



# Réunion Budget 2023-2024

- . Approbation du Compte de Gestion (Comptable public)  
Vote du Compte Administratif (Maire)
- . Analyse du Budget 2023
- . Affectation du Résultat 2023  
Délibération
- . Vote des Impôts Locaux 2024  
Délibération
- . Budget primitif 2024  
Délibération



# Réunion Budget 2023 - Compte de gestion

## Résultats budgétaires de l'exercice

44500 - MONBLANC

Exercice 2023

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	467 447,89	447 857,86	915 305,75
Titres de recette émis (b)	290 419,57	266 687,92	557 107,49
Réductions de titres (c)			
Recettes nettes (d = b - c)	290 419,57	266 687,92	557 107,49
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (e)	467 447,89	447 857,86	915 305,75
Mandats émis (f)	128 391,37	256 869,47	385 260,84
Annulations de mandats (g)		27,48	27,48
Depenses nettes (h = f - g)	128 391,37	256 841,99	385 233,36
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d - h) Excédent	162 028,20	9 845,93	171 874,13
(h - d) Déficit			

## Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

44500 - MONBLANC

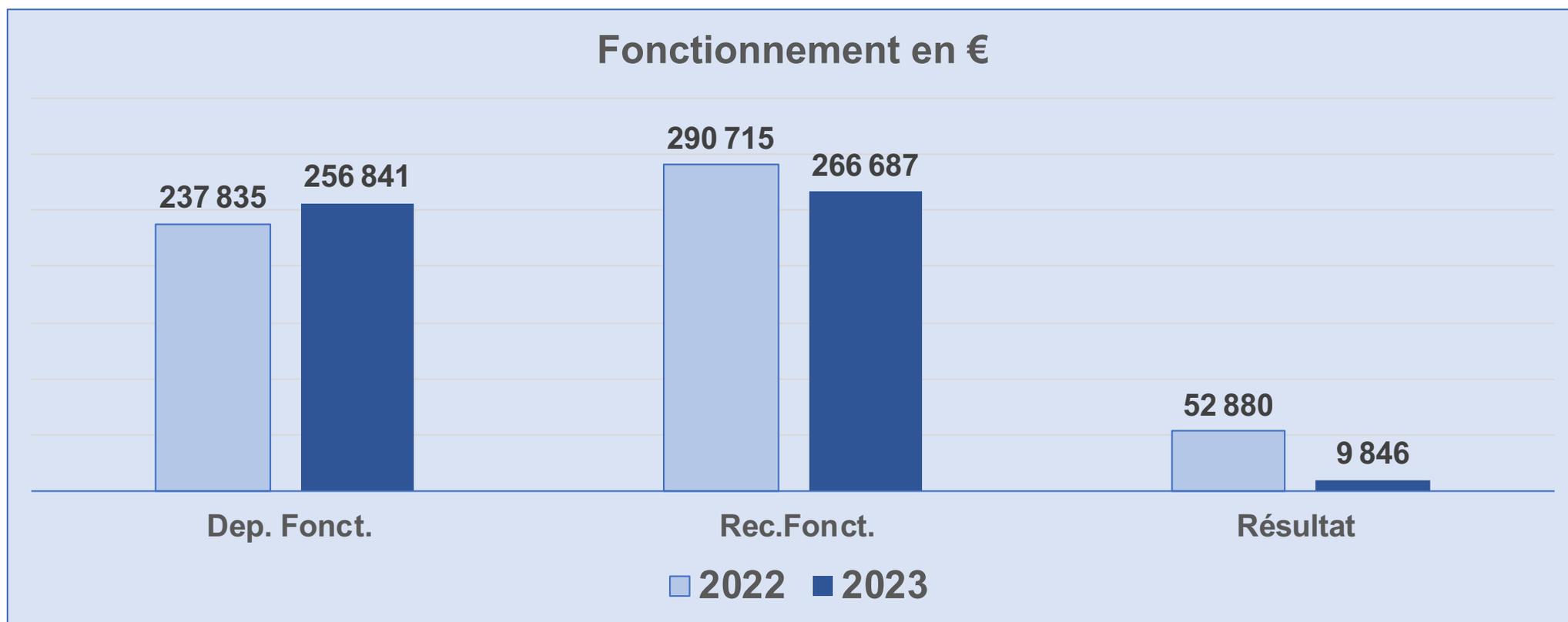
Exercice 2023

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2022	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2023	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2023
I - Budget principal					
Investissement	6 250,87		162 028,20		168 279,07
Fonctionnement	155 973,86		9 845,93		165 819,79
<b>TOTAL I</b>	<b>162 224,73</b>		<b>171 874,13</b>		<b>334 098,86</b>
II - Budgets des services à caractère administratif					
<b>TOTAL II</b>					
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
<b>TOTAL III</b>					
<b>TOTAL I + II + III</b>	<b>162 224,73</b>		<b>171 874,13</b>		<b>334 098,86</b>

