté et signatures](#)

Ordonnateur / Comptable

46

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques

	Valeurs
Population totale	0

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0,00

Ratios de niveau

	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	0,00
2 Recettes réelles de fonctionnement / population	0,00
3 Dépenses d'équipement brut / population	0,00
4 Encours de dette / population (2)	0,00
5 DGF / population	0,00

Ratios de structure et d'analyse financière

	Valeurs
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (3)	50,26 %
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (3)	88,85 %
8 Taux d'épargne brute (Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	12,97 %
9 Taux d'épargne nette (Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital) / recettes réelles de fonctionnement)	11,15 %
10 Ratio d'endettement (Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement) (2) (3)	0,00 %
11 Capacité de désendettement (encours de dette / épargne brute) (2) (3)	0,00

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 1^{er} janvier N.

(3) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
PRESENTATION GENERALE DU COMPTE FINANCIER – VUE D'ENSEMBLE

Détermination du résultat cumulé à la fin de l'exercice N					
			Investissement	Fonctionnement	Total cumulé
Recettes	Prévision budgétaire totale	A	9 063 960,27	11 974 145,39	21 038 105,66
	Recettes réalisées (1)	B	2 954 010,26	12 441 637,25	15 395 647,51
	Restes à réaliser	C	2 083 403,80	0,00	2 083 403,80
Dépenses	Autorisation budgétaire totale	D	13 931 969,55	12 922 938,08	26 854 907,63
	Dépenses réalisées (1)	E	5 023 242,90	11 521 214,58	16 544 457,48
	Restes à réaliser	F	1 906 584,95	0,00	1 906 584,95
Différences entre les titres et les mandats	Solde des réalisations de l'exercice (+/-)	G = B – E	-2 069 232,64	920 422,67	-1 148 809,97
Résultats antérieurs reportés	Résultats antérieurs reportés (+/-)	H	4 868 009,28	948 792,69	5 816 801,97
Solde (investissement) ou résultat de clôture (fonctionnement)	Excédent /déficit	G + H	2 798 776,64	1 869 215,36	4 667 992,00
Différence entre les restes à réaliser	Restes à réaliser (+/-)	I = C - F	176 818,85	0,00	176 818,85
Résultat cumulé	Excédent /déficit	G + H + I	2 975 595,49	1 869 215,36	4 844 810,85

(1) Les recettes réalisées et les dépenses réalisées concernent les opérations réelles et les opérations d'ordre

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

DETERMINATION DU RESULTAT CUMULE A LA FIN DE L'EXERCICE

Section de fonctionnement	Montant
A Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	920 422,67
B Résultats antérieurs reportés Ligne 002 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	948 792,69
C Résultat de clôture de la section de fonctionnement (a) = A+B	1 869 215,36
Section d'investissement	
D Solde des réalisations de l'exercice N précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	-2 069 232,64
E Résultats antérieurs reportés Ligne 001 du compte financier N Précédé du signe + (excédent) ou – (déficit)	4 868 009,28
F Solde d'exécution de la section d'investissement N F = D+E, précédé de + ou -	2 798 776,64
G Solde des restes à réaliser d'investissement N (b)	176 818,85
H Solde cumulé de la section d'investissement H (=F+G) NB : en cas de solde négatif, il s'agit d'un besoin de financement à couvrir obligatoirement par l'affectation du résultat de fonctionnement	2 975 595,49

(a) en cas de déficit reporté de la section de fonctionnement, il n'y a pas d'affectation

(b) le solde des restes à réaliser de la section de fonctionnement n'est pas pris en compte pour l'affectation du résultat de fonctionnement. Le solde est reporté au budget de reprise après le vote du compte financier.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES**LISTE DES ORGANISMES DE GROUPEMENT AUXQUELS ADHÈRE LA COLLÉCTIVITÉ**

Désignation des organismes	Date d'adhésion	Mode de participation (1)	Montant du financement
Syndicats mixtes (article L. 5721-2 du CGCT)			
EPCI			
Autres organismes de regroupement			
SMAVOM/GYMNASE ECOLES		SFP	238 050,00
SIEGCL		SFP	42 925,00
N4 MOBILITE		SFP	549,48
SI CRECHE		SFP	87 318,00
SI COUPERIN		SFP	200 285,00

(1) Indiquer si le financement est fait par TPZ, TPU, TPU + fiscalité additionnelle ou sans fiscalité propre.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES

LISTE DES ÉTABLISSEMENTS PUBLICS CRÉÉS

(1) Il s'agit de recenser les établissements publics créés par la collectivité pour l'exploitation directe d'un service public relevant de sa compétence.

Pour rappel, la collectivité a l'obligation de constituer une régie si le service concerné est de nature industrielle et commerciale (cf. article L. 1412-1 du CGCT) ou la faculté de constituer une régie si le service concerné est de nature administrative et n'est pas de ceux qui, par leur nature ou par la loi, ne peuvent être assurés que par la collectivité elle-même (cf. article L. 1412-2 du CGCT).

Les régies ainsi créées peuvent, au choix de la collectivité, être dotées :

- soit de la personnalité morale et de l'autonomie financière ;
- soit de la seule autonomie financière.

Cependant, il convient de préciser que seules les régies dotées de la personnalité morale et de l'autonomie financière sont dénommées établissement public et doivent être recensées dans cet état.





I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUES
LISTE DES SERVICES INDIVIDUALISÉS DANS UN BUDGET ANNEXE

(1) Exemples de catégories : régie à seule autonomie financière, opérations d'aménagement, service social et médico-social.



