

CONSEIL MUNICIPAL DU 13 MARS 2013
COMPTES DE GESTION 2022 – COMPTES ADMINISTRATIFS 2022

Exécution budgétaire :

- ✓ Le tableau des résultats 2022 présente les dépenses et les recettes des sections de chaque entité ainsi que les reports 2021, les résultats 2022 et les affectations.
- ✓ Une vue d'ensemble de l'exécution budgétaire des sections de fonctionnement et d'investissement du budget principal est présentée.
- ✓ Le contenu de chaque chapitre a été développé lors du rapport d'orientation budgétaire 2023.
- ✓ Le tableau des emplois et l'encours de la dette sont présentés pour tous les budgets.
- ✓ Pour le budget principal, une présentation issue de la comptabilité de l'ordonnateur permet de mesurer l'évolution du coût net des codes analytiques, sur la période 2018 à 2022.

Les taux d'exécution du budget principal sont les suivants :

- ✓ Le taux d'exécution des dépenses réelles de fonctionnement est de **94,48%**, essentiellement influencé par des moindres dépenses sur le chapitre 011, conséquence des mesures d'économie sur les fluides mises en place en 2022 (200 000€) et sur la subvention au CCAS (chapitre 65) du fait d'un produit constaté d'avance, reporté en gestion sur l'année 2023.
- ✓ Celui des recettes réelles de fonctionnement est de **96,85%** du fait du produit constaté d'avance mentionné au point précédent.
- ✓ Le taux d'exécution des dépenses d'investissement est de **74,31 %**, les restes à réaliser s'élèvent à **454 612€**.
- ✓ Celui des recettes d'investissement est à **81 %**, les restes à réaliser s'élèvent à **376 310€**.

Variation de la capacité d'autofinancement :

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	BP 2023
Toutes opérations de fonctionnement						
Epargne brute	713 938,00 €	1 297 286,00 €	729 108,00 €	1 388 954,00 €	794 496,00 €	1 065 628,00 €
Taux d'épargne brute	12,25 %	21,00 %	13,01 %	23,28 %	13,59 %	17,13 %
Epargne nette	-171 512,00 €	434 456,00 €	-121 641,00 €	569 084,00 €	76 869,00 €	367 536,13 €
Capacité de désendettement	7,74	4,21	7,34	3,81	6,27	4,49
Hors les opérations 2018 (- 197 601€ : rectification) - 2019 (+ 352 703€ : intégration BA) – 2021 (+ 321 604 : legs)						
Epargne brute	910 539,00 €	944 583,00 €	729 108,00 €	1 067 349,00 €	794 496,00 €	1 065 628,00 €
Taux d'épargne brute	15,64 %	16,22 %	13,01 %	18,91 %	13,59 %	17,13 %
Epargne nette	26 088,00 €	81 753,00 €	-121 641,00 €	247 479,00 €	76 869,00 €	367 536,13 €
Capacité de désendettement	6,06	5,78	7,34	4,96	6,27	4,49

Hors les opérations exceptionnelles des années 2018, 2019 et 2021, la **CAF nette** augmente fortement en 2021 du fait de la stratégie mise en place par la municipalité actuelle, chute en 2022 du fait de la hausse des dépenses d'énergie et progresse en 2023 du fait de l'implication des agents des services techniques dans le cadre des travaux en régie effectués sur le périmètre des budgets « ville », « camping » et « pôle social ».

La capacité de désendettement (encours de la dette au 31-12- N / CAF Brute) passe de **6** années (2018) à **4,5** années (2023) du fait de l'évolution des deux facteurs composant ce ratio.

BUDGETS 2023

- ✓ En fonctionnement, le budget de la ville de Tonnerre s'équilibre à **7 223 795€**.
- ✓ Le budget d'investissement est de **4 308 120€**.

478 632€ de report à nouveau

- ✓ Au 31 décembre 2022, le résultat comptable de la section de fonctionnement s'élève à **1 158 089€**.
- ✓ **679 457€** ont été affectés au financement de la section d'investissement.
- ✓ Le report à nouveau s'élève donc à **478 632 €** (+ 625 403€ en 2022, + 347 125€ en 2021, 0,00 en 2020, - 207 866,41 en 2019).

6 508 862€ de produits de fonctionnement courant

- ✓ **4 154 095€** d'impôts et taxes.
 - **3 176 660 €** de produits fiscaux (taux constants, progression des bases du fait de la revalorisation des valeurs locatives prévue au PLF 2023 à 7 %).
 - **574 435 €** d'attributions de compensation reversées dans le cadre de la fiscalité professionnelle unique après déduction des charges transférées.
 - **65 000€** au titre du Fonds de Péréquation des ressources communales et intercommunales.
 - **82 000 €** de droits de mutation 2022 reversés par l'intermédiaire d'un fonds départemental.
 - **256 000€** de taxes diverses (taxes sur les pylônes, sur la consommation finale d'électricité, utilisation du domaine public et publicité extérieure).
- ✓ **1 709 647 €** de dotations et participations
 - **1 340 000€** de dotation globale de fonctionnement tenant compte de la diminution de la population et des mécanismes de péréquation.
 - **14 000€** de FCTVA reversés au titre du fonctionnement.
 - **190 067€** de dotations versées par les partenaires financiers de la commune (État, Conseil départemental, DDETSPP) dont une partie sera reversée au pôle social dans le cadre de la subvention attribuée par le budget principal.
 - **150 000 €** de compensation des politiques fiscales portées par l'État.
 - **15 580 €** au titre de dotations et participations diverses.
- ✓ **426 600€** de produits des services hors ceux comptabilisés aux autres budgets (Cinéma, Camping et CCAS)
 - **22 000€** de ventes de récolte et produits forestiers.
 - **38 000€** de recettes d'utilisation du domaine public.
 - **146 500€** de recettes pour la piscine.
 - **45 500€** pour les services culturels dont les recettes de l'académie de musique, les animations commerciales, al régie du port et les soutiens locaux.
 - **174 600€** de flux croisés entre budgets et les produits divers incluant les mises à disposition de personnel dont celles pour les travaux en régie et un reversement de la CCLTB au titre des bâtiments partagés.
- ✓ **200 000€** de revenus des immeubles et d'autres recettes de fonctionnement courant.
- ✓ **10 020 €** de produits exceptionnels et financiers.
- ✓ **8 500€** de remboursement sur les rémunérations du personnel.

5 633 234 € de charges de fonctionnement courant

- ✓ **2 500 000 €** au titre de la masse salariale soit **46 %** des DRF (46% au CA 2022, 47% en 2021, 49% en 2020, 52% en 2019 et 50% en 2018).
- ✓ **1 750 500€** de fonctionnement courant, en forte augmentation du fait de l'évolution constatés en 2022 des tarifs de l'eau, du gaz, de l'électricité, des combustibles et du carburant (2018 = 596 492 € - 2019 = 632 801 – 2020 = 631 813 € - 2021 = 550 898 € - 2022 = 850 088€ - 2023 = 887 000€), d'un contrat de prestations avec la régie du territoire pour 50 000€ et des achats de fournitures pour les travaux en régie.
- ✓ **1 010 078€** de charges de gestion courante intégrant les indemnités versées aux élus locaux (102 000€), les admissions en non-valeur (5 000€), la participation au financement du service départemental d'incendie et de secours (310 163€), la subvention allouée au CCAS (275 283€), les subventions aux associations (100 000€), diverses charges courantes (15 632€) et les subventions au budget annexe du Cinéma (52 000€) et de la ZA des OVIS (150 000 €).
- ✓ **281 288€** au titre d'une atténuation des produits fiscaux du fait de la réforme de la taxe professionnelle et de dégrèvements à charge de la commune.
- ✓ **86 000€** de charges financières regroupant principalement les intérêts à verser au titre du remboursement des emprunts.
- ✓ **5 368€** de charges exceptionnelles

1 354 260 € d'autofinancement cumulé

- ✓ L'autofinancement de l'exercice (différence entre les produits réels et charges réelles de fonctionnement) évolue comme suit : 875 628€ en 2023, 750 279€ en 2022, 1 067 350€ en 2021 (hors legs), 729 108€ en 2020, 865 852€ en 2019 et 721 786€ en 2018.
- ✓ L'autofinancement cumulé 2023 est égal à l'autofinancement de l'exercice (**875 628€**) majoré du report à nouveau 2022 (**478 633€**).

500 000 € d'emprunts nouveaux.

- ✓ Tous budgets confondus, l'emprunt 2023 est de **500 000€** (Ville : 500 000 € / Cinéma et Camping : 0,00€). Il sera contracté auprès de la Banque des Territoires à un taux préférentiel (taux : 0,25 % - 10 ans - 1^{er} remboursement N+1).
- ✓ Le remboursement en capital du budget principal est de **698 092 €** (13 764€ – Cinéma, 2551€ - Camping, 128 095€ - ZA des Ovis).
- ✓ Au 31-12-2022, l'encours de la dette du budget principal s'élève à **4 979 774€**. En prévisionnel, il sera de **4 781 682 €** au 31-12-2023.