# Réunion Budget 2023- Compte administratif

<b>Compte Administratif 2023</b>		
(Le compte Administratif et le Compte de Gestion sont en tous points concordants)		
	Fonctionnement	Investissement
Dépenses Réalisées 2023	256 841,99	128 391,37
Recettes Réalisées 2023	266 687,92	290 419,57
Résultat 2023	<b>9 845,93</b>	<b>162 028,20</b>
Résultat reporté 31/12/2022	155 973,86	6 250,87
Soldes des restes à Réaliser		
Résultat cumulé au 31/12/2023	<b>165 819,79</b>	<b>168 279,07</b>

# Réunion Budget 2023- Analyse



**Dépenses de Fonctionnement 2023: 256 841 €**

Factures Sinistre du 5 /09/2022 : 88700 € (Dépenses Fonct. sans impact sinistre: 168 141 €)

**Recettes de Fonctionnement 2023: 266 687 €**

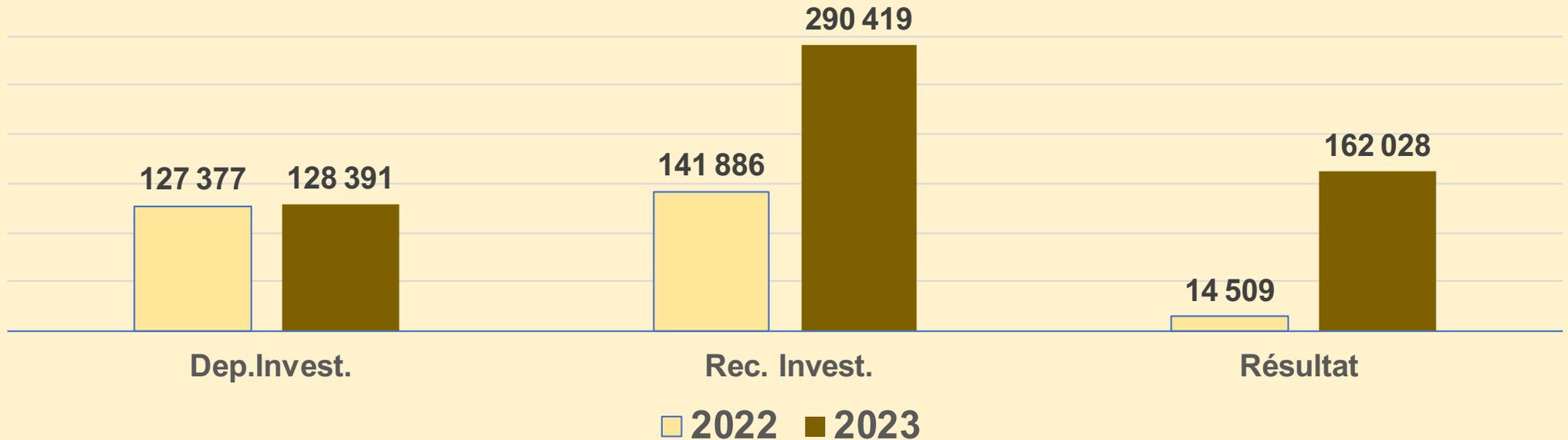
Versement Assurance sinistre : 40 000 € (Recettes Fonct. sans impact sinistre: 226 687 €)

**Résultat 2023: 9 846 €**

(Résultat hors Impact sinistre : 58 546 €)