I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUE
EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES
DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 1 906 584,95
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	18 684,60
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	492 416,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	1 395 483,77
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GENERALES ET SYNTHÉTIQUE
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

Publié le

Berger
Levrault

ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024037-DE

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 2 083 403,80
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues)	2 083 403,80
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations	0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

Bilan synthétique (en milliers d'euros)

ACTIF NET (1)	Total	FONDS PROPRES ET PASSIF	Total
ACTIF IMMOBILISÉ		FONDS PROPRES	
Immobilisations incorporelles (nettes)		Apports et subventions d'investissement	25 683,38
Subventions d'investissement versées	231,83	Neutralisations et régularisations	651,66
Autres immobilisations incorporelles	126,11	Réserves	29 781,99
Immobilisations corporelles (nettes)		Report à nouveau	948,79
Terrains	3 441,63	Résultat de l'exercice	920,42
Constructions	26 192,80	Droits du concédant, de l'affermant, de l'affectant et du remettant	
Réseaux et installations de voirie	13 093,09	TOTAL FONDS PROPRES (I)	57 986,25
Réseaux divers	1 244,07	PASSIF	
Installations techniques, agencements et matériel	2 584,10	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)	
Immobilisations mises en concessions ou affermees		DETTES FINANCIÈRES	
Autres	1 477,98	Emprunts obligataires	
Immobilisations corporelles en cours	4 610,82	Emprunts souscrits auprès des établissements de crédit	524,31
Droits de retour relatifs aux biens mis à disposition ou affectés	813,16	Dettes financières et autres emprunts	2,83
Immobilisations financières (nettes)	0,61	TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)	527,14
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	53 816,19	DETTES NON FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	809,85
Stocks		Autres dettes non financières	565,37
Créances	367,06	Produits constatés d'avance	
Charges constatées d'avance		TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)	1 375,22
Trésorerie	5 802,40	TOTAL TRÉSORERIE (4)	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	6 169,47	TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)	1 902,36
Comptes de régularisation (III)	1,86	Comptes de régularisation (III)	98,91
Écarts de conversion actif (IV)		Écarts de conversion passif (IV)	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	59 987,52	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	59 987,52

[1] Déduction faite des amortissements et des dépréciations

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)		
Dotations de l'état	930,98	
Participations	246,57	
Compensations, autres attributions et autres participations	327,22	
Dons et legs	5,15	
Impôts et taxes	9 871,23	
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE		
Ventes de biens ou prestations de services	591,00	
Produits des cessions d'actifs	0,40	
Autres produits de gestion	215,00	
Production stockée et immobilisée		
AUTRES PRODUITS		
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges	0,50	
Reprises du financement rattaché à un actif	4,83	
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions		
Neutralisation des moins-values de cession		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT(I)	12 192,88	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats et charges externes	3 601,01	
Charges de personnel	5 263,25	
Indemnités des élus (et membres du CESR)	141,67	
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	44,35	
Impôts et taxes	204,92	
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions	696,65	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés		
Neutralisation des dépréciations et provisions		
Neutralisation des plus-values de cession	0,40	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)	9 952,26	

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES**Compte de résultat synthétique (en milliers d'euros)**

POSTES	Exercice N	Exercice N-1
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositifs d'intervention pour compte propre	720,09	
Autres charges	569,13	
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)	1 289,22	
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)	951,40	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	0,01	
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)	30,99	
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)	-30,98	
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)	920,42	

I – INFORMATIONS GÉNÉRALES ET SYNTHÉTIQUES

TAUX DES CONTRIBUTIONS ET PRODUITS AFFÉRENTS EN N

Libellés	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l' assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources				
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules		0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)		0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)		0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)		0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources				
Taxe foncière sur les propriétés bâties		0,00	0,00	0,00
Taxe d'aménagement		0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement		0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité		0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne		0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources				
Taxe d'habitation		23,89	134 591,00	6,63
TFPB		39,00	6 252 090,00	4,15
TFPNB		84,77	143 007,00	6,10
CFE		0,00	0,00	0,00
TOTAL			6 529 688,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

II – EXECUTION BUDGETAIRE

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – L'assemblée délibérante a autorisé le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes (3) : Fonctionnement: 0.00 % / Investissement : 0.00 %.

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7.5 % des dépenses réelles de la section, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;

- budgétaire par délibération N°... du ...

II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (mandats émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	160 891,00	63 186,02	39,27	18 684,60
204	Subventions d'équipement versées	231 828,00	231 827,29	100,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 378 980,12	1 096 434,90	46,09	492 416,58
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	10 887 599,04	3 389 299,79	31,13	1 395 483,77
	Total des opérations d'équipement (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		13 659 298,16	4 780 748,00	35,00	1 906 584,95
10	Dotations, fonds divers et réserves	186,00	185,97	99,98	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	226 769,00	226 367,13	99,82	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses financières		226 955,00	226 553,10	99,82	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		13 886 253,16	5 007 301,10	36,06	1 906 584,95
040	Opérations ordre transf. entre sections (4)	4 831,39	4 830,78	99,99	0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	40 885,00	11 111,02	27,18	0,00
Total des dépenses d'ordre en investissement		45 716,39	15 941,80	34,87	0,00
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		13 931 969,55	5 023 242,90	36,06	1 906 584,95
001 Solde d'exécution négatif reporté		0,00			
Total des dépenses de la section d'investissement		13 931 969,55	5 023 242,90		1 906 584,95

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Voir l'état II-C1.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) DI 040 = RF 042