1 538 817€ de ressources de la section d'investissement

- ✓ **1 103 050€** de subventions attendues sur les principaux programmes d'investissement dont 376 310 € au titre des restes à recevoir.
- ✓ **156 427€** au titre du Fonds de Compensation de la TVA.
- ✓ **152 000 €** de cession de biens immobiliers.
- ✓ **67 226€** de remboursement de travaux effectués pour le compte de tiers.
- ✓ **43 000€** de remboursement divers.
- ✓ **16 398€** au titre de la Taxe d'aménagement.

- ✓ Le budget d'investissement s'inscrit dans le cadre de la programmation validée lors des débats d'orientation budgétaire des années 2021 – 2022 et 2023.
- ✓ L'équilibre global a été revu selon les préconisations de l'analyse financière de la Direction Régionale de Finances Publiques de la Région Bourgogne Franche-Comté.
- ✓ Il s'articule avec le dispositif « Petite ville de demain »
 - **2 508 588€** d'acquisitions et travaux confiés à des entreprises dont 447 385 € de restes à réaliser.
 - **190 000€** de travaux en régie effectués par les agents des services techniques.
 - **125 758€** de reversement à la CCLTB dans le cadre des attributions de compensation et d'un moratoire avec le SET.
 - **40 000 €** de subventions d'investissement versées à des personnes de droit privé.
 - **67 226€** de travaux pour le compte de tiers incluant un reste à réaliser de 7 226 €.
 - **31 000€** de dépenses diverses incluant le contrat avec la société JVS pour notre environnement informatique.

Principales caractéristiques des autres budgets.

Cinéma :

- ✓ Dépenses de fonctionnement : **109 884€** (50 000€ - masse salariale, 31 000€ - charges générales, 3 806€ - charges financières - 24 944€ - autofinancement).
- ✓ Recettes de fonctionnement : Report 2022 (2 105€) - Entrées (25 000€) - Mise à disposition (30 000 €) - Subvention d'équilibre (52 000€) - Ordre (770€).
- ✓ La section d'investissement à 1 183 883€ prévoit la rénovation du Cinéma (1 186 349€ dont 810 221€ au titre des restes à réaliser) ainsi que le remboursement en capital de l'emprunt (13 764€) financés par un excédent de 225 779€ consécutif à l'emprunt effectué en 2022, des subventions (933 159€ dont 607 478€ au titre des restes à réaliser) et 24 174€ d'autofinancement net.
- ✓ Au 31-12-2022, l'encours de la dette s'élève à **245 798€**. En prévisionnel, il sera de **232 034 €** au 31-12-2023.

Camping :

- ✓ Dépenses réelles de fonctionnement : **158 805€** (40 000€ - régie intéressée, 45 000€ - mise à disposition, 73 805€ - autres charges et charges financières).
- ✓ Recettes réelles de fonctionnement : Report 2022 (32 559€), Nuitées incluant les locations hors-saison (130 000€),
- ✓ Les recettes d'ordre dont les travaux en régie s'élève à 80 000€.
- ✓ L'investissement prévoit l'acquisition de Mobil home (51 000€), des aménagements pour 112 095€ dont 80 000€ en régie et le remboursement en capital de l'emprunt (2 551€) financés par des subventions (85 191€) et l'autofinancement (83 803€).
- ✓ Au 31-12-2022, l'encours de la dette s'élève à **41 949€**. En prévisionnel, il sera de **39 398€** au 31-12-2023.

ZA des OVIS :

- ✓ La subvention d'équilibre versée par le budget principal s'élève à **150 000 €**. La charge financière est de **138 285€**.
- ✓ En perspective, au 31-12-2023, le déficit global de ce budget annexe sera de **363 897€**.
- ✓ Au 31-12-2022, l'encours de la dette s'élève à **921 170€**. En prévisionnel, il sera de **793 075€** au 31-12-2023.

Pôle social - budget du CCAS :

- ✓ Dépenses réelles de fonctionnement : **429 500€** (300 000€ - masse salariale dont mise à disposition pour travaux en régie, 129 500€ - charges de fonctionnement).
- ✓ Recettes réelles de fonctionnement : Report 2022 (17 162€), Produits des services (8 000 €), Financements extérieurs de la Caisse d'allocations familiales, Direction Départementale de l'Emploi, du Travail, des Solidarités et de la Protection des Populations, Mutualité Sociale Agricole, Conseil départemental, Caisse Primaire d'Assurance Maladie (140 255€), Subvention d'équilibre (275 283€),
- ✓ L'investissement prévoit des acquisitions (**68 000€**) et la rénovation des logements d'urgence (**55 0000 €**) financés par des ressources internes (60 100€) et des subventions (63 000€).

Résultats de clôture 2022 et affectation

FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT		ENSEMBLE	
Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou	Dépenses ou	Recettes ou
Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent

Budget principal

Résultats reportés	625 403,40 €		713 967,55 €		713 967,55 €		625 403,40 €
Opérations de l'exercice	6 025 312,50 €	6 557 998,61 €	2 241 016,89 €	2 353 829,25 €	8 266 329,39 €	8 911 827,86 €	
Total	6 025 312,50 €	7 183 402,01 €	2 954 984,44 €	2 353 829,25 €	8 980 296,94 €	9 537 231,26 €	
Résultats de clôture	1 158 089,51 €		-601 155,19 €				556 934,32 €
Restes à réaliser			454 612,01 €	376 310,22 €	454 612,01 €	376 310,22 €	
Total cumulé	6 025 312,50 €	7 183 402,01 €	3 409 596,45 €	2 730 139,47 €	9 434 908,95 €	9 913 541,48 €	
Résultats définitifs		1 158 089,51 €	-679 456,98 €				478 632,53 €
Affectation		-679 456,98 €	679 456,98 €				0,00 €
Résultat d'exploitation reporté		478 632,53 €	0,00 €				478 632,53 €

BA Cinéma

Résultats reportés			0,00 €		0,00 €		
Opérations de l'exercice	114 442,46 €	116 547,15 €	48 888,98 €	274 668,62 €	163 331,44 €	391 215,77 €	
Total	114 442,46 €	116 547,15 €	48 888,98 €	274 668,62 €	163 331,44 €	391 215,77 €	
Résultats de clôture	2 104,69 €		225 779,64 €				227 884,33 €
Restes à réaliser			810 221,05 €	607 478,00 €	810 221,05 €	607 478,00 €	
Total cumulé	114 442,46 €	116 547,15 €	859 110,03 €	882 146,62 €	973 552,49 €	998 693,77 €	
Résultats définitifs	2 104,69 €			23 036,59 €			25 141,28 €

BA Camping

Résultats reportés			0,00 €		0,00 €		
Opérations de l'exercice	80 164,76 €	112 723,98 €	92 980,12 €	89 631,41 €	173 144,88 €	202 355,39 €	
Total	80 164,76 €	112 723,98 €	92 980,12 €	89 631,41 €	173 144,88 €	202 355,39 €	
Résultats de clôture	32 559,22 €		3 348,71 €				29 210,51 €
Restes à réaliser				13 877,50 €	0,00 €	13 877,50 €	
Total cumulé	80 164,76 €	112 723,98 €	92 980,12 €	103 508,91 €	173 144,88 €	216 232,89 €	
Résultats définitifs		32 559,22 €		10 528,79 €			43 088,01 €

BA ZA des Ovis

Résultats reportés	810 212,94 €		1 100 833,14 €		1 100 833,14 €		810 212,94 €
Opérations de l'exercice	12 392,52 €	151 289,25 €	224 888,60 €	0,00 €	237 281,12 €	151 289,25 €	
Total	12 392,52 €	961 502,19 €	1 325 721,74 €	0,00 €	1 338 114,26 €	961 502,19 €	
Résultats définitifs		949 109,67 €	-1 325 721,74 €		-376 612,07 €		

Total Ville de Tonnerre

170 249,75 €

CCAS

Résultats reportés	5 056,36 €		0,00 €		5 056,36 €		
Opérations de l'exercice	334 873,80 €	346 979,98 €	7 161,79 €	15 967,69 €	342 035,59 €	362 947,67 €	
TOTAL	334 873,80 €	352 036,34 €	7 161,79 €	15 967,69 €	342 035,59 €	368 004,03 €	
Résultats de clôture	17 162,54 €		8 805,90 €				25 968,44 €
Restes à réaliser					0,00 €	0,00 €	
Total	334 873,80 €	352 036,34 €	7 161,79 €	15 967,69 €	342 035,59 €	368 004,03 €	
Résultats définitifs		17 162,54 €		8 805,90 €			25 968,44 €

