



## NOTE DE PRESENTATION BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE RELATIVE AUX FINANCES

### BUDGET CHAUFFERIE 2024

#### I. LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

Le budget de fonctionnement permet à notre collectivité d'assurer notre quotidien. La section de fonctionnement regroupe l'ensemble des dépenses et des recettes nécessaires au fonctionnement courant des services communaux. Pour la section de fonctionnement le budget est voté par chapitre. C'est-à-dire que l'ensemble des dépenses de même ordre sont à l'intérieur d'un même chapitre budgétaire.

L'exécutif peut, sans demander l'autorisation de l'assemblée, opérer des virements de crédits entre articles en toute liberté et sans obligation de le notifier au comptable. Il peut également opérer des virements entre chapitre (fongibilité des crédits) à hauteur de 7,5% des dépenses inscrites au budget primitif. Ces virements doivent toutefois apparaître au compte administratif.

Dépenses	Montant	Recettes	Montant
011 - Charges à caractère général	100 510 €	70 - Produits de services, du domaine et ventes diverses	101 001 €
012 - Charges de personnel	7 000 €	75 - Autres produits de gestion courante	552 €
65 - Autres charges de gestion courante	500 €		
66 - Charges financières	125 €		
67 - Charges exceptionnelles	100 €		
022 - Dépenses imprévues	7 920 €		
<b>Total des dépenses réelles</b>	<b>116 155 €</b>	<b>Total des recettes réelles</b>	<b>101 553 €</b>
023 - Virement à la section d'investissement (opération d'ordre)	105 000 €	002 - Résultat de fonctionnement reporté	128 478 €
042 - Opérations d'ordre transferts entre sections	22 405 €	042 - Opérations d'ordre transferts entre sections	13 529 €
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>127 405 €</b>	<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>142 007 €</b>
<b>TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>243 560 €</b>	<b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>243 560 €</b>

## **1. Les dépenses de fonctionnement :**

- a) Les dépenses générales (chapitre 011) : elles regroupent les achats d'électricité, de fioul, de plaquettes, de fournitures et de petits matériels ainsi que l'entretien et les réparations.
- b) Les dépenses de personnel (chapitre 012) : il s'agit des charges de personnel qui sont reversées au budget général.
- c) Les charges de gestion courante (chapitre 065) : il s'agit des créances admises en non-valeur.
- d) Les charges financières (chapitre 066) : ce sont les intérêts des emprunts contractés.
- e) Les charges exceptionnelles (chapitre 067) : il s'agit des intérêts moratoires.
- f) Les dépenses imprévues (chapitre 022) : ce chapitre permet d'imputer des dépenses imprévues.

## **2. Les recettes de fonctionnement :**

- a) Les produits des services et du patrimoine (chapitre 70) : ces recettes proviennent de la vente de chauffage.
- b) Les produits de gestion courante (chapitre 75) : il s'agit des recettes du Fonds de Compensation de la TVA

## **II. LA SECTION D'INVESTISSEMENT :**

Contrairement à la section de fonctionnement qui implique des notions de récurrence et de quotidienneté, la section d'investissement est liée aux projets de la commune à moyen ou long terme. Elle concerne des actions, dépenses ou recettes, à caractère exceptionnel.

Le budget d'investissement regroupe :

- En dépenses : toutes les dépenses faisant varier durablement la valeur ou la consistance du patrimoine de la collectivité. Il s'agit notamment des acquisitions de biens immobiliers, d'études, de travaux, de matériels, de mobilier, matériel informatique...
- En recettes : les recettes dites patrimoniales telles que les recettes perçues en lien avec le FCTVA (Fonds de Compensation de la TVA) et les subventions d'investissement perçues en lien avec les projets d'investissement retenus.

Sur la commune, le budget investissement est voté par chapitre. L'exécutif peut, sans demander l'autorisation de l'assemblée, opérer des virements de crédits entre articles au sein d'un même chapitre en toute liberté et sans obligation de le notifier au comptable. Ces virements doivent toutefois apparaître au compte administratif.

<b>Dépenses</b>	<b>Montant</b>	<b>Recettes</b>	<b>Montant</b>
16 - Emprunts et dettes assimilées	10 310 €		
21 - Immobilisations corporelles	122 624 €		
<b>Total des dépenses financières et d'équipement</b>	<b>132 934 €</b>	<b>Total des recettes financières et d'équipement</b>	<b>0 €</b>
041 – Opérations d'ordre	13 529 €	040 et 041 – Opérations d'ordre	22 405 €
		021 – Virement du fonctionnement	105 000 €
<b>Total des dépenses d'ordre</b>	<b>13 529 €</b>	<b>Total des recettes d'ordre</b>	<b>127 405 €</b>
		001 – Résultat d'investissement reporté	19 058 €
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>146 463 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>146 463 €</b>

### 1. Principaux projets de l'année :

Renouvellement de la télégestion pour un montant de 78 600 €

### 2. Recettes d'investissement attendues :

Amortissements : 22 405 €

Virement de la section de fonctionnement vers la section d'investissement : 105 000 €

Excédent d'investissement reporté : 19 058 €

### III. LES DONNEES SYNTHETIQUES DU BUDGET :

#### Recettes et dépenses :

- Fonctionnement : 243 560 €
- Investissement réparties de la façon suivante :
  - recettes : résultat d'investissement reporté : 19 058 €
  - nouveaux crédits : 127 405 €
  - TOTAL : 146 463 €
  - dépenses : 146 463 €