(5) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations (titres émis) (b)	Taux de réalisation (b/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	5 547 195,00	174 526,97	3,15	2 083 403,80
16	Emprunts et dettes assimilées	500,00	430,00	86,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 908 612,00	2 071 060,85	108,51	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00			
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles d'investissement		7 456 307,00	2 246 017,82	30,12	2 083 403,80
021	Virement de la section de fonctionnement (3)	809 098,59			
040	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5) (6)	757 669,68	696 881,42	91,98	0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	40 885,00	11 111,02	27,18	0,00
Total des recettes d'ordre en investissement		1 607 653,27	707 992,44	44,04	0,00
Total des recettes d'investissement de l'exercice		9 063 960,27	2 954 010,26	32,59	2 083 403,80
001 Solde d'exécution positif reporté		4 868 009,28			
Total des recettes de la section d'investissement		13 931 969,55	2 954 010,26		2 083 403,80

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(4) DI 040 = RF 042

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(7) DI 041 = RI 041

II – EXECUTION BUDGETAIRE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31/12 (1)
011	Charges à caractère général (3)	3 771 376,81	3 333 206,16	311 254,89	3 644 461,05	96,63	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	5 698 670,00	5 439 912,98	0,00	5 439 912,98	95,46	0,00
014	Atténuations de produits	255 375,00	233 564,00	0,00	233 564,00	91,46	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	1 596 754,00	1 475 237,32	0,00	1 475 237,32	92,39	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion des services		11 322 175,81	10 481 920,46	311 254,89	10 793 175,35	95,33	0,00
66	Charges financières	30 994,00	1 787,21	29 202,60	30 989,81	99,99	0,00
67	Charges spécifiques	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires)	2 000,00	168,00	0,00	168,00	8,40	0,00
Total des dépenses réelles et mixtes		11 356 169,81	10 483 875,67	340 457,49	10 824 333,16	95,32	0,00
023	Virement à la section d'investissement	809 098,59					
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	757 669,68	696 881,42	0,00	696 881,42	91,98	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement (3)		1 566 768,27	696 881,42	0,00	696 881,42	44,48	0,00
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		12 922 938,08	11 180 757,09	340 457,49	11 521 214,58	89,15	0,00
002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00					
Total des dépenses de la section de fonctionnement		12 922 938,08	11 180 757,09	340 457,49	11 521 214,58		0,00

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) DF 042 = R1 040 ; DF 043 = RF 043

Envoyé en préfecture le 08/04/2024

Reçu en préfecture le 08/04/2024

Publié le



ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024037-DE



II – EXECUTION BUDGETAIRE

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre	Intitulé	Prévisions (a) (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis (b)	Rattachements (c)	Total réalisations (d = b+c)	Taux de réalisation (d/a)	Restes à réaliser au 31 /12 (1)
013	Atténuations de charges	25 000,00	15 183,18	0,00	15 183,18	60,73	0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	577 000,00	483 241,72	107 760,16	591 001,88	102,43	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	2 080 817,00	1 858 122,06	158 792,86	2 016 914,92	96,93	0,00
731	Fiscalité locale	7 700 000,00	8 087 878,23	0,00	8 087 878,23	105,04	0,00
74	Dotations et participations	1 421 946,00	1 504 766,27	0,00	1 504 766,27	105,82	0,00
75	Autres produits de gestion courante	162 650,00	220 145,91	0,00	220 145,91	135,35	0,00
Total des recettes de gestion des services		11 967 413,00	12 169 337,37	266 553,02	12 435 890,39	103,91	0,00
76	Produits financiers	11,00	14,08	0,00	14,08	128,00	0,00
77	Produits spécifiques	150,00	400,00	0,00	400,00	266,67	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires)	1 740,00	502,00	0,00	502,00	28,85	0,00
Total des recettes réelles et mixtes		11 969 314,00	12 170 253,45	266 553,02	12 436 806,47	103,91	0,00
042	Opérations ordre transf. entre sections (2)	4 831,39	4 830,78	0,00	4 830,78	99,99	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'ordre (3)		4 831,39	4 830,78	0,00	4 830,78	99,99	0,00
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		11 974 145,39	12 175 084,23	266 553,02	12 441 637,25	103,90	0,00
002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		948 792,69					
Total des recettes de la section de fonctionnement		12 922 938,08	12 175 084,23	266 553,02	12 441 637,25		0,00