# Réunion Budget 2023- Analyse

## Investissement en €



**Dépenses d'Investissement 2022-2023: 128 391 €**

Travaux Isolation Logements communaux

**Recettes d'Investissement 2022-2023: 290 419 €**

dont emprunt CA sur 10 ans : 250 000 €

# Budget 2023 – Fonctionnement - Analyse

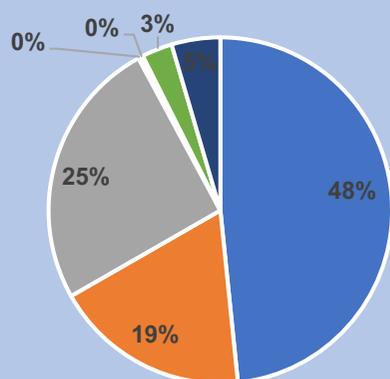
Fonctionnement					
	Dépenses réelles Fonctionnement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Analyse 2023
11	Charges générales	56 476	45 549	124 232	Travaux dus au sinistre 5/09/2022: (+88 770 €)
12	Charges de personnel	50 925	60 491	47 226	Nouvelle secrétaire ( - 13 264 €)
65	Charges courantes	51 790	56 713	65 060	Contrib Organisme de regroupement (+8 356 €) SDEG
66	Charges financières	3 623	2 906	902	
67	Charges except.	0	38	283	
14	Prélèvement FNGR	7 358	7 358	7 358	
42	Opération d'ordre	14 780	64 780	11 780	Opération d'ordre 2022: 53000 (Vente terrain)
	<b>Dep. Fonct.</b>	<b>184 952</b>	<b>237 835</b>	<b>256 841</b>	
	Recettes réelles Fonctionnement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Analyse 2023
70	Ventes et divers	2 637	3 290	2 192	
73	Impôts et taxes	43 993	62 590	73 887	Impôts locaux (+ 3%) et fds Dép commune de - 5000 hab (+ 11 297 €)
74	Dotations	126 425	118 508	129 421	9%
75	Produits courants	23 220	23 486	20 674	(revenu des immeubles ( - 3 000 €)
76	Produits financiers				
77	Produits except.	17 234	81 516	40 293	Sinistre 1ere indemnité Assur. 40184 €
13	Atténuation de charges	0	1 325	220	
42	Opération d'ordre	0			
2	Res fonct reporté				
	<b>Rec.Fonct.</b>	<b>213 509</b>	<b>290 715</b>	<b>266 687</b>	
	<b>Résultat</b>	<b>28 557</b>	<b>52 880</b>	<b>9 846</b>	

# Budget 2023 – Investissement - Analyse

Investissement					
Dépenses réelles Investissement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Analyse 2023	
016 Emprunt (capital)	30 628	81 479	75 961	2eme vers 50 000 € emprunt court terme	
020 Etudes (PLU)	8 799	12 515			
204 Subv.Equipmts versées					
021 Immobilisations corporelles	19 185	32 783	50 231	Travaux Isolation logements ( )	
023 Immobilisations en cours	222 863	600			
027 Cautions versées	0				
040 Autres dépenses	0				
041 Opération patrimoniales	16 005		2 199		
010 Plan relance FCTVA					
<b>Dep.Invest.</b>	<b>297 480</b>	<b>127 377</b>	<b>128 391</b>		
Recettes réelles Investissement	Réalisé 2021	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Analyse 2023	
001 Solde inv reporté					
10 Dotations	6 520	58 976	15 623		
013 Subventions reçues	93 923	18 130	9 514		
016 Dépôts et Cautionnements	100 000		250 961	Emprunt sur 10 ans CA (250 000 €)	
040 Autres recettes	14 780	64 780	11 780	Operation ordre 2022 vente terrain (53 000 €)	
041 Opérations patrimoniales	16 004		2 541		
21					
<b>Rec. Invest.</b>	<b>231 227</b>	<b>141 886</b>	<b>290 419</b>		
<b>Résultat</b>	<b>-66 253</b>	<b>14 509</b>	<b>162 028</b>		

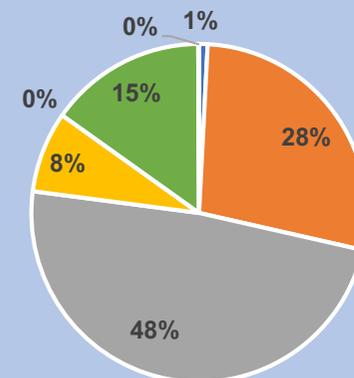
# Réunion Budget 2023 - Analyse

Fonctionnement Dépenses en €



- Charges générales
- Charges courantes
- Charges except.
- Opération d'ordre
- Charges de personnel
- Charges financières
- Prélèvement FNDR

Fonctionnement Recettes en €



- Ventes et divers
- Dotations
- Produits financiers
- Attenuation de charges
- Impôts et taxes
- Produits courants
- Produits except.
- Opération d'ordre