Total général

196 218,19 €

Dépenses de fonctionnement	Comptes administratifs					Budget
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
002 – Résultat d'exploitation reporté	0,00 €	207 866,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total résultat reporté	0,00 €	207 866,41 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
011 – Charges à caractère général	1 312 563,84 €	1 266 410,05 €	1 382 425,99 €	1 287 832,49 €	1 603 607,08 €	1 750 500,00 €
012 – Charges de personnel	2 695 246,27 €	2 698 950,50 €	2 543 692,31 €	2 300 334,97 €	2 465 633,16 €	2 500 000,00 €
014 – Atténuation de produits	305 067,00 €	261 115,00 €	259 303,00 €	263 346,00 €	262 069,00 €	281 288,00 €
65 – Autres charges d'intérêt général	631 124,57 €	629 098,83 €	623 880,52 €	711 709,26 €	745 149,71 €	1 010 078,33 €
653 – Indemnités élus	86 409,75 €	90 344,12 €	98 124,95 €	96 346,89 €	101 243,17 €	102 000,00 €
654 – Non-valeur			4 999,13 €	5 314,08 €	0,00 €	5 000,00 €
655 – Service incendie	295 282,11 €	299 987,31 €	300 748,71 €	303 270,71 €	305 179,43 €	310 163,00 €
657 – Subvention CCAS	148 371,00 €	150 000,00 €	141 000,00 €	217 000,00 €	225 000,00 €	275 283,33 €
657 – Subventions associations	92 012,90 €	83 230,00 €	74 995,00 €	89 726,00 €	113 647,01 €	100 000,00 €
657 – Subvention ZA des Ovis						150 000,00 €
6578 – Subvention Cinéma						52 000,00 €
65 – Autres charges d'intérêt général	9 048,81 €	5 537,40 €	4 012,73 €	51,58 €	80,10 €	15 632,00 €
66 – Charges financières	109 099,97 €	108 397,51 €	99 502,59 €	85 201,32 €	80 747,48 €	86 000,00 €
67 – Charges exceptionnelles	405 590,91 €	240 880,91 €	229 611,53 €	200 035,37 €	216 194,75 €	5 368,00 €
674 – Subvention ZA Ovis	151 073,33 €	151 000,00 €	151 000,00 €	148 117,34 €	150 000,00 €	0,00 €
674 – Subvention Cinéma	54 864,23 €	75 752,24 €	10 022,85 €	27 021,39 €	47 313,00 €	0,00 €
674 – Subvention Camping	0,00 €	0,00 €	39 825,71 €	780,66 €	0,00 €	0,00 €
67 – Autres charges exceptionnelles	199 653,35 €	14 128,67 €	28 762,97 €	24 115,98 €	18 881,75 €	5 368,00 €
Charges décaissables	5 458 692,56 €	5 204 852,80 €	5 138 415,94 €	4 848 459,41 €	5 373 401,18 €	5 633 234,33 €
6811 – Opérations d'ordre entre les sections	344 235,85 €	403 904,98 €	359 371,24 €	348 836,79 €	375 304,03 €	386 642,20 €
675 – Valeur comptable des immobilisations cédées				456 256,32 €	270 563,40 €	0,00 €
6761 – Différences sur réalisations (positives)					6 043,89 €	
023 – Virement à la section d'investissement						1 203 918,60 €
Charges constitutives de l'autofinancement	344 235,85 €	403 904,98 €	359 371,24 €	805 093,11 €	651 911,32 €	1 590 560,80 €
Total	5 802 928,41 €	5 816 624,19 €	5 497 787,18 €	5 653 552,52 €	6 025 312,50 €	7 223 795,13 €

Recettes de fonctionnement	Comptes administratifs					Budget
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
002 – Résultat d'exploitation reporté	960 092,36 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €
Total résultat reporté	960 092,36 €	0,00 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €
70 – Produits des services et du domaine	391 562,37 €	370 527,37 €	224 486,75 €	222 025,92 €	314 800,62 €	426 600,00 €
73 – Impôts et taxes	3 769 078,06 €	3 787 753,09 €	3 806 721,72 €	3 878 522,28 €	3 962 991,16 €	4 154 095,64 €
74 – Dotations et participations	1 771 585,45 €	1 772 879,39 €	1 691 467,34 €	1 656 786,05 €	1 683 798,14 €	1 709 646,96 €
75 – Autres produits de gestion courante	115 414,89 €	115 767,32 €	117 225,20 €	130 433,05 €	123 320,59 €	200 000,00 €
013 – Atténuation de charges	45 686,36 €	23 751,23 €	3 775,74 €	6 745,66 €	14 533,43 €	8 500,00 €
76 – Produits financiers	26,83 €	26,83 €	23,65 €	20,51 €	20,59 €	20,00 €
77 – Produits exceptionnels	78 276,86 €	391 210,44 €	23 824,00 €	342 880,08 €	24 215,80 €	10 000,00 €
Produits décaissables	6 171 630,82 €	6 461 915,67 €	5 867 524,40 €	6 237 413,55 €	6 123 680,33 €	6 508 862,60 €
722 - Opérations en régie		40 224,11 €			44 217,74 €	190 000,00 €
775 – Produits de cession d'immobilisations	8 848,00 €	10 000,00 €		15 170,00 €	74 900,00 €	
776 – Différence sur réalisation				441 086,32 €	201 707,29 €	
777 – Amortissements des subventions	36 146,84 €	29 341,84 €	57 853,22 €	77 457,74 €	113 493,25 €	46 300,00 €
Produits constitutifs de l'autofinancement	44 994,84 €	79 565,95 €	57 853,22 €	533 714,06 €	434 318,28 €	236 300,00 €
Total	7 176 718,02 €	6 541 481,62 €	5 925 377,62 €	7 118 252,69 €	7 183 402,01 €	7 223 795,13 €
Résultat comptable – Affectation – Report à nouveau	Comptes administratifs					Budget
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Résultat comptable	1 373 789,61 €	724 857,43 €	427 590,44 €	1 464 700,17 €	1 158 089,51 €	0,00 €
Excédent de fonctionnement capitalisé	-1 293 997,81 €	-724 857,43 €	-80 465,36 €	-839 296,77 €	-679 456,98 €	
Résultat	79 791,80 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	
Intégration des déficits	-287 658,21 €					
Report à nouveau définitif	-207 866,41 €	0,00 €	347 125,08 €	625 403,40 €	478 632,53 €	