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(3) RF 042 = DI 040

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
2031	Frais d'études		29 268,00		29 268,00	
2033	Frais d'insertion		9 264,00		9 264,00	
2051	Concessions et droits similaires		24 654,02		24 654,02	
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	160 891,00	63 186,02		63 186,02	97 704,98
20415342	Bâtiments et installations		200 000,00		200 000,00	
2046	Attributions de compensation d'investissement		31 827,29		31 827,29	
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées	231 828,00	231 827,29		231 827,29	0,71
2111	Terrains nus		17 635,41		17 635,41	
2128	Autres agencements et aménagements		56 360,45		56 360,45	
21351	Bâtiments publics		51 920,67		51 920,67	
2152	Installations de voirie		5 377,44		5 377,44	
21538	Autres réseaux		563 068,99		563 068,99	
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		1 976,40		1 976,40	
21578	Autre matériel technique		9 361,22		9 361,22	
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques		39 768,19		39 768,19	
21828	Autres matériels de transport		115 928,04		115 928,04	
21831	Matériel informatique scolaire		76 789,74		76 789,74	
21838	Autre matériel informatique		15 556,46	3 430,80	12 125,66	
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaires		3 227,30		3 227,30	
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers		22 996,86		22 996,86	
2185	Matériel de téléphonie		4 721,94		4 721,94	
2188	Autres		115 825,49	648,90	115 176,59	
total chapitre 21	Immobilisations corporelles	2 378 980,12	1 100 514,60	4 079,70	1 096 434,90	1 282 545,22
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
2312	Agencements et aménagements de terrains		351 666,23		351 666,23	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2313	Constructions		1 357 502,83		1 357 502,83	
2315	Installations, matériel et outillage techniques		1 669 019,71		1 669 019,71	
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		11 111,02		11 111,02	
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	10 887 599,04	3 389 299,79		3 389 299,79	7 498 299,25
Total des dépenses d'équipement		13 659 298,16	4 784 827,70	4 079,70	4 780 748,00	8 878 550,16
10226	Taxe d'aménagement		185,97		185,97	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	186,00	185,97		185,97	0,03
total chapitre 13	Subventions d'investissement					
1641	Emprunts en euros		226 267,13		226 267,13	
165	Dépôts et cautionnements reçus		100,00		100,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	226 769,00	226 367,13		226 367,13	401,87
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
Total des dépenses financières		226 955,00	226 553,10		226 553,10	401,90
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des dépenses réelles d'investissement		13 886 253,16	5 011 380,80	4 079,70	5 007 301,10	8 878 952,06
13911	État et établissements nationaux		156,67		156,67	
13912	Régions		3 852,19		3 852,19	
13913	Départements		821,92		821,92	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	4 831,39	4 830,78		4 830,78	0,61
2312	Agencements et aménagements de terrains		11 111,02		11 111,02	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
<i>total chapitre 041</i>	<i>Opérations patrimoniales</i>	40 885,00	11 111,02		11 111,02	29 773,98
Total des dépenses d'ordre en investissement		45 716,39	15 941,80		15 941,80	29 774,59
Total des dépenses d'investissement de l'exercice		13 931 969,55	5 027 322,60	4 079,70	5 023 242,90	8 908 726,65
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté						
Total des dépenses de la section d'investissement		13 931 969,55	5 027 322,60	4 079,70	5 023 242,90	8 908 726,65

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
total chapitre 018	RSA					
1311	État et établissements nationaux		3 000,00		3 000,00	
1313	Départements		20 128,97		20 128,97	
1321	État et établissements nationaux		88 614,00		88 614,00	
1322	Régions		62 784,00		62 784,00	
total chapitre 13	Subventions d'investissement	5 547 195,00	174 526,97		174 526,97	5 372 668,03
165	Dépôts et cautionnements reçus		430,00		430,00	
total chapitre 16	Emprunts et dettes assimilées	500,00	430,00		430,00	70,00
total chapitre 20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)					
total chapitre 204	Subventions d'équipement versées					
total chapitre 21	Immobilisations corporelles					
total chapitre 22	Immobilisations reçues en affectation					
total chapitre 23	Immobilisations en cours (sauf 2324)					
10222	F.C.T.V.A.		308 612,98		308 612,98	
10226	Taxe d'aménagement		562 447,87		562 447,87	
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		1 200 000,00		1 200 000,00	
total chapitre 10	Dotations, fonds divers et réserves	1 908 612,00	2 071 060,85		2 071 060,85	-162 448,85
total chapitre 18	Compte de liaison : affectation (budgets annexes - régies non personnalisées)					
total chapitre 26	Participations et créances rattachées à des participations					
total chapitre 27	Autres immobilisations financières					
total chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	-400,00				
total	Chapitres d'opérations pour compte de tiers					
Total des recettes réelles d'investissement		7 455 907,00	2 246 017,82		2 246 017,82	5 209 889,18
total chapitre 021	Virement de la section de fonctionnement	809 098,59				
192	Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		400,00		400,00	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
2802	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de révisions des documents d'urbanisme		5 222,40		5 222,40	
28031	Frais d'études		3 076,80		3 076,80	
280415321	Biens mobiliers, matériel et études		2 000,00		2 000,00	
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, droits et valeurs similaires		5 612,53		5 612,53	
28121	Plantations d'arbres et d'arbustes		322,70		322,70	
28128	Autres agencements et aménagements		29 252,90		29 252,90	
281311	Bâtiments administratifs		7 711,12		7 711,12	
281312	Bâtiments scolaires		19 042,47		19 042,47	
281314	Bâtiments culturels et sportifs		31 899,02		31 899,02	
281318	Autres bâtiments publics		2 685,50		2 685,50	
281321	Immeubles de rapport		85 226,31		85 226,31	
281351	Bâtiments publics		22 966,17		22 966,17	
28151	Réseaux de voirie		3 978,47		3 978,47	
28152	Installations de voirie		46 511,63		46 511,63	
281533	Réseaux câblés		3 528,22		3 528,22	
281534	Réseaux d'électrification		1 353,80		1 353,80	
281538	Autres réseaux		36 752,34		36 752,34	
281568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile		4 975,56		4 975,56	
2815731	Matériel roulant		16 946,53		16 946,53	
2815738	Autre matériel et outillage de voirie		19 907,05		19 907,05	
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques		70 622,67		70 622,67	
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers		25 089,44		25 089,44	
281828	Autres matériels de transport		36 967,41		36 967,41	
281831	Matériel informatique scolaire		33 793,15		33 793,15	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes d'investissement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
281838	Autre matériel informatique		62 798,50		62 798,50	
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaires		27 037,07		27 037,07	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers		33 214,15		33 214,15	
28185	Matériel de téléphonie		1 368,64		1 368,64	
28188	Autres		56 618,87		56 618,87	
total chapitre 040	Opérations d'ordre de transferts entre sections	758 069,68	696 881,42		696 881,42	61 188,26
238	Avances versées sur commandes d'immobilisations corporelles		11 111,02		11 111,02	
total chapitre 041	Opérations patrimoniales	40 885,00	11 111,02		11 111,02	29 773,98
Total des recettes d'ordre en investissement		1 608 053,27	707 992,44		707 992,44	900 060,83
Total des recettes d'investissement de l'exercice		9 063 960,27	2 954 010,26		2 954 010,26	6 109 950,01
001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		4 868 009,28				
Total des recettes de la section d'investissement		13 931 969,55	2 954 010,26		2 954 010,26	10 977 959,29

II – EXECUTION BUDGETAIRE

OPERATIONS D'EQUIPEMENT – DETAIL DES CHAPITRES ET ARTICLES

Cet état ne contient pas d'information.