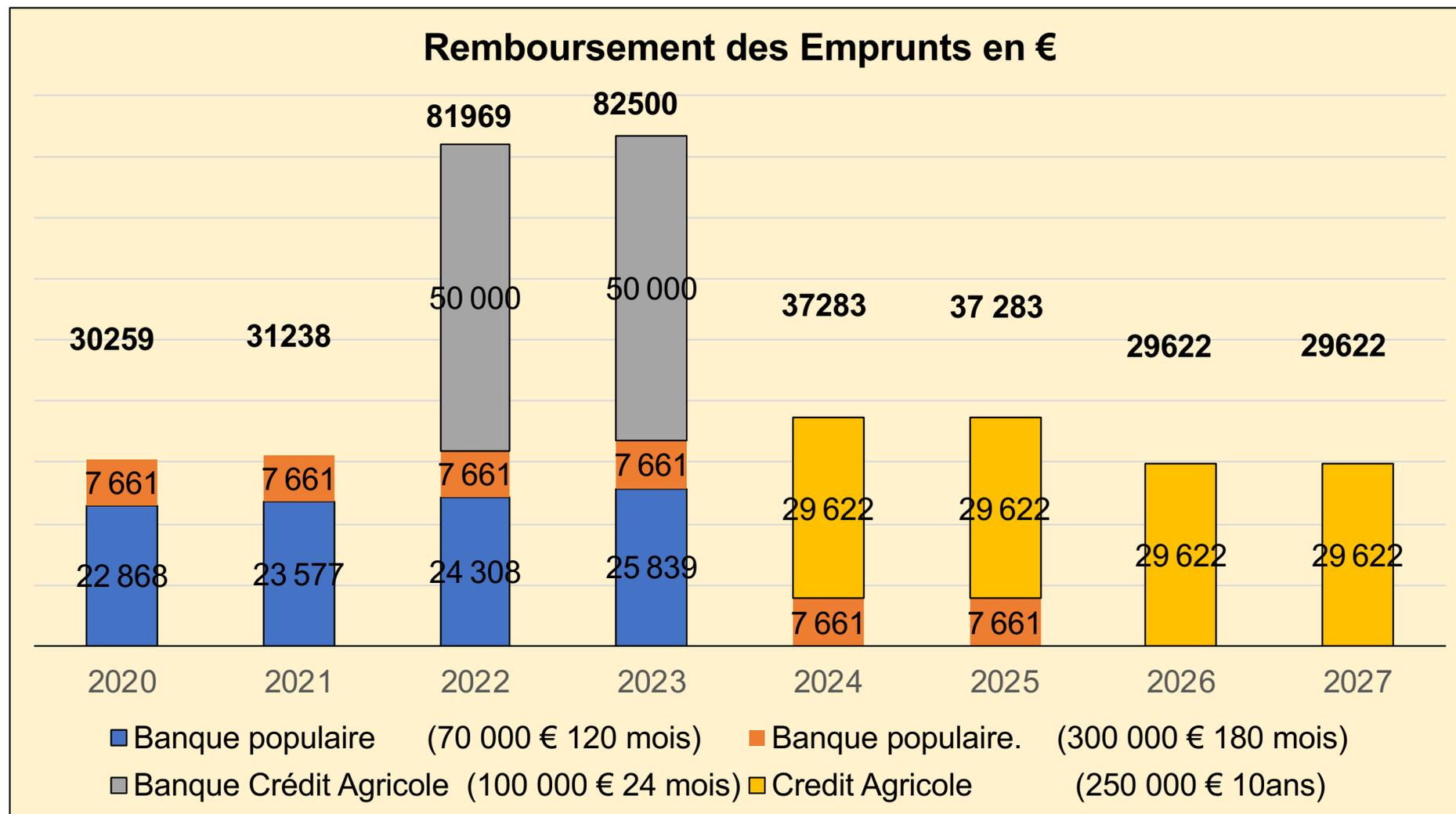
## Dépenses de Fonctionnement 2023:

Charges de personnel: 19%, Charges courantes: 25%, Charges générales: 48%  
(Travaux dus au sinistre du 5/09/2022)

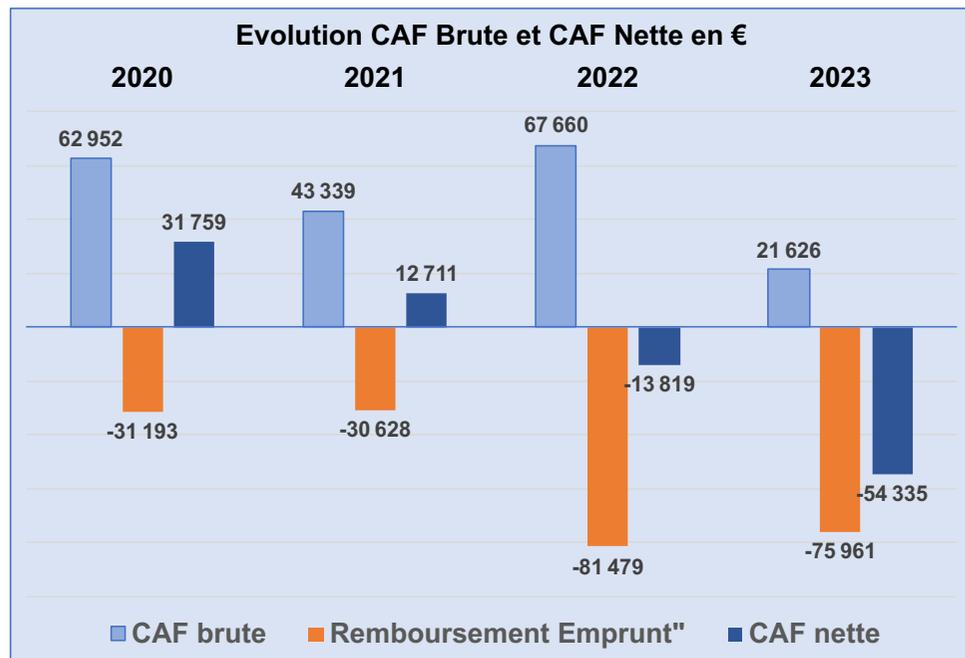
## Recettes de Fonctionnement 2023:

Dotations: 48%, Impôts et taxes: 28%

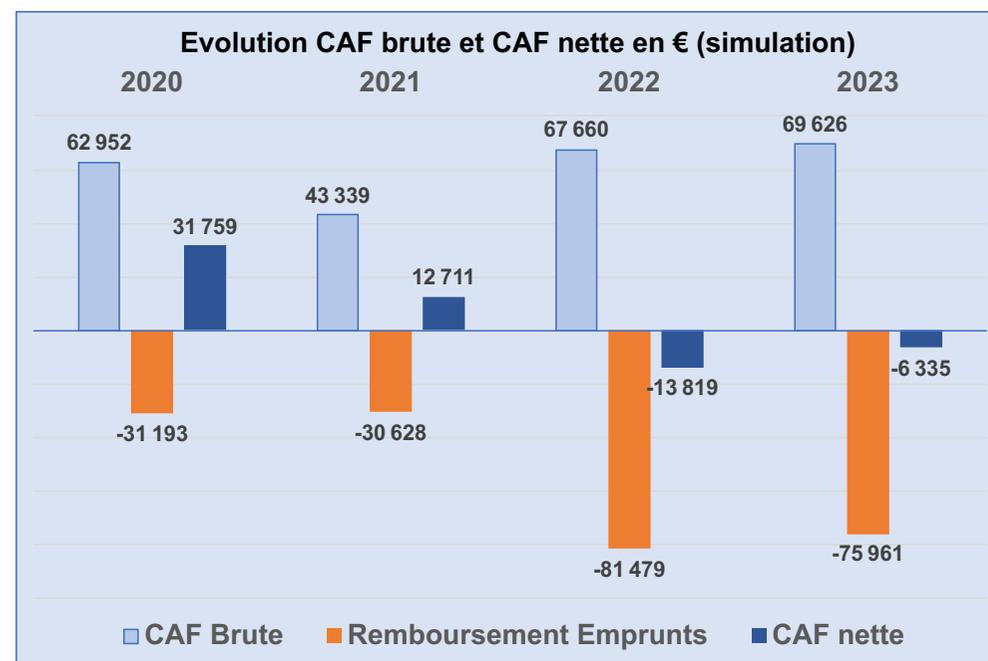
# Réunion Budget 2024



# Réunion Budget - Capacité d'Autofinancement



## (CAF Simulation hors Sinistre)



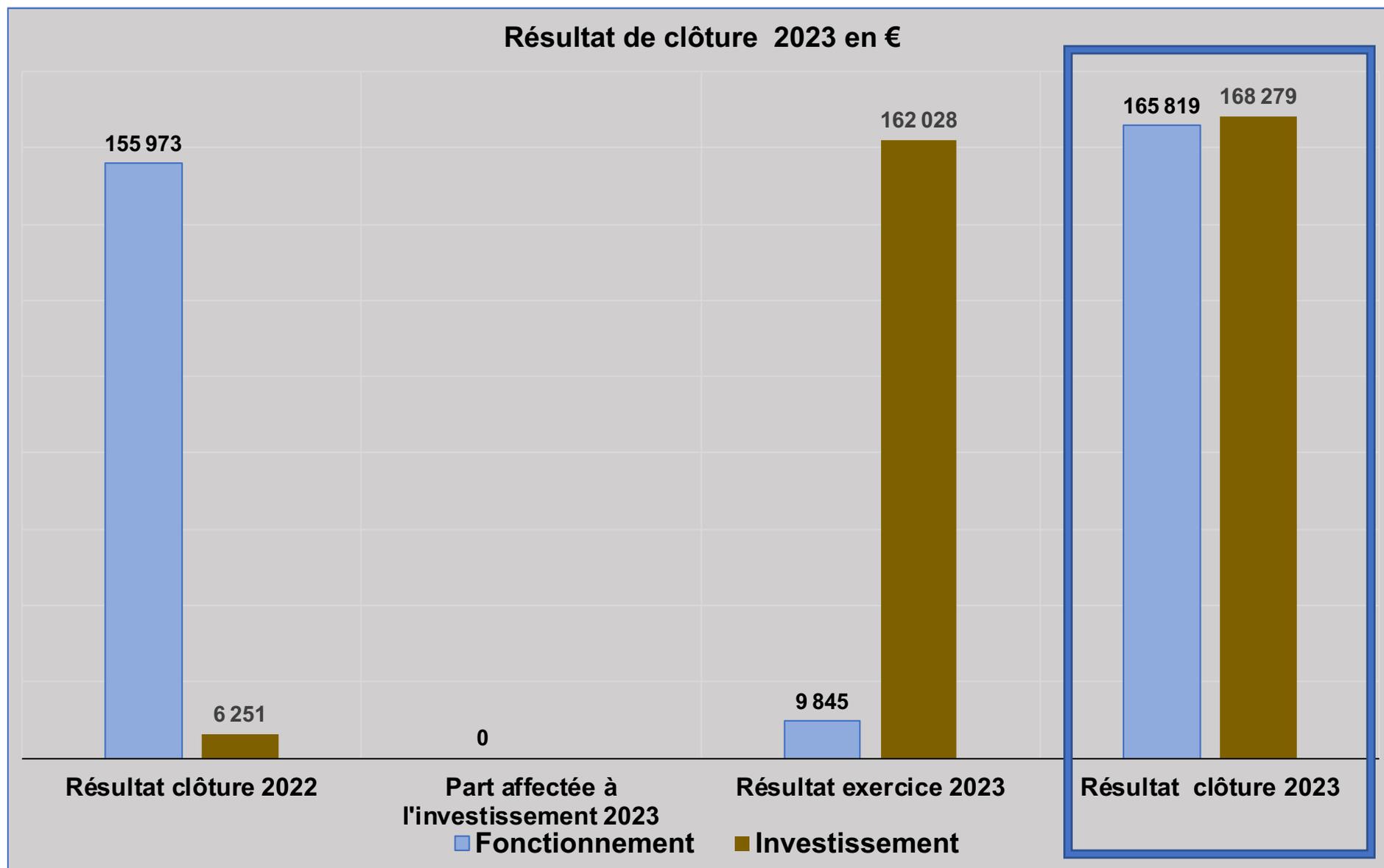
**En 2023 la CAF nette est impactée par les conséquences des travaux dus au Sinistre, et par le remboursement de l'emprunt à court terme .**

# Réunion Budget 2023-Affectation du Résultat

## Affectation des résultats en 2024 en €

	2024
<b>Fonctionnement</b>	
A Résultat de l'exercice N-1 (2023)	9 845,93
B Résultats antérieurs reportés	155 973,86
C Résultat à affecter (A+B)	165 819,79
<b>Investissement</b>	
D Solde d'exécution d'investissement (001 rev inv)	168 279,07
E Restes à réaliser (Subventions dues)	3 009,02
Besoin de financement F	0,00
Affectation en réserves R1068 en Investissement	0,00
Report en Fonctionnement R002	165 819,79
Déficit reporté	0,00

# Réunion Budget 2023 – Résultat clôture



# Réunion Budget 2022-2023- Vote des Taux 2024

## ÉTAT DE NOTIFICATION DES PRODUITS PRÉVISIONNELS ET DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2024

### I - RESSOURCES