Budget principal – Investissement 2022				
Libellé des programmes	Budget 2022	Exécution au 31-12-2022		
	Budget total	Report 2022	Réalisé	Total
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	713 967,55 €		713 967,55 €	713 967,55 €
Opérations d'ordre entre sections – amortissement des subventions	33 000,00 €		113 493,25 €	113 493,25 €
Opérations d'ordre entre sections – Plus ou moins values sur cession	201 707,29 €		201 707,29 €	201 707,29 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie	150 000,00 €		44 217,74 €	44 217,74 €
Remboursement taxe d'aménagement	18 148,00 €		17 115,65 €	17 115,65 €
Moratoire SET	53 124,22 €		53 124,24 €	53 124,24 €
Remboursement du capital des emprunts	728 000,00 €		717 627,18 €	717 627,18 €
Travaux pour compte de tiers	54 904,54 €	7 226,72 €	35 207,86 €	42 434,58 €
Annulation des titres de recettes (Caserne de pompiers : Commune de Dyé)	8 015,00 €		8 014,16 €	8 014,16 €
Subvention d'investissement personnes de droit privé	50 000,00 €		32 500,50 €	32 500,50 €
Attribution de compensation CCLTB	65 390,00 €		64 412,57 €	64 412,57 €
Éclairage Public	115 000,00 €	1 502,40 €	17 242,08 €	18 744,48 €
Forêt communale	7 887,65 €		2 001,46 €	2 001,46 €
Acquisition matériel administratif	500,00 €		348,18 €	348,18 €
Acquisition de matériel – Postes téléphoniques mairie	6 000,00 €		2 937,03 €	2 937,03 €
Acquisition matériel sportif	5 710,00 €		5 530,68 €	5 530,68 €
Acquisition matériel incendie	32 156,23 €		32 137,22 €	32 137,22 €
Acquisition matériel – Voirie	36 100,00 €	4 402,27 €	31 198,20 €	35 600,47 €
Acquisition matériel – Bâtiments	1 500,00 €			0,00 €
Acquisition matériel – Matériel technique – Propreté – Décorations Ville et commerces	15 088,83 €	967,56 €	11 629,60 €	12 597,16 €
Acquisition matériel – Festivités	47 820,00 €		47 730,00 €	47 730,00 €
Acquisition matériel – Véhicule	17 350,00 €		17 333,32 €	17 333,32 €
Acquisition Médiathèque	13 000,00 €	5 711,40 €	2 852,15 €	8 563,55 €
Acquisition matériel informatique	5 000,00 €	906,58 €	5 961,49 €	6 868,07 €
Acquisition matériel informatique – Contrat JVS Millésime Cloud	27 324,00 €		25 036,80 €	25 036,80 €
Acquisition matériel informatique – Ecran numérique interactif	7 000,00 €		6 650,41 €	6 650,41 €
Acquisition matériel informatique – Sonorisation	4 500,00 €		4 770,30 €	4 770,30 €
Panneau d'affichage incluant la pose	35 000,00 €	30 000,00 €		30 000,00 €
Travaux divers bâtiments municipaux et espaces verts	13 952,20 €		9 795,98 €	9 795,98 €
Réfection Faubourg Saint-Michel dont Moe	108 100,00 €	3 193,02 €		3 193,02 €
Réfection chaussées	300 725,91 €	58 591,00 €	251 793,70 €	310 384,70 €
Stades annexes	4 470,00 €		1 980,00 €	1 980,00 €
Travaux piscine	140 000,00 €	96 858,17 €	3 657,01 €	100 515,18 €
Eglise Saint-Pierre	296 501,53 €	16 055,89 €	279 900,71 €	295 956,60 €
Eglise Saint-Pierre (Etude sur l'orgue : 32 252 € HT)	39 000,00 €	21 660,00 €	17 042,40 €	38 702,40 €
Eglise Notre-Dame	50 000,00 €			0,00 €
Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions (Legs = 321 000€ exécuté en 4 ans)	80 000,00 €			0,00 €
Cimetière Notre Dame	10 000,00 €			0,00 €
Cimetière des Lourdes dont reprise de concession et Colombarium	54 228,40 €	14 479,20 €	11 468,40 €	25 947,60 €
R.H.I. : Etude Fosse Dionne – Site Bouchez – Divers)	96 376,00 €	41 946,00 €	54 430,00 €	96 376,00 €
R.H.I – Etude plan guide	41 550,00 €	41 550,00 €		41 550,00 €
R.H.I : Réfection toiture 14 rue de la Fosse Dionne)	0,00 €			0,00 €
Aire de jeux Skate Park dont implantation	83 882,80 €		83 744,08 €	83 744,08 €
Aire de jeux des Lices	1 330,00 €			0,00 €
Ecole des lourdes dont Moe	150 000,00 €	109 561,80 €	13 733,14 €	123 294,94 €
Salle Polyvalente – Espace Bouchez – Marland	53 074,16 €		12 692,11 €	12 692,11 €
Total des dépenses d'investissement	3 976 384,31 €	454 612,01 €	2 954 984,44 €	3 409 596,45 €
Excédents capitalisés	839 296,76 €		839 296,77 €	839 296,77 €
FCTVA	145 309,00 €		151 077,46 €	151 077,46 €
Taxes d'aménagement	12 198,65 €		20 333,61 €	20 333,61 €
Virement de la section d'investissement	1 068 620,76 €		0,00 €	0,00 €
Opérations d'ordre entre sections – amortissements	375 380,00 €		375 304,03 €	375 304,03 €
Opérations d'ordre entre sections – Plus ou moins values sur cessions	6 043,89 €		6 043,89 €	6 043,89 €
Opérations d'ordre entre sections – valeur comptable des immobilisations cédées	270 563,40 €		270 563,40 €	270 563,40 €
Produits de cession	60 100,00 €		0,00 €	0,00 €
Travaux pour compte de tiers	54 904,54 €	7 226,72 €	35 207,86 €	42 434,58 €
Moratoire communes de Tronchoy et de Dyé	6 724,00 €		9 769,87 €	9 769,87 €
RAR Bouchez	17 500,00 €	14 500,00 €	3 000,00 €	17 500,00 €
RAR Fosse Dionne	14 145,00 €	14 145,00 €		14 145,00 €
RAR Incendie	87 080,00 €		87 080,00 €	87 080,00 €
RAR Saint-Pierre	165 969,30 €	123 969,30 €	42 000,00 €	165 969,30 €
RAR Logiciel	4 400,00 €		4 400,00 €	4 400,00 €
Emprunt	420 000,00 €		400 000,00 €	400 000,00 €
Dépôts et cautionnements reçus	0,00 €		750,00 €	750,00 €
Subvention d'investissement – Acquisition matériel espaces verts (Cuve)	5 280,00 €		5 280,00 €	5 280,00 €
Subvention d'investissement – Travaux de voirie dont faubourg Saint-Michel	50 000,00 €			0,00 €
Subventions Affichage municipal (Banque des territoires = 20 000€)	20 000,00 €	20 000,00 €		20 000,00 €
Subventions visioconférence (Etat = 5526€)	0,00 €		5 526,00 €	5 526,00 €
Financement travaux piscine (DETR) soit un taux HT de 30 %	63 180,00 €	33 183,00 €		33 183,00 €
Financement travaux piscine (CD 89 – Villages de l'Yonne) soit un taux HT de 40 %	0,00 €	29 647,00 €		29 647,00 €
Subventions Notre Dame	20 800,00 €			0,00 €
Subventions étude Orgue Saint-Pierre (DRCA = 50 % des travaux HT)	16 126,00 €	11 288,20 €	4 837,80 €	16 126,00 €
Solde HT étude Orgue par convention avec association Saint-Pierre	16 374,00 €	16 126,00 €		16 126,00 €
Subventions 14 rue de la Fosse Dionne – DRAC = 20 000 € / DETR = 20 %	0,00 €		20 000,00 €	20 000,00 €
Subventions sur aire de jeux (80 % sur HT) – Skate park (Etat = 18466 – Autres = 30 000)	50 000,00 €		48 466,00 €	48 466,00 €
Subventions sur Ecole des lourdes (80 % sur HT)	120 018,00 €	79 405,00 €		79 405,00 €
Subventions Salle polyvalente – Espace Bouchez (72 % sur HT)	30 000,00 €		24 892,56 €	24 892,56 €
Subvention d'investissement Etude Guide d'aménagement CDC et Etat)	36 371,00 €	26 820,00 €		26 820,00 €
Total des recettes d'investissement	3 976 384,31 €	376 310,22 €	2 353 829,25 €	2 730 139,47 €