II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
60221	Combustibles et carburants		1 970,03	1 970,03		
6042	Achats de prestations de services (autres que terrains à aménager)		80 594,10		80 594,10	
60611	Eau et assainissement		53 195,43		53 195,43	
60612	Énergie - Électricité		555 336,31		555 336,31	
60621	Combustibles		152 824,45		152 824,45	
60622	Carburants		28 226,35		28 226,35	
60623	Alimentation		474 055,83	24 164,30	449 891,53	
60628	Autres fournitures non stockées		2 415,56		2 415,56	
60631	Fournitures d'entretien		47 690,86	1 756,40	45 934,46	
60632	Fournitures de petit équipement		146 390,86	1 050,00	145 340,86	
60633	Fournitures de voirie		27 820,72	5 011,20	22 809,52	
60636	Habillement et Vêtements de travail		10 866,14	1 058,70	9 807,44	
6064	Fournitures administratives		17 405,19	1 944,78	15 460,41	
6065	Livres, disques, cassettes ... (bibliothèques et médiathèques)		20 206,45	917,94	19 288,51	
60668	Autres produits pharmaceutiques		1 234,29		1 234,29	
6067	Fournitures scolaires		61 232,37	1 899,55	59 332,82	
6068	Autres matières et fournitures.		95 898,99	1 828,03	94 070,96	
611	Contrats de prestations de services		163 381,69	19 546,93	143 834,76	
61351	Matériel roulant		3 055,90		3 055,90	
61358	Autres		53 696,47		53 696,47	
61521	Terrains		57 841,13	660,00	57 181,13	
615221	Bâtiments publics		120 686,49		120 686,49	
615228	Autres bâtiments		8 727,52		8 727,52	
615231	Voiries		312 750,00		312 750,00	
615232	Réseaux		118 975,64		118 975,64	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
61551	Matériel roulant		42 944,31		42 944,31	
61558	Autres biens mobiliers		20 843,90		20 843,90	
6156	Maintenance		165 092,08	9 109,84	155 982,24	
6161	Multirisques		9 831,03		9 831,03	
6168	Autres		16 847,08		16 847,08	
617	Études et recherches		4 320,00		4 320,00	
6182	Documentation générale et technique		7 895,32		7 895,32	
6183	Frais de formation (personnel extérieur à la collectivité)		10 275,00		10 275,00	
6184	Versements à des organismes de formation		13 391,00	1 825,00	11 566,00	
6188	Autres frais divers		125 834,24	5 172,98	120 661,26	
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux		945,08		945,08	
62268	Autres honoraires, conseils...		54 592,17	1 080,00	53 512,17	
6227	Frais d'actes et de contentieux		9 435,00		9 435,00	
6231	Annonces et insertions		2 760,00		2 760,00	
6232	Fêtes et cérémonies		47 411,98	8 274,00	39 137,98	
6233	Foires et expositions		314,84		314,84	
6236	Catalogues et imprimés et publications		92 461,91	900,06	91 561,85	
6238	Divers		375,52		375,52	
6241	Transports de biens		18,00		18,00	
6245	Transports de personnes extérieures à la collectivité		126 490,76		126 490,76	
6247	Transports collectifs du personnel		4 293,85	4 293,85		
6251	Voyages, déplacements et missions		962,08		962,08	
6261	Frais d'affranchissement		21 536,84	1 753,43	19 783,41	
6262	Frais de télécommunications		27 121,26		27 121,26	
627	Services bancaires et assimilés.		1 694,88		1 694,88	
6281	Concours divers (cotisations...)		4 229,39		4 229,39	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6283	Frais de nettoyage des locaux		4 080,00		4 080,00	
62878	A des tiers		24 502,50		24 502,50	
6288	Autres		195 627,76		195 627,76	
63512	Taxes foncières		68 583,55		68 583,55	
6358	Autres droits		13 058,88		13 058,88	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)		4 429,09		4 429,09	
total chapitre 011	Charges à caractère général	3 771 376,81	3 738 678,07	94 217,02	3 644 461,05	126 915,76
6218	Autre personnel extérieur		42 624,11		42 624,11	
6331	Versement mobilité		48 775,30		48 775,30	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		15 258,79		15 258,79	
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue		110,04		110,04	
6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la fonction publique territoriale		54 708,73		54 708,73	
64111	Rémunération principale		2 132 632,62		2 132 632,62	
64112	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		25 177,15		25 177,15	
64113	NBI		22 030,65		22 030,65	
64118	Autres indemnités.		540 836,79		540 836,79	
64131	Rémunérations		751 603,83		751 603,83	
64132	Supplément familial de traitement et indemnité de résidence		14 110,79		14 110,79	
64138	Primes et autres indemnités		130 259,83		130 259,83	
6414	Personnel rémunéré à la vacation		3 158,18		3 158,18	
6415	Congés payés		23 127,75		23 127,75	
6417	Rémunérations des apprentis		23 485,02		23 485,02	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.		617 647,41		617 647,41	
6453	Cotisations aux caisses de retraite		733 661,27		733 661,27	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C		37 506,06		37 506,06	
6455	Cotisations pour assurance du personnel		190 060,76		190 060,76	
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage		623,00		623,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux.		659,71		659,71	
6474	Versements aux oeuvres sociales		27 136,00		27 136,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		3 214,12		3 214,12	
6488	Autres		1 505,07		1 505,07	
total chapitre 012	Charges de personnel et frais assimilés	5 698 670,00	5 439 912,98		5 439 912,98	258 757,02
739221	FNGIR		55 375,00		55 375,00	
7392221	Fonds de péréquation des ressources communales et intercommunales		178 189,00		178 189,00	
total chapitre 014	Atténuations de produits	255 375,00	233 564,00		233 564,00	21 811,00
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
65132	Prix		2 970,00		2 970,00	
65311	Indemnités de fonction		123 658,93		123 658,93	
65313	Cotisations de retraite		8 287,51		8 287,51	
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale		9 208,20		9 208,20	
65315	Formation		477,00		477,00	
65316	Frais de représentation du maire		42,90		42,90	
6541	Créances admises en non-valeur		374,15		374,15	
6542	Créances éteintes		31,10		31,10	
65568	Autres contributions		616 309,98	47 182,50	569 127,48	
657362	CCAS		375 750,00		375 750,00	
65748	Autres personnes de droit privé		341 370,00		341 370,00	
65811	Droits d'utilisation - informatique en nuage		9 887,15		9 887,15	
65818	Autres		3 459,88		3 459,88	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Dépenses de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
65888	Autres		30 593,02		30 593,02	
total chapitre 65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586)	1 596 754,00	1 522 419,82	47 182,50	1 475 237,32	121 516,68
total chapitre 6586	Frais de fonctionnement des groupes d'élus (1)					
Total des dépenses de gestion des services		11 322 175,81	10 934 574,87	141 399,52	10 793 175,35	529 000,46
66111	Intérêts réglés à l'échéance		44 335,25		44 335,25	
66112	Intérêts - rattachement des ICNE		29 202,60	42 548,04	-13 345,44	
total chapitre 66	Charges financières	30 994,00	73 537,85	42 548,04	30 989,81	4,19
total chapitre 67	Charges spécifiques	1 000,00				1 000,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		168,00		168,00	
total chapitre 68	Dotations aux provisions	2 000,00	168,00		168,00	1 832,00
Total des dépenses réelles et mixtes		11 356 169,81	11 008 280,72	183 947,56	10 824 333,16	531 836,65
total chapitre 023	Virement à la section d'investissement	809 098,59				
6761	Différences sur réalisations (positives) transférées en investissement		400,00		400,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles		696 481,42		696 481,42	
total chapitre 042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	758 069,68	696 881,42		696 881,42	61 188,26
total chapitre 043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement					
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		1 567 168,27	696 881,42		696 881,42	870 286,85
Total des dépenses de fonctionnement de l'exercice		12 923 338,08	11 705 162,14	183 947,56	11 521 214,58	1 402 123,50
002 Résultat de fonctionnement reporté						
Total des dépenses de la section de fonctionnement		12 923 338,08	11 705 162,14	183 947,56	11 521 214,58	1 402 123,50