FISCALES DONT LE TAUX DOIT ÊTRE VOTÉ EN 2024

Taxes	Bases d'imposition effectives 2023 1	Taux de référence 2024 2	Taux plafonds 2024 3	Bases d'imposition prévisionnelles 2024 4	Produits référence (col. 4 x col. 2) 2024 5	Taux votés 2024 6	Produits attendus (col. 4 x col. 6) 2024 7
Taxe foncière bâtie (TFB)	195 829	40,26	145,96	207 200	83 419		83 419
Taxe foncière non bâties (TFNB)	28 176	21,28	180,39	29 500	6 278		6 278
Taxe d'habitation (TH)	25 183	11,11	56,96	26 100	2 900		2 900
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>		
Total					92 597		92 597

Taxe	Bases d'imposition effectives 2023	Taux de référence de TH 2024	Taux de majoration 2023	Bases d'imposition prévisionnelles 2024	Produit référence (col. 4 x col. 2 x col. 3) 2024	Taux de majoration voté 2024	Produit attendu (col. 4 x col. 6 x taux TH voté 2024)
Majoration de taxe d'habitation (MTHS)	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>	>>>

Aide au calcul des taux par variation proportionnelle : il n'est pas nécessaire de remplir cette rubrique en cas de reconduction des taux de référence ou de variation différenciée.