**Dépenses de fonctionnement**

29/02/2024

**Vue d'ensemble N-1 & année en cours.**

		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	0.00	0.00	0.00	
022	-Dépenses imprévues	7 275.00	0.00	0.00	7 920.00
023	-Virement à la section d'investissement	90 000.00	0.00	0.00	105 000.00
6061	-Fournitures non stockables (eau,	60 000.00	46 724.95	0.00	60 000.00
6068	-Autres matières et fournitures	0.00	0.00	0.00	
611	-Sous-traitance générale	4 000.00	1 563.10	0.00	4 000.00
61521	-Entretien, réparations bâtiments publics	5 000.00	255.77	0.00	3 000.00
61523	-Entretien, réparations réseaux	18 000.00	4 672.31	0.00	20 510.00
61528	-Entretien, réparation autres biens	0.00	445.20	0.00	
6156	-Maintenance	3 000.00	1 816.96	0.00	3 000.00
617	-Etudes et recherches	0.00	0.00	0.00	
6215	-Personnel affecté par CL de	7 000.00	4 425.00	0.00	7 000.00
6228	-Divers	0.00	0.00	0.00	
6241	-Transports sur achats	3 000.00	1 117.20	0.00	3 000.00
627	-Services bancaires et assimilés	0.00	0.47	0.00	
62871	-Remb. frais à la coll. de rattachement	7 000.00	4 350.00	0.00	7 000.00
637	-Autres impôts, taxes (autres	0.00	15.00	0.00	
6541	-Créances admises en non-valeur	500.00	0.00	0.00	500.00
66111	-Intérêts réglés à l'échéance	330.00	321.30	0.00	125.00
6688	-Autre	0.00	0.00	0.00	
6711	-Intérêts moratoires, pénalités / marché	100.00	0.00	0.00	100.00
6811	-Dot. amort. Immos incorp. et corporelles	22 405.00	22 405.00	0.00	22 405.00

227610.00	88112.26	0.00	243860.00
-----------	----------	------	-----------

**Recettes de fonctionnement**

29/02/2024

**Vue d'ensemble N-1 & année en cours.**

		Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prévu 2024
002	-Résultat de fonctionnement reporté	111 080.88	111 080.88	0.00	128 478.88
701	-Ventes produits finis et intermédiaires	92 000.12	78 375.10	0.00	90 000.12
7083	-Locations diverses	11 000.00	10 380.61	0.00	11 000.00
74	-Subventions d'exploitation	0.00	0.00	0.00	
7581	-FCTVA	0.00	225.55	0.00	552.00
7718	-Autres produits except. opérat° gestion	0.00	0.00	0.00	
7741	-Subvent° excep. coll. de rattachement	0.00	0.00	0.00	
777	-Quote-part subv invest transf cpte résul	13 529.00	13 529.00	0.00	13 529.00
778	-Autres produits exceptionnels	0.00	0.00	0.00	

227810.00	213591.14	0.00	243580.00
-----------	-----------	------	-----------

**Dépenses d'investissement**

29/02/2024

**Vue d'ensemble N-1 & année en cours.**

			Prévu 2023	Réalisé 2023	Rar N-1	Prévu 2024
001	00	-Solde d'exécution sect°	0.00	0.00	0.00	
13912	00	-Sub. équipt cpte résult. Régions	5 090.00	5 090.00	0.00	5 090.00
13917	00	-Sub. équipt cpte résult. Budget	3 739.00	3 739.00	0.00	3 739.00
13918	00	-Autres subventions d'équipement	4 700.00	4 700.00	0.00	4 700.00
1641	00	-Emprunts en euros	10 115.96	10 114.10	0.00	10 310.00
166	00	-Refinancement de dette	0.00	0.00	0.00	
2131	000	-Bâtiments	20 000.00	0.00	0.00	14 024.86
2138	000	-Autres constructions	89 057.00	0.00	0.00	30 000.00
<b>Articles utilisés depuis cette année :</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
2153	500	-Installations à caractère spécifique	0.00	0.00	0.00	78 600.00

132701.96	23643.10	0.00	146463.86
-----------	----------	------	-----------

**Recettes d'investissement**

29/02/2024

**Vue d'ensemble N-1 & année en cours.**

Vue d'ensemble N-1 & année en cours.			Prévu 2023	Réalis 2023	Rar N-1	Prévu 2024
001	00	-Solde d'exécution sect°	20 296.96	20 296.96	0.00	19 058.86
021	00	-Virement de la section de	90 000.00	0.00	0.00	105 000.00
10222	00	-FCTVA	0.00	0.00	0.00	
1068	00	-Autres réserves	0.00	0.00	0.00	
28121	00	-Aménagement Terrains nus	0.00	0.00	0.00	
28131	00	-Bâtiments	11 362.00	11 362.00	0.00	11 362.00
28138	00	-Autres constructions	11 043.00	11 043.00	0.00	11 043.00
1641	000	-Emprunts en euros	0.00	0.00	0.00	
166	000	-Refinancement de dette	0.00	0.00	0.00	

132701.96	42701.96	0.00	146463.86
-----------	----------	------	-----------