(1) Collectivités de plus de 100 000 habitants

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel		15 183,18		15 183,18	
total chapitre 013	Atténuations de charges	25 000,00	15 183,18		15 183,18	9 816,82
total chapitre 016	APA					
total chapitre 017	RSA/Régularisations de RMI					
70311	Concession dans les cimetières (produit net)		6 165,34		6 165,34	
70312	Redevances funéraires		1 820,00		1 820,00	
70321	Droits de stationnement et de location sur la voie publique		2 031,76		2 031,76	
70323	Redevance d'occupation du domaine public		9 272,58		9 272,58	
7062	Redevances et droits des services à caractère culturel		685,00		685,00	
70632	A caractère de loisirs		231 279,82	11 434,19	219 845,63	
7066	Redevances et droits des services à caractère social		52 126,69	11 070,44	41 056,25	
7067	Redevances et droits des services périscolaires et d'enseignement		302 284,64	38 023,07	264 261,57	
706888	Autres		1 844,59		1 844,59	
70846	au GFP de rattachement		2 156,70	431,34	1 725,36	
70848	aux autres organismes		26 247,70		26 247,70	
70876	par le GFP de rattachement		20 014,52	4 876,45	15 138,07	
70878	par des tiers		908,03		908,03	
total chapitre 70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	577 000,00	656 837,37	65 835,49	591 001,88	-14 001,88
73211	Attribution de compensation		2 057 018,31	156 201,39	1 900 816,92	
73331	Communes (FSRIF)		116 098,00		116 098,00	
total chapitre 73	Impôts et taxes (sauf 731)	2 080 817,00	2 173 116,31	156 201,39	2 016 914,92	63 902,08
73111	Impôts directs locaux		7 513 770,00		7 513 770,00	
73123	Taxe communale additionnelle aux droits de mutation ou à la taxe de publicité foncière		376 197,38		376 197,38	

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilées		1 714,42		1 714,42	
73141	Taxe sur la consommation finale d'électricité		196 196,43		196 196,43	
total chapitre 731	Fiscalité locale	7 700 000,00	8 087 878,23		8 087 878,23	-387 878,23
74111	Dotation forfaitaire des communes		264 296,00		264 296,00	
741121	Dotation de solidarité rurale (DSR) des communes		515 958,00		515 958,00	
741127	Dotation nationale de péréquation (DNP) des communes		74 790,00		74 790,00	
744	FCTVA		75 940,17		75 940,17	
74718	Autres		5 161,32		5 161,32	
7472	Régions		3 672,71		3 672,71	
7473	Départements		19 140,52		19 140,52	
74748	Autres communes		80,00		80,00	
747888	Autres		218 511,38		218 511,38	
7482	Compensation pour perte de taxe additionnelle aux droits d'enregistrement ou la taxe de publicité foncière		569,00		569,00	
74833	État - Compensation au titre des exonérations de taxes foncières		322 501,00		322 501,00	
74836	Attribution du fonds départemental de péréquation de la taxe professionnelle		4 146,17		4 146,17	
total chapitre 74	Dotations et participations	1 421 946,00	1 504 766,27		1 504 766,27	-82 820,27
752	Revenus des immeubles		62 515,04		62 515,04	
755	Dédits et pénalités perçus		16,00		16,00	
756	Libéralités reçues		5 150,00		5 150,00	
75813	Redevances versées par les fermiers et concessionnaires		15 840,39		15 840,39	
75888	Autres		136 624,48		136 624,48	
total chapitre 75	Autres produits de gestion courante	162 650,00	220 145,91		220 145,91	-57 495,91