Budget principal 2023				
Libellé des programmes	Budget 2023			
	BP 2023	VC/DM votées	Report voté	Budget total
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	601 155,19 €			601 155,19 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Achats	90 000,00 €		0,00 €	90 000,00 €
Opérations d'ordre entre sections – Travaux en régie – Estimation des dépenses de personnel	100 000,00 €		0,00 €	100 000,00 €
Opérations d'ordre entre sections – Amortissements des subventions	46 300,00 €			46 300,00 €
Moratoire SET	60 368,45 €			60 368,45 €
Remboursement du capital des emprunts	698 092,13 €			698 092,13 €
Travaux pour compte de tiers	60 000,00 €		7 226,72 €	67 226,72 €
Subvention d'investissement à des personnes de droit privé	40 000,00 €			40 000,00 €
Attribution de compensation CCLTB	65 390,00 €			65 390,00 €
Diverses acquisitions et Indemnités	15 000,00 €			15 000,00 €
Contrat Millésime intégral	16 000,00 €			16 000,00 €
Acquisition matériel administratif	10 000,00 €		0,00 €	10 000,00 €
Acquisition matériel sportif	3 500,00 €		0,00 €	3 500,00 €
Acquisition matériel – Voirie	45 000,00 €		4 402,27 €	49 402,27 €
Acquisition matériel – Bâtiments	1 000,00 €		0,00 €	1 000,00 €
Acquisition matériel – Espaces verts	1 100,00 €		0,00 €	1 100,00 €
Acquisition matériel – Matériel technique	3 500,00 €		967,56 €	4 467,56 €
Acquisition matériel – Festivités	50 000,00 €		0,00 €	50 000,00 €
Acquisition matériel – Véhicules	65 000,00 €		0,00 €	65 000,00 €
Acquisition Médiathèque	0,00 €		5 711,40 €	5 711,40 €
Acquisition Video-protection	75 000,00 €		0,00 €	75 000,00 €
Acquisition matériel informatique	17 000,00 €		906,58 €	17 906,58 €
Forêt communale	5 100,00 €		0,00 €	5 100,00 €
Divers bâtiments municipaux	35 000,00 €		0,00 €	35 000,00 €
Stades annexes	5 000,00 €		0,00 €	5 000,00 €
Travaux piscine (Etude sur système de chauffage avec gymnase)	3 500,00 €			3 500,00 €
Travaux piscine (suite des travaux CTA)	102 803,00 €		96 858,17 €	199 661,17 €
Eglise Saint-Pierre – Dernière tranche (RAR : 2ème tranche)	200 000,00 €		16 055,89 €	216 055,89 €
Eglise Saint-Pierre – Etude sur l'orgue	0,00 €		21 660,00 €	21 660,00 €
Eglise Saint-Pierre – Tableaux	40 000,00 €		0,00 €	40 000,00 €
Eglise Notre-Dame – Etude	30 000,00 €		0,00 €	30 000,00 €
Cimetière Saint-Pierre dont reprise de concessions (Legs de 321 000€ exécuté sur 4 exercices à compter budget 2022)	120 000,00 €		0,00 €	120 000,00 €
Cimetière Notre Dame dont reprise de concession	10 000,00 €		0,00 €	10 000,00 €
Cimetière des Lourdes dont reprise de concession	10 000,00 €		14 479,20 €	24 479,20 €
Éclairage Public hors travaux en régie	138 700,00 €		1 502,40 €	140 202,40 €
Panneaux d'affichage incluant la pose	20 000,00 €		30 000,00 €	50 000,00 €
Réfection Faubourg Saint-Michel incluant la Moe	300 000,00 €		3 193,02 €	303 193,02 €
Réfection de chaussées	200 000,00 €		58 591,00 €	258 591,00 €
R.H.I. : étude « site Salle polyvalente - Bouchez »	0,00 €		29 856,00 €	29 856,00 €
R.H.I. : étude Fosse Dionne	0,00 €		12 090,00 €	12 090,00 €
R.H.I : Plan guide	0,00 €		41 550,00 €	41 550,00 €
R.H.I : Réfection toiture du 14 rue de la Fosse Dionne	80 000,00 €		0,00 €	80 000,00 €
Aire de jeux – Bike Park	105 000,00 €		0,00 €	105 000,00 €
Aire de jeux des Prés-hauts	85 000,00 €		0,00 €	85 000,00 €
Ecole des lourdes dont Moe - Travaux sur fin 2023 et 2024 (Moe en RAR 2022)	150 000,00 €		109 561,80 €	259 561,80 €
Site « Polyvalente – Espace Bouchez » - Travaux sur fin 2023 et 2024	150 000,00 €		0,00 €	150 000,00 €
	3 853 508,77 €	0,00 €	454 612,01 €	4 308 120,78 €
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0,00 €			0,00 €
Excédent capitalisé	679 456,98 €			679 456,98 €
FCTVA	156 427,96 €			156 427,96 €
Taxes d'aménagement	16 398,15 €			16 398,15 €
Virement de la section d'investissement	1 203 918,60 €			1 203 918,60 €
Opérations d'ordre entre sections (amortissements de biens)	386 642,20 €			386 642,20 €
Produit des cessions (4 rue l'Hôtel de ville, salle des Muliots, rue H Gérard, Hôtel Coeurderoy, Gauthier de Sibert, terrain APEX, tracteur)	152 000,00 €			152 000,00 €
Travaux pour compte de tiers	60 000,00 €		7 226,72 €	67 226,72 €
Moratoire Commune de Tronchoy	3 000,00 €			3 000,00 €
Reversement AC ZA de Vauplaine	40 000,00 €			40 000,00 €
Emprunt – Banque de territoire	500 000,00 €			500 000,00 €
RAR étude Bouchez	0,00 €		14 500,00 €	14 500,00 €
RAR étude Fosse Dionne	0,00 €		14 145,00 €	14 145,00 €
RAR Saint-Pierre (2ème tranche)	0,00 €		123 969,30 €	123 969,30 €
Subvention d'investissement – Eclairage public (DETR 50%) sur 138 700€ (entreprises) et 90 000€ (acquisition ampoules pour W en régie)	95 291,67 €			95 291,67 €
Subvention d'investissement – Eclairage public (CD 89 « Villages de l'Yonne » à 30%)	57 175,00 €			57 175,00 €
Subvention d'investissement – Travaux de voirie dont faubourg Saint-Michel (amendes de police)	22 500,00 €			22 500,00 €
Subventions d'investissement – Affichage municipal (Banque des territoires = 20 000€)	0,00 €		20 000,00 €	20 000,00 €
Financement – Travaux piscine (DETR)	0,00 €		33 183,00 €	33 183,00 €
Financement – Travaux piscine (CD 89 – Village de l'Yonne)	0,00 €		29 647,00 €	29 647,00 €
Subventions d'investissement – Etude Notre Dame (60 % sur HT - DETR + DRAC)	15 000,00 €			15 000,00 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DRAC (60%)	83 333,33 €			83 333,33 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – Région (20%)	33 333,33 €			33 333,33 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – dernière tranche – DSIL (20%)	33 333,33 €			33 333,33 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Orgue – DRAC	0,00 €		11 288,20 €	11 288,20 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Orgue – Convention association	0,00 €		16 126,00 €	16 126,00 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux – DRAC (40% - HT)	13 333,33 €			13 333,33 €
Subventions d'investissement - Eglise Saint-Pierre – Tableaux – Convention association	20 000,00 €			20 000,00 €
Subventions sur aire de jeux – Bike Park DETR (60 % sur HT)	52 500,00 €			52 500,00 €
Subventions sur aire de jeux – Bike Park Région (20 % sur HT)	17 500,00 €			17 500,00 €
Subventions d'investissement et participation sur City Stade DETR (30 % sur HT)	21 250,00 €			21 250,00 €
Subventions d'investissement et participation sur City Stade (50 % sur HT ANS ou Domanys)	35 416,67 €			35 416,67 €
Subventions d'investissement – Ecole des lourdes (80 % sur HT)	100 000,00 €		79 405,00 €	179 405,00 €
Subventions d'investissement – Salle polyvalente – Espace Bouchez (80 % sur HT)	100 000,00 €			100 000,00 €
Subvention d'investissement – Informatique Médiathèque (50 % DGD – Bibliothèque départementale (50 % Dépenses éligibles)	2 750,00 €			2 750,00 €
Subventions d'investissement – Etude Guide d'aménagement	0,00 €		26 820,00 €	26 820,00 €
Subventions d'investissement – vidéo surveillance (50% HT)	31 250,00 €			31 250,00 €
	3 931 810,56 €	0,00 €	376 310,22 €	4 308 120,78 €

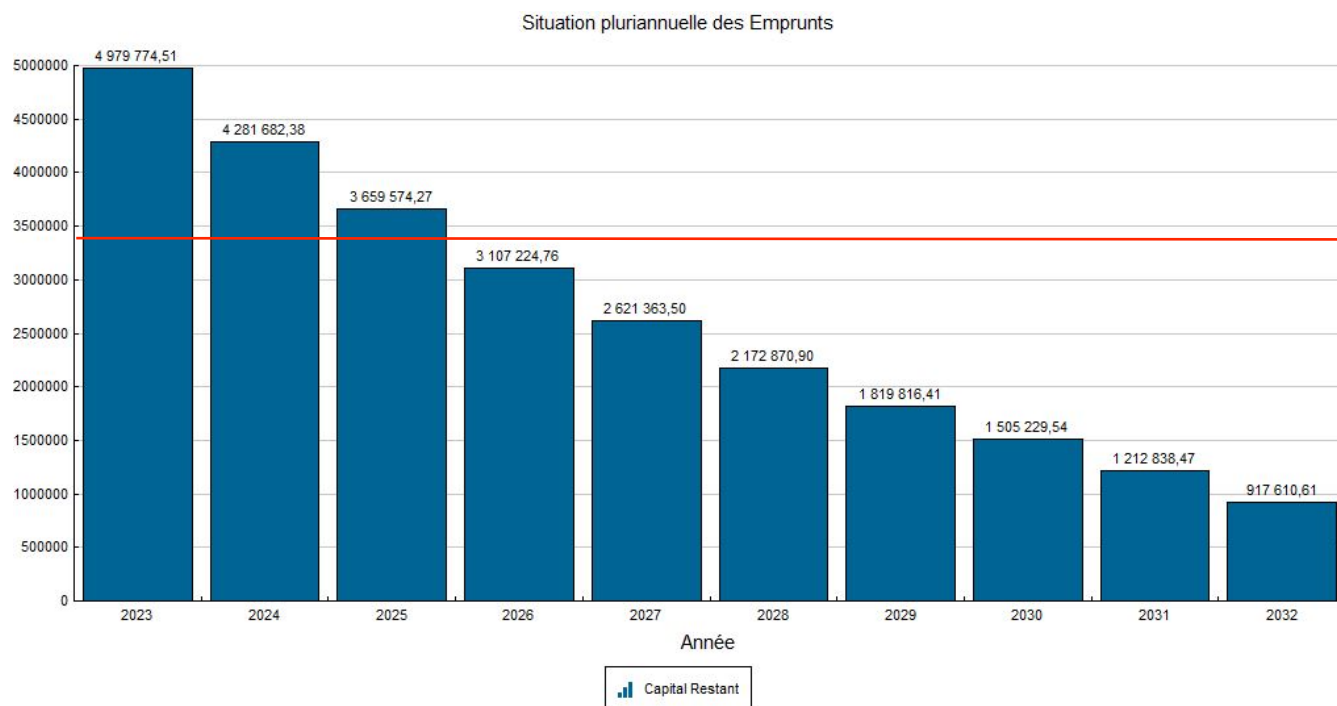
Tableau des emplois :