Taxes	Calcul du coefficient de variation proportionnelle (6 décimales) 8	9	Taux proportionnels (col. 2 x col. 9) 10	Si l'un des taux déterminés de manière proportionnelle excède le taux plafond indiqué en colonne 3, une variation différenciée doit obligatoirement être votée.	Si la diminution sans lien des taux a été décidée en 2024, cochez la case <input type="checkbox"/>
Taxe foncière bâties (TFB)	Produit total souhaité				
Taxe foncière non bâties (TFNB)	92 597	= 1			
Taxe d'habitation (TH)	92 597				
Cotisation foncière des entreprises (CFE)	Produit total de référence (total colonne 5)				

### II - RESSOURCES FISCALES INDÉPENDANTES DES TAUX VOTÉS EN 2024

TVA	IFER / PYLONES	TASCOM	TAFNB	Allocations compensatrices	DCRTP	FNGIR	Effet du coefficient correcteur	Total 11
	0			2 486	0	-7 358	-39 076	-43 948

### III - TOTALISATION DES RESSOURCES FISCALES PRÉVISIONNELLES POUR 2024

Produits attendus des ressources à taux voté (col. 7)	+	Produits attendus des ressources indépendantes des taux votés (col. 11)	=	Total prévisionnel au titre de la fiscalité directe locale 2024
92 597		-43 948		48 649

A AUCH

Le 07 MARS 2024

Pour la Direction des Finances publiques,  
MME CATHERINE PERINETTI  
DIRECTEUR DEP. DES FINANCES

Le

Pour la Préfecture,

Le

Pour la Commune,

Feuillelet à compléter et à retourner systématiquement à la Préfecture et au service de fiscalité directe locale accompagné d'une copie de la délibération de vote des taux.

Pas  
d'augmentation  
des taux des  
Impôts locaux  
pour la  
commune

# Réunion Budget 2024 Impôts et taxes

## 50646 Evolution Impôts et taxes (recettes de fonctionnement 73)

	Impôts et taxes	2018	2019	2020	2021	2022	2023 (t +3%)	2024
731	Impôts locaux	36 077	36 253	36 991	41 659	45 577	50 646	53521
73211	Attrib. compens.		2 334	2 334	2 334	2 334	2 334	2334
73223	Fond Nat. De Péréquation	4 732	7 995	6 039		5 329	5 183	5329
73224	Fonds Dept.DMTO		10 500			9 350	15 723	10000
73	Total Impôts	40 809	57 082	45 364	43 993	62 590	73 886	71 184

Forte augmentation du Fond DMTO en 2023

Pas d'augmentation des taxes communales.

**DMTO (Droit de Mutation à Titre Onéreux): Transfert des Frais de Notaires sur un fond de péréquation Département. (En 2020, et 2021 ont été versés en Dotation 748388.)**

# Réunion Budget - Evolution des Dotations

## Evolution des Dotations (recettes de fonctionnement 74)

		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
7411	<b>Dot.Forfait.</b>	55 277	55 172	55 301	55 817	56 204	56849	57000
74121	<b>Dot.sol.rurale péréquation</b>	27 497	28 057	30 352	32 295	35 614	38759	40000
74127	<b>Dot.nat. De pérequ.</b>	17 452	17 917	16 126	14 874	14 782	14981	15000
742	<b>Dot élus locaux</b>	2 972	3 030	4 550	4 541	4 547	4762	4800
744	<b>FCTVA</b>	142	82	61	0	669	249	
74832	<b>Fond Dept.de péréqu.</b>	5 834	5 736	4 177	8 841	3 776	5316	5000
74833	<b>CVAE</b>							
74834	<b>Etat Comp. taxe fonc.</b>	720	2 467	2 467	2 526	2 531	2453	2500
74835	<b>Etat Comp. taxe hab.</b>	4 677	4 420	4 599	0			
748388	<b>Autres</b>	9 507		7 576	6 921		6052	5000
7484	<b>Dot.recensement</b>			675	0			
74718	<b>Autres</b>		74	161	387	384		
74	<b>total Dotations</b>	<b>124 078</b>	<b>116 955</b>	<b>126 045</b>	<b>126 202</b>	<b>118 507</b>	<b>129 421</b>	<b>129 300</b>

# Réunion Budget 2024 - Subventions versées

Budget 2024								
Subventions versées par la commune. (6574 Dep .Fonctionnement)								
Organismes	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Chasse St Hubert de la Lieuze	610	610	750	600	750	750	750	650
Cinéma Samatan	100	108	100	100	100	100	100	100
Coopérative Scolaire	440	440	0	200	200	200	200	200
FNACA	50	50	50	50	50	50	50	50
Grain à moudre	100	100	100	100	100	0	50	
Hand Ball club	50	50	50	50	50	50	50	50
MJC	3000	3500	3500	1000	3500	3500	3000	3000
Olympique Monblanais	5000	5000	3000	0	0	0	0	150
Association Secouristes	100	100	100	100	100	100	100	100
SEL	100	100	100	100	0	0	0	0
Verts coteaux	400	400	400	0	400	400	450	450
Vivre toujours	50	50	50	50	50	50	50	50
Asso. des Parts élèves Recre@tion				200	200	200	300	500
Divers								
Rugby Samatan							100	100
Maison des ecritures							300	300
Aide Jeunes Agriculteurs							100	100
<b>total</b>	<b>10000</b>	<b>10508</b>	<b>8200</b>	<b>2550</b>	<b>5500</b>	<b>5400</b>	<b>5600</b>	<b>5800</b>