II - EXÉCUTION BUDGÉTAIRE

Recettes de fonctionnement - Vue détaillée

Chapitre / Article	Intitulé	Prévisions (a)	Émissions (b)	Annulations (c)	Réalisations nettes (d=b-c)	Solde prévisions / réalisations (a-d)
Total des recettes de gestion des services		11 967 413,00	12 657 927,27	222 036,88	12 435 890,39	-468 477,39
761	Produits de participations		14,08		14,08	
total chapitre 76	Produits financiers	11,00	14,08		14,08	-3,08
775	Produits des cessions d'immobilisations		400,00		400,00	
total chapitre 77	Produits spécifiques	550,00	400,00		400,00	150,00
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants.		502,00		502,00	
total chapitre 78	Reprises sur provisions	1 740,00	502,00		502,00	1 238,00
Total des recettes réelles et mixtes		11 969 714,00	12 658 843,35	222 036,88	12 436 806,47	-467 092,47
777	<i>Recettes et quote-part des subventions d'investissement transférées au compte de résultat</i>		4 830,78		4 830,78	
total chapitre 042	<i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i>	4 831,39	4 830,78		4 830,78	0,61
total chapitre 043	<i>Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement</i>					
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		4 831,39	4 830,78		4 830,78	0,61
Total des recettes de fonctionnement de l'exercice		11 974 545,39	12 663 674,13	222 036,88	12 441 637,25	-467 091,86
002 Résultat de fonctionnement reporté		948 792,69				
Total des recettes de la section de fonctionnement		12 923 338,08	12 663 674,13	222 036,88	12 441 637,25	481 700,83

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Subventions d'investissement versées		231 827,29		231 827,29	2 000,00
Autres immobilisations incorporelles		486 957,89	360 843,46	126 114,43	76 840,14
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains		4 250 204,35	808 569,47	3 441 634,88	3 397 214,62
Constructions		28 278 615,12	2 085 817,29	26 192 797,83	26 310 407,75
Réseaux et installations de voirie		13 589 141,75	496 056,28	13 093 085,47	12 340 963,08
Réseaux divers		1 432 965,49	188 896,19	1 244 069,30	722 634,67
Installations techniques, agencements et matériel		3 309 210,98	725 109,47	2 584 101,51	2 645 447,51
Immobilisations mises en concessions ou affermées					
Autres		3 931 268,68	2 453 291,79	1 477 976,89	1 403 897,99
Immobilisations corporelles en cours		4 610 816,19		4 610 816,19	2 018 751,45
DROITS DE RETOUR RELATIFS AUX BIENS MIS A DISPOSITION OU AFFECTÉS		813 159,96		813 159,96	813 159,96
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		609,80		609,80	609,80
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)		60 934 777,50	7 118 583,95	53 816 193,55	49 731 926,97
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS					
CRÉANCES					
Créances sur des entités publiques, des organismes internationaux et la Commission européenne		164 353,10		164 353,10	169 347,31
Créances sur les redevables et comptes rattachés		188 012,20	1 406,00	186 606,20	164 598,52
Avances et acomptes versés par la collectivité		5 157,36		5 157,36	30 944,08
Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers					
Créances sur budgets annexes					
Créances sur les autres débiteurs		10 945,84		10 945,84	3 915,20
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE					

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

ACTIF	Note	Exercice N			Exercice N-1
		BRUT	amortissements, dépréciations	NET	NET
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRÉSORERIE) (II)		368 468,50	1 406,00	367 062,50	368 805,11
TRÉSORERIE					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS		5 802 404,84		5 802 404,84	7 747 519,35
AUTRES					
TOTAL TRÉSORERIE (III)		5 802 404,84		5 802 404,84	7 747 519,35
COMPTES DE REGULARISATION (dont primes de remboursement des obligations) (IV)		1 857,81		1 857,81	759,77
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		67 107 508,65	7 119 989,95	59 987 518,70	57 849 011,20

III – ÉTATS FINANCIERS

Bilan (en euros)

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES			
APPORTS NON RATTACHÉS A UN ACTIF DÉTERMINÉ			
Dotations		6 497 739,00	6 497 739,00
Fonds globalisés		12 974 836,09	12 103 961,21
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
Rattachées à un actif amortissable		38 281,55	19 983,36
Rattachées à un actif non amortissable		6 172 520,04	6 021 122,04
NEUTRALISATIONS ET RÉGULARISATIONS		651 663,80	651 263,80
RÉSERVES		29 781 992,19	28 581 992,19
REPORT A NOUVEAU		948 792,69	775 428,01
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		920 422,67	1 373 364,68
DROITS DU CONCÉDANT ET DE L'AFFERMANT			
DROITS DE L'AFFECTANT ET DU REMETTANT			
TOTAL FONDS PROPRES (I)		57 986 248,03	56 024 854,29
PASSIF			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (1)			
DETTES FINANCIÈRES			
EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
EMPRUNTS SOUSCRITS AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT		524 310,12	763 922,69
DETTES FINANCIÈRES ET AUTRES EMPRUNTS		2 830,00	2 500,00
TOTAL DETTES FINANCIÈRES (2)		527 140,12	766 422,69
DETTES NON FINANCIÈRES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		809 849,56	389 921,21
Dettes fiscales et sociales		4 380,69	49 550,52
Avances et acomptes reçus			
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers			