Au 1 ^{er} janvier 2023									
Agents exerçant dans les services au 1 ^{er} janvier 2023									
Rattachement	Nombre d'agents	Hommes	Femmes	Titulaires	Contractuels	A	B	C	
VILLE	59	28	31	46	13	3	13	43	
Filière administrative	17	1	16	12	5	3	5	9	
Filière technique	32	22	10	28	4	0	1	31	
Filière sportive	6	4	2	2	4	0	6	0	
Filière culturelle	3	0	3	3	0	0	1	2	
Filière police	1	1	0	1	0	0	0	1	
Filière médico-sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	
Filière animation	0	0	0	0	0	0	0	0	
CINEMA	1	0	1	1	0	0	0	1	
Filière technique	1	0	1	1	0	0	0	1	
Camping	0	0	0	0	0	0	0	0	
Filière technique									
Filière technique									
CCAS	5	0	5	5	0	2	0	3	
Filière administrative	2	0	2	2	0	0	0	2	
Filière animation	1	0	1	1	0	0	0	1	
Filière médico-social	2	0	2	2	0	2	0	0	
TOTAL	65	28	37	52	13	5	13	47	

20/02/2023

Graphique

1 / 1

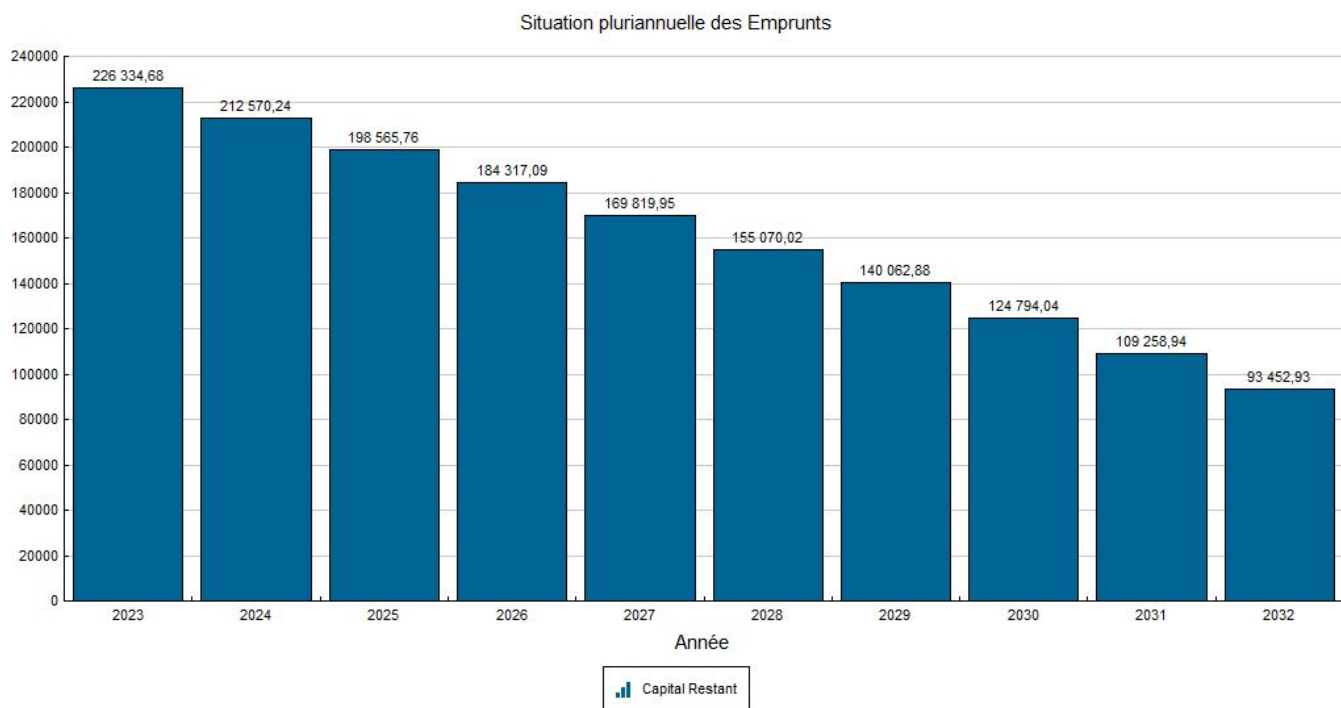


Ligne horizontale = niveau moyen d'endettement des communes de la strate.