# Budget Primitif 2024- Projets 2024

Projets et Réalisations 2024		Dépenses Fonctionnement	Dépenses Investissemet	Recettes 2024
<b>Etudes</b>				
PLU			2 000	
Ecole Algecos			10 000	
Etude de sol Ecole			1 000	
bornage lahillaire			2 668	
<b>Travaux Batiments</b>				
Isolation Logements	DETR/DSIL			3 009
	Région			14 884
travaux logements		2 959		
toit église et mairie		7 000		
pluvial entrée village			5 580	
coffret elec mairie			910	
<b>Aménagements du Terrain</b>				
Gabions et cheminement			21 000	
Terrasse naturelle , cave			1 000	
Illuminations Noel (2)			2 500	
Eclairage Terrain foot			4 000	
Eclairage église		3 466		
nettoyage façade église		2 880		
peinture plafond église		10 440		
Achat tracteur tondeuse			13 000	
Parking école		820		
Achat du terrain près école			8 000	
Travaux Ecole Algeco			120 000	
terrain foot		1 000		
<b>total</b>		<b>28 565</b>	<b>191 658</b>	<b>17 893</b>

# Réunion Budget - Budget primitif 2024

Budget 2023(réalisé), 2024 (primitif)									
Dépenses fonctionnement	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Primitif 2024	Recettes Fonctionnement	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Primitif 2024		
011 Charges générales	45 549	124 232	80 000	070 Ventes et divers	3290	2 192	500		
012 Charges de personnel	60 491	47 226	54 000	073 Impots et taxes	62 590	73 887	71 184		
022 Dépenses imprévues									
065 Charges courantes	56 713	65 060	58 000	074 Dotations	118 508	129 421	129 500		
066 Charges financières	2 906	902	8 300	075 Produits courants	23 486	20 674	55 500		
067 Charges except.	38	283		076 Produits financiers				Résultat	
068 Dotation aux provisions			500						
014 Prélèvement FNGIR	7 358	7 358	7 358	077 Produits except.	81 516	40 293	0	Res.Fonct.Reprt	165 819
042 Opération d'ordre	64 780	11 780	11 780	013 Attenuation de charges	1 325	220		Investissement	168 279
<b>Total Dépenses réelles Fonct.</b>		<b>256 841</b>	<b>219 938</b>	<b>Total Recettes réelles Fonct.</b>			<b>256 684</b>	Reste à réal.Inv.	<b>3 009</b>
023 Virement à sect.investissement			202 565	002 Résultat Fonctionnement reporté			165 819		
				042 Opération d'ordre					
<b>Total Dépenses fonctionnement</b>	<b>237 835</b>	<b>256 841</b>	<b>422 503</b>	<b>Total Recettes fonctionnement</b>	<b>290 715</b>	<b>266 687</b>	<b>422 503</b>		
Dépenses Investissement	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Primitif 2024	Recette Investissement	Réalisé 2022	Réalisé 2023	Primitif 2024		
				001 Solde Inv.Report.			168 279		
016 Emprunt (capital)	81 479	75 961	36 000	10 Dotations	58 977	15 623	16 000		
020 Etudes (PLU)	12 515		15 700	1068 Excédent de Fonct.capitalisé		0	0		
021 Immo. Corporelles	32 783	50 231	190 000	013 Subventions reçues	18 130	9 514	17 900		
023 Immo.en cours. Salle des assoc.	600			016 Emprunt		250 691			
023 Immo.en cours. autres									
027 Cautions versées									
040 Opération d'ordre		0		040 Autres recettes	64 780	11 780	11 780		
041 Opération d'ordre	0	2 199		041 Operation d'ordre		2 541			
<b>Total Dépenses réelles Invest.</b>			<b>241 700</b>					total rec fonct	422 503
023 Immo. En cours Réserve			174 824					total dep fonct	219 938
				<b>Total Recettes réelles Invest.</b>			<b>213 959</b>	virmt invest	202 565
001 Solde exe négatif reporté				021 Virement de Sec. Fonctionnement			202 565		
<b>Total Dépenses d'Investissement</b>	<b>127 377</b>	<b>128 391</b>	<b>416 524</b>	<b>Total Recettes d'Investissement</b>	<b>141 887</b>	<b>290 149</b>	<b>416 524</b>		



# Budget Primitif 2024

## Equilibre du Budget 2024

### Fonctionnement

Dépenses

Recettes

422 503 €

### Investissement

Dépenses

Recettes

416 524 €