III – ÉTATS FINANCIERS**Bilan (en euros)**

FONDS PROPRES ET PASSIF	Note	Exercice N	Exercice N-1
Fonds gérés par la collectivité			
Dettes sur budgets annexes		346 027,97	333 436,99
Autres dettes non financières		214 961,60	29 863,31
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
TOTAL DETTES NON FINANCIÈRES (3)		1 375 219,82	802 772,03
TRÉSORERIE			
AUTRES ÉLÉMENTS DE TRÉSORERIE PASSIVE			
TOTAL TRÉSORERIE (4)			
TOTAL PASSIF (II) = (1+2+3+4)		1 902 359,94	1 569 194,72
COMPTES DE RÉGULARISATION (III)		98 910,73	254 962,19
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		59 987 518,70	57 849 011,20

III – ÉTATS FINANCIERS

Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
PRODUITS SANS CONTREPARTIE DIRECTE (ou subventions et produits assimilés)				
Dotations de l'état		930 984,17		
Participations		246 565,93		
Compensations, autres attributions et autres participations		327 216,17		
Dons et legs		5 150,00		
Impôts et taxes		9 871 229,15		
PRODUITS AVEC CONTREPARTIE DIRECTE				
Ventes de biens ou prestations de services		591 001,88		
Produits des cessions d'actifs		400,00		
Autres produits de gestion		214 995,91		
Production stockée et immobilisée				
AUTRES PRODUITS				
Reprises sur amortissement, dépréciations, provisions et transferts de charges		502,00		
Reprises du financement rattaché à un actif		4 830,78		
Neutralisation des amortissements, dépréciations et provisions				
Neutralisation des moins-values de cession				
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (I)		12 192 875,99		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats et charges externes		3 601 013,64		
Charges de personnel		5 263 252,83		
<i>Dont salaires, traitements et rémunérations diverses</i>		<i>3 652 744,50</i>		
<i>Dont charges sociales</i>		<i>1 610 508,33</i>		
Indemnités des élus (et membres du CESR)		141 674,54		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)		44 345,30		
Impôts et taxes		204 924,38		
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions		696 649,42		
Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés				
Neutralisation des dépréciations et provisions				

III – ÉTATS FINANCIERS
Compte de résultat (en euros)

	Note	Exercice N	Exercice N-1	Variation
Neutralisation des plus-values de cession		400,00		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT (II)		9 952 260,11		
CHARGES D'INTERVENTION				
Dispositifs d'intervention pour compte propre		720 090,00		
<i>Dont ménages</i>		2 970,00		
<i>Dont personnes morales de droit privé</i>		341 370,00		
<i>Dont collectivités territoriales</i>				
<i>Dont autres organismes publics</i>		375 750,00		
<i>Dont établissements d'enseignement</i>				
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de la collectivité				
Autres charges		569 127,48		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION (III)		1 289 217,48		
PRODUITS (ou CHARGES) NETS DE L'ACTIVITE (IV = I - II - III)		951 398,40		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des participations et des prêts		14,08		
Produits des valeurs mobilières de placement				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres produits financiers				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions financières et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)		14,08		
CHARGES FINANCIERES				
Charges d'intérêts		30 989,81		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Autres charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions financières				
TOTAL CHARGES FINANCIERES (VI)		30 989,81		
PRODUITS (ou CHARGES) FINANCIERS NETS (VII = V - VI)		-30 975,73		
RESULTAT DE L'EXERCICE (VIII = IV + VII)		920 422,67		

III – ÉTATS FINANCIERS**Annexe**

L'annexe est une pièce jointe au compte financier unique pour les collectivités listées dans l'arrêté du 10 novembre 2016 qui expérimentent la certification des comptes en application de l'article 110 de la loi NOTRe.

Pour les autres collectivités, cet état est SANS OBJET.



État des Contrôles du Compte Financier

Envoyé en préfecture le 08/04/2024
Reçu en préfecture le 08/04/2024
Publié le
ID : 077-217704709-20240404-DELIB2024037-DE

Finances 2023
Berser
Levrault

L'état des contrôles du compte financier ne fait pas apparaître d'anomalie sur le périmètre des contrôles effectués portant sur la cohérence des états patrimoniaux et la concordance de l'exécution budgétaire.



V – ARRETE ET SIGNATURES**ARRETE ET SIGNATURES**

Date d'édition : 14/03/2024

Comptable(s)

M Jean-Michel REMONGIN

du 02/01/2023

Mme Odile VIVA

du 01/01/2023

Ayant exercé au cours de la gestion

au 14/03/2024

au 01/01/2023

Vu et certifié par le comptable supérieur ou son délégué qui déclare que le présent compte est exact en ses résultats.

Observations :**ODILE Isabelle (1017758048-0), Inspecteur des Finances Publiques****A DDFIP DE SEINE-ET-MARNE, le 15/03/2024**

Le comptable soussigné affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte.

REMONGIN Jean-Michel (1004070556-0), CSC des Finances Publiques de 2ème catégorie**A CHELLES, le 15/03/2024**

Vu par l'ordonnateur ou son délégué qui certifie que le présent compte a été voté le 04/04/2024 par l'organe délibérant.

GAUTIER LAURENT (lgautier8-xt), Maire**A TOURNAN-EN-BRIE, le 05/04/2024**