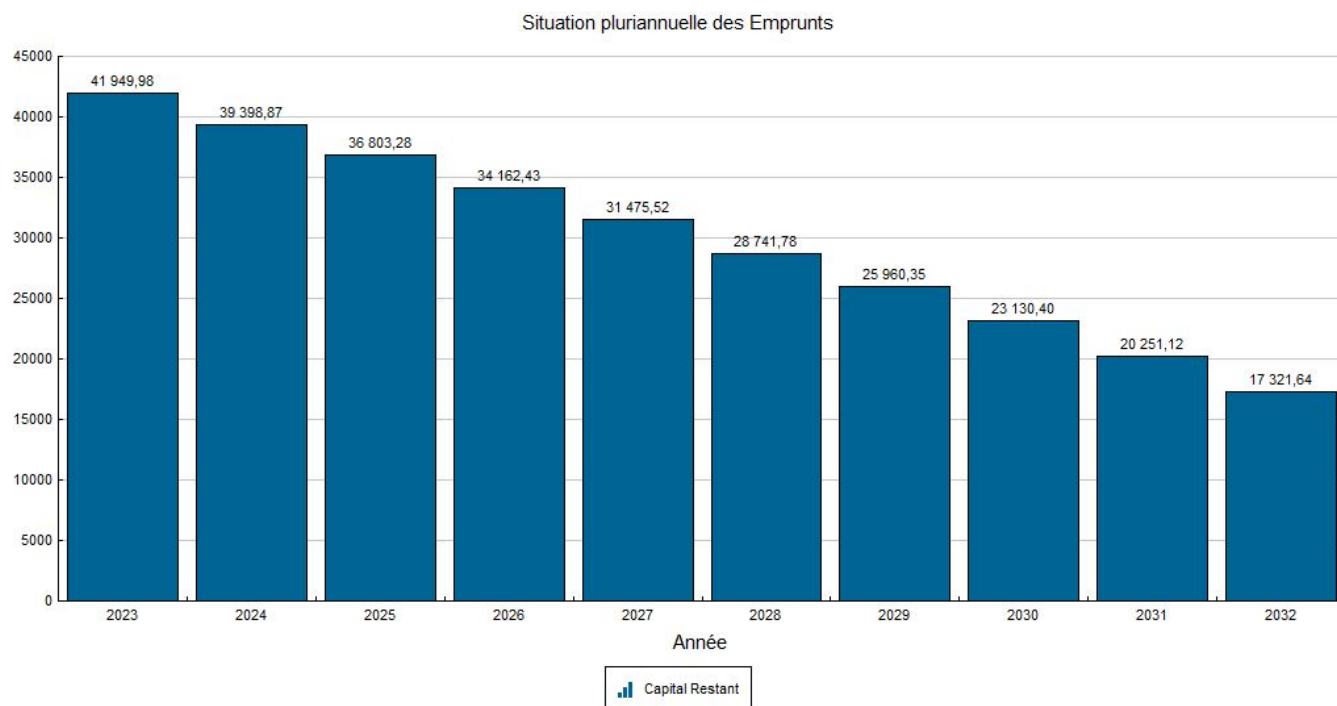
20/02/2023

Graphique

1 / 1



20/02/2023	Graphique	1 / 1
------------	------------------	-------

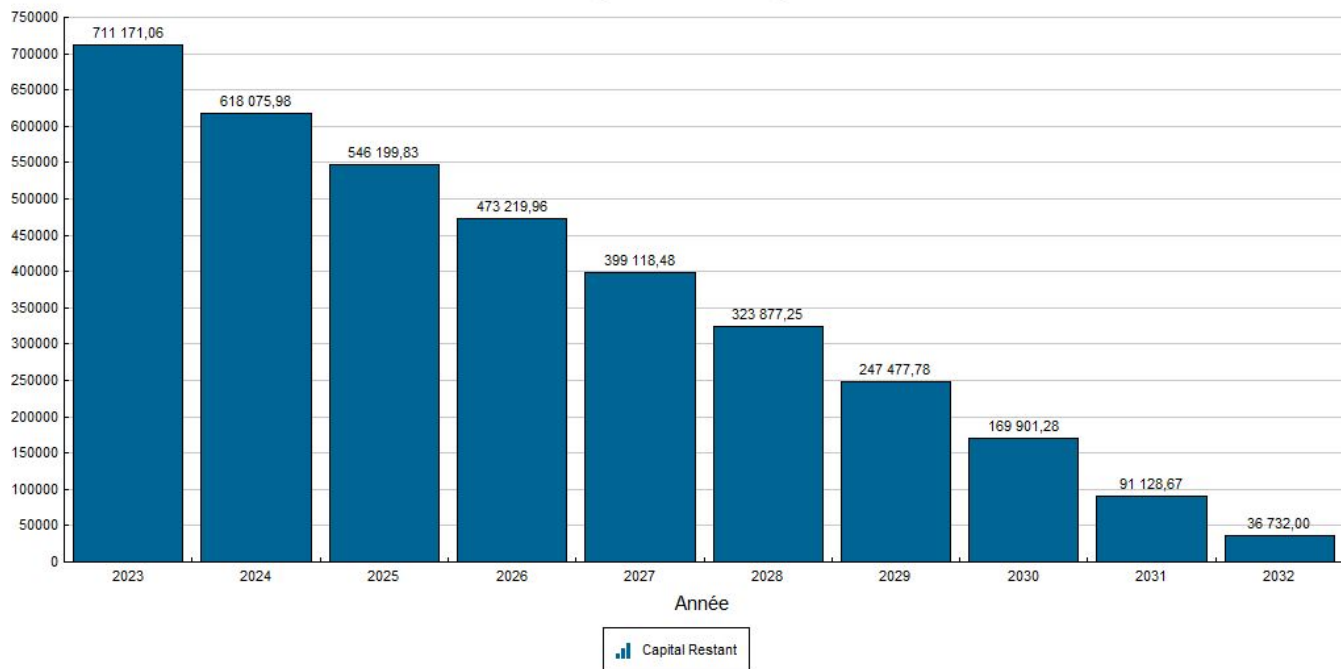


20/02/2023

Graphique

1 / 1

Situation pluriannuelle des Emprunts



1 (Administration générale)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	134 687,52 €	129 665,07 €	208 169,49 €	231 859,57 €	168 896,14 €
012 - Masse salariale	760 720,01 €	697 638,63 €	708 326,35 €	476 209,16 €	692 425,84 €
Autres dépenses	531 418,29 €	550 322,79 €	539 450,94 €	616 074,99 €	631 810,75 €
Total	1 426 825,82 €	1 377 626,49 €	1 455 946,78 €	1 324 143,72 €	1 493 132,73 €
070 - Recettes du service	53 022,35 €	21 202,79 €	13 963,04 €	14 394,98 €	19 798,73 €
074 - Dotations et participations	12 607,89 €	18 863,32 €	11 137,87 €	24 827,93 €	47 476,22 €
075 – Autres produits de gestion courante	2 875,06 €	2 987,89 €	3 060,51 €	10 009,03 €	217,87 €
Autres recettes	1 757,81 €	110,00 €	1 785,84 €	7 716,90 €	9 320,13 €
Total	70 263,11 €	43 164,00 €	29 947,26 €	56 948,84 €	76 812,95 €
Résultat	(1 356 562,71) €	(1 334 462,49) €	(1 425 999,52) €	(1 267 194,88) €	(1 416 319,78) €
2 (Services techniques)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	653 170,57 €	620 195,26 €	580 516,17 €	554 245,72 €	656 357,35 €
012 - Masse salariale	1 048 216,97 €	1 065 627,08 €	1 038 072,17 €	955 292,68 €	1 068 548,24 €
Autres dépenses	6 213,24 €	9 040,06 €	7 287,91 €	511,63 €	1 059,30 €
Total	1 707 600,78 €	1 694 862,40 €	1 625 876,25 €	1 510 050,03 €	1 725 964,89 €
070 - Recettes du service	35 696,42 €	56 252,06 €	40 048,18 €	38 485,58 €	56 107,89 €
073 - Taxes	60 924,23 €	55 212,09 €	47 549,47 €	45 608,63 €	54 835,26 €
074 - Dotations et participations	1 356,35 €	- €	5 500,00 €	7 629,44 €	42 041,97 €
075 – Autres produits de gestion courante	100 299,57 €	100 573,91 €	102 539,82 €	106 702,82 €	111 405,71 €
Autres recettes	37 837,89 €	47 062,97 €	(9 662,89) €	10 172,53 €	35 370,51 €
Total	236 114,46 €	259 101,03 €	185 974,58 €	208 599,00 €	299 761,34 €
Résultat	(1 471 486,32) €	(1 435 761,37) €	(1 439 901,67) €	(1 301 451,03) €	(1 426 203,55) €
3 (Enseignement + Centre social + Maison des associations + Transports collectifs)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	72 134,23 €	68 416,44 €	131 073,37 €	126 071,82 €	201 048,11 €
012 - Masse salariale	139 196,26 €	136 605,62 €	103 975,85 €	26 180,55 €	11 889,97 €
Subvention	200,00 €	1 660,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
Autres dépenses	- €	- €	20,00 €	- €	57,48 €
Total	211 530,49 €	206 682,06 €	235 219,22 €	152 402,37 €	213 145,56 €
070 - Recettes du service	22 190,30 €	37 919,06 €	17 870,93 €	- €	4 272,32 €
074 - Dotations et participations	93 929,22 €	91 864,81 €	44 749,27 €	13 095,48 €	10 281,22 €
075 – Autres produits de gestion courante	2 705,32 €	2 649,79 €	1 817,96 €	2 442,00 €	- €
Autres recettes	17 363,31 €	- €	- €	112,09 €	4 612,87 €
Total	136 188,15 €	132 433,66 €	64 438,16 €	15 649,57 €	19 166,41 €
Résultat	(75 342,34) €	(74 248,40) €	(170 781,06) €	(136 752,80) €	(193 979,15) €
42 (Interventions économiques + ZA OVIS + FISAC) + 47 (SIT) + 62 (Mission locale)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	7 987,12 €	380,49 €	514,00 €	958,13 €	22 740,60 €
012 - Masse salariale	- €	- €	- €	13,28 €	1 497,25 €
Subvention	9 608,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €	9 650,00 €
Subvention d'équilibre	151 073,33 €	151 000,00 €	151 000,00 €	148 117,34 €	150 000,00 €
Autres dépenses	5 022,00 €	- €	- €	- €	6 747,01 €
Total	173 690,45 €	161 030,49 €	161 164,00 €	158 738,75 €	190 634,86 €
070 - Recettes du service	559,21 €	428,74 €	480,40 €	480,74 €	5 265,50 €
074 - Dotations et participations	2 370,90 €	- €	- €	- €	11 650,00 €
Total	2 930,11 €	428,74 €	480,40 €	480,74 €	16 915,50 €
Résultat	(170 760,34) €	(160 601,75) €	(160 683,60) €	(158 258,01) €	(173 719,36) €
510 (Médiathèque)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	34 994,25 €	31 076,85 €	33 598,88 €	46 920,39 €	42 616,54 €
012 - Masse salariale	184 298,79 €	189 994,16 €	167 037,40 €	143 104,97 €	190 893,74 €
Autres dépenses	- €	- €	- €	- €	127,24 €
Total	219 293,04 €	221 071,01 €	200 636,28 €	190 025,36 €	233 637,52 €
070 - Recettes du service	3 849,11 €	3 412,86 €	2 479,75 €	2 751,70 €	2 280,00 €
074 - Dotations et participations	- €	- €	- €	3 280,00 €	3 600,00 €
Autres recettes	14 337,16 €	12 512,16 €	2 293,60 €	128,02 €	3 049,13 €
Total	18 186,27 €	15 925,02 €	4 773,35 €	6 159,72 €	8 929,13 €
Résultat	(201 106,77) €	(205 145,99) €	(195 862,93) €	(183 865,64) €	(224 708,39) €
511 (Musée)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	4 728,59 €	4 922,91 €	3 507,55 €	4 085,23 €	2 686,35 €
012 - Masse salariale	51 355,28 €	56 454,71 €	55 286,17 €	57 945,02 €	15 630,39 €
Autres dépenses	- €	- €	- €	- €	35,57 €
Total	56 083,87 €	61 377,62 €	58 793,72 €	62 030,25 €	18 352,31 €
070 - Recettes du service	- €	- €	584,49 €	- €	- €
Autres recettes	525,55 €	- €	- €	35,57 €	67,54 €
Total	525,55 €	- €	584,49 €	35,57 €	67,54 €
Résultat	(55 558,32) €	(61 377,62) €	(58 209,23) €	(61 994,68) €	(18 284,77) €

531 (Harmonie municipale)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	12,05 €	9,08 €	1,17 €	701,91 €	40,85 €
012 - Masse salariale	10 807,30 €	10 807,30 €	9 960,00 €	10 181,62 €	10 907,30 €
Subvention	3 600,00 €	3 600,00 €	- €	3 600,00 €	3 600,00 €
Total	14 419,35 €	14 416,38 €	9 961,17 €	14 483,53 €	14 548,15 €
070 - Recettes du service					
Autres recettes	13,21 €				
Total	13,21 €	- €	- €	- €	- €
Résultat	(14 406,14) €	(14 416,38) €	(9 961,17) €	(14 483,53) €	(14 548,15) €
532 (Académie de musique)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	14 937,51 €	18 501,82 €	5,37 €	664,81 €	8 065,39 €
012 - Masse salariale	13 629,19 €	15 375,96 €			13 080,29 €
Autres dépenses				13,28 €	12,00 €
Total	28 566,70 €	33 877,78 €	5,37 €	678,09 €	21 157,68 €
070 - Recettes du service	34 493,00 €	35 125,00 €			21 497,00 €
074 - Dotations et participations	3 500,00 €	3 697,00 €			3 000,00 €
Autres recettes		1 141,23 €	(497,00) €		91,00 €
Total	37 993,00 €	39 963,23 €	(497,00) €	- €	24 588,00 €
Résultat	9 426,30 €	6 085,45 €	(502,37) €	(678,09) €	3 430,32 €
50 (Jumelages) + 52 (Cinéma Théâtre) + 5300 (Musique) + 5350 (Ec. Danse) + 59 (Actions culturelles)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	23 304,82 €	11 982,56 €	14 876,01 €	9 946,25 €	462,55 €
012 - Masse salariale	22 713,83 €	6 765,55 €	10 217,56 €	9 238,14 €	11 109,59 €
Subventions aux associations	22 650,00 €	8 350,00 €	7 450,00 €	4 950,00 €	28 050,00 €
Subvention d'équilibre	54 864,23 €	75 752,24 €	10 022,85 €	27 021,39 €	47 313,00 €
Total	123 532,88 €	102 850,35 €	42 566,42 €	51 155,78 €	86 935,14 €
070 - Recettes du service	14 872,25 €	13 012,24 €	16 643,14 €	14 898,42 €	13 538,44 €
073 - Taxes					1 036,00 €
Autres recettes	50 153,66 €				290,67 €
Total	65 025,91 €	13 012,24 €	16 643,14 €	14 898,42 €	14 865,11 €
Résultat	(58 506,97) €	(89 838,11) €	(25 923,28) €	(36 257,36) €	(72 070,03) €
540 (Piscine)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	247 202,17 €	260 870,41 €	278 091,17 €	216 297,39 €	341 559,34 €
012 - Masse salariale	289 059,81 €	286 097,00 €	317 067,26 €	320 658,14 €	315 219,88 €
Autres dépenses		1 396,80 €	1 670,40 €	- €	142,57 €
Total	536 261,98 €	548 364,21 €	596 828,83 €	536 955,53 €	656 921,79 €
070 - Recettes du service	143 844,73 €	148 636,11 €	66 327,79 €	92 834,90 €	131 482,49 €
074 - Dotations et participations	16 156,99 €	18 619,02 €	13 689,90 €	20 421,14 €	25 252,16 €
Autres recettes	471,83 €	- €	5 156,50 €	211,86 €	216,37 €
Total	160 473,55 €	167 255,13 €	85 174,19 €	113 467,90 €	156 951,02 €
Résultat	(375 788,43) €	(381 109,08) €	(511 654,64) €	(423 487,63) €	(499 970,77) €
545 (Gymnases et salle de sports)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	58 039,20 €	66 993,80 €	64 638,86 €	57 368,45 €	92 790,59 €
012 - Masse salariale	79 161,61 €	74 751,73 €	61 688,24 €	48 586,55 €	90 904,51 €
Autres dépenses	- €	- €			53,96 €
Total	137 200,81 €	141 745,53 €	126 327,10 €	105 955,00 €	183 749,06 €
074 - Dotations et participations	11 949,40 €	12 969,64 €	8 508,40 €	11 774,18 €	13 993,84 €
Autres recettes	152,31 €	- €	- €	71,40 €	3 472,26 €
Total	12 101,71 €	12 969,64 €	8 508,40 €	11 845,58 €	17 466,10 €
Résultat	(125 099,10) €	(128 775,89) €	(117 818,70) €	(94 109,42) €	(166 282,96) €
546 (Stades)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	27 942,66 €	22 421,95 €	27 384,09 €	18 201,63 €	40 704,10 €
012 - Masse salariale	43 009,18 €	39 425,50 €	48 363,22 €	41 587,30 €	42 449,69 €
Autres dépenses	- €	- €	- €	- €	24,07 €
Total	70 951,84 €	61 847,45 €	75 747,31 €	59 788,93 €	83 177,86 €
074 - Dotations et participations	3 738,70 €	3 218,60 €	1 823,90 €	6 036,80 €	2 563,20 €
Autres recettes	1 192,56 €	- €	- €	24,07 €	27,08 €
Total	4 931,26 €	3 218,60 €	1 823,90 €	6 060,87 €	2 590,28 €
Résultat	(66 020,58) €	(58 628,85) €	(73 923,41) €	(53 728,06) €	(80 587,58) €

548 (Sport non affectés) + 547 (Tennis)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	2 367,95 €	3 731,35 €	1 665,98 €	2 102,08 €	1 435,74 €
012 - Masse salariale	2 892,12 €	2 909,31 €	3 094,55 €	4 380,86 €	526,00 €
Subvention	42 300,00 €	44 300,00 €	42 300,00 €	43 500,00 €	38 000,00 €
Autres dépenses					1,99 €
Total	47 560,07 €	50 940,66 €	47 060,53 €	49 982,94 €	39 963,73 €
070 - Recettes du service	172,50 €	5 444,00 €	678,00 €	135,00 €	405,00 €
Autres recettes	5,45 €	2,00 €		12,77 €	2,24 €
Total	177,95 €	5 446,00 €	678,00 €	147,77 €	407,24 €
Résultat	(47 382,12) €	(45 494,66) €	(46 382,53) €	(49 835,17) €	(39 556,49) €

549 (Loisirs non affectés) + 58 (Port + Camping + Baignade)	2018	2019	2020	2021	2022
011 - Charges à caractère général	21 117,32 €	13 295,26 €	28 890,33 €	11 002,26 €	11 522,70 €
012 - Masse salariale	296,05 €		5 455,36 €	1 377,09 €	3,45 €
Subvention	12 370,00 €	13 320,00 €	15 045,00 €	27 476,00 €	27 450,00 €
Subvention d'équilibre			39 825,74 €		
Autres dépenses				780,66 €	
Total	33 783,37 €	26 615,26 €	89 216,43 €	40 636,01 €	38 976,15 €
070 - Recettes du service	3 748,15 €	1 870,85 €	18 446,27 €	11 460,35 €	9 959,44 €
Autres recettes		1 401,40 €			
Total	3 748,15 €	3 272,25 €	18 446,27 €	11 460,35 €	9 959,44 €
Résultat	(30 035,22) €	(23 343,01) €	(70 770,16) €	(29 175,66) €	(29 016,71) €

41 (Finances générales) + HCA	2018	2019	2020	2021	2022
002 – Résultat reporté		207 866,41 €			
011 - Charges à caractère général	9 937,88 €	13 947,00 €	9 492,95 €	7 406,85 €	12 680,73 €
012 - Masse salariale	49 889,87 €	116 497,95 €	15 148,18 €	205 566,33 €	547,02 €
014 – Atténuation de produits	305 067,00 €	261 115,00 €	259 303,00 €	263 346,00 €	262 069,00 €
66 – Charges financières	108 806,83 €	107 817,41 €	99 213,11 €	84 908,52 €	80 456,35 €
Autres dépenses	197 689,53 €	2 167,95 €	29 908,72 €	30 205,42 €	17 350,65 €
Total	671 391,11 €	709 411,72 €	413 065,96 €	591 433,12 €	373 103,75 €
002 – Résultat reporté	960 092,36 €		- €	347 125,08 €	625 403,40 €
070 - Recettes du service	79 114,35 €	47 223,66 €	47 549,25 €	46 584,25 €	49 157,81 €
073 - Taxes	3 708 153,83 €	3 686 328,49 €	3 684 421,61 €	3 832 913,65 €	3 908 155,90 €
074 - Dotations et participations	1 625 976,00 €	1 669 859,51 €	1 681 305,64 €	1 569 721,08 €	1 523 939,53 €
075 – Autres produits de gestion courante	9 534,94 €	9 553,73 €	9 806,91 €	11 279,20 €	11 606,01 €
Autres recettes	9 027,31 €	362 760,74 €	27 465,85 €	346 331,04 €	57 241,02 €
Total	6 391 898,79 €	5 775 726,13 €	5 450 549,26 €	6 153 954,30 €	6 175 503,67 €
Résultat	5 720 507,68 €	5 066 314,41 €	5 037 483,30 €	5 562 521,18 €	5 802 399,92 €

Synthèse					
Total DRF	5 458 692,56 €	5 412 719,41 €	5 138 415,37 €	4 848 459,41 €	5 373 401,18 €
Total RRF	7 140 571,18 €	6 471 915,67 €	5 867 524,40 €	6 599 708,63 €	6 823 983,73 €
Solde	1 681 878,62 €	1 059 196,26 €	729 109,03 €	1 751 249,22 €	1 450 582,55 €
Report	(960 092,36) €	207 866,41 €	- €	(347 125,08) €	(625 403,40) €
Opérations exceptionnelles	197 601,07 €	-352 703,41 €		-321 604,14 €	
Solde réel	919 387,33 €	914 359,26 €	729 109,03 €	1 082 520,00 €	825 179,15 €

Vérification					
Totalisation DRF (hors engagement) et CA	5 458 692,56 €	5 412 719,21 €	5 138 415,94 €	4 848 459,41 €	5 373 401,18 €
Totalisation RRF (hors engagement) et CA	7 140 571,18 €	6 471 915,67 €	5 867 524,40 €	6 599 708,63 €	6 823 983,73 €
Différence DRF	0,00 €	0,20 €	-0,57 €	0,00 €	0,00 €
Différence RRF	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €