



COMPTE ADMINISTRATIF 2022

NOTE EXPLICATIVE DE SYNTHESE

SOMMAIRE

I. Les résultats 2022 du budget général	3
A. L'exécution des prévisions de recettes de fonctionnement	4
B. L'exécution des prévisions de dépenses de fonctionnement	5
C. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement)	6
D. Les dépenses d'équipement	7
E. Le financement des dépenses d'équipement	10
F. L'évolution de l'encours de dette	11
II. Les résultats 2022 du budget annexe de l'eau potable	12
A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement	12
B. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne	13
C. L'exécution des prévisions de la section d'investissement	13
D. L'évolution de l'encours de dette	14
III. Les résultats 2022 du budget annexe du stationnement	15
A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement	15
B. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne	17
C. L'exécution des prévisions de la section d'investissement	17
D. L'évolution de l'encours de dette	18
IV. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement	19

Le compte administratif termine le cycle annuel budgétaire et retrace l'exécution budgétaire de l'année.

Ainsi, le compte administratif 2022 du budget a été précédé par :

- le débat d'orientation budgétaire tenu le 16 novembre 2021,
- le vote du budget primitif 2022 intervenu le 21 décembre 2021,
- le vote du budget supplémentaire 2022 intervenu le 27 juin 2022
- les décisions modificatives adoptées le 11 octobre, 14 novembre et le 12 décembre 2022.

Ce rapport de présentation a vocation à synthétiser et commenter les données issues des maquettes budgétaires du budget général et des budgets annexes (eau et stationnement).

I. Les résultats 2022 du budget général

		Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Section de fonctionnement	36 218,2 K€	41 343,6 K€	5 125,4 K€
	Section d'investissement	13 477,6 K€	12 085,9 K€	-1 391,7 K€
	Résultat de l'exercice	49 695,8 K€	53 429,5 K€	3 733,7 K€
		+	+	
Résultats reportés N-1	Section de fonctionnement (002)	0,0 K€	1 396,2 K€	1 396,2 K€
	Section d'investissement (001)	2 723,5 K€	0,0 K€	-2 723,5 K€
		=	=	
Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Section de fonctionnement	36 218,2 K€	42 739,8 K€	6 521,6 K€
	Section d'investissement	16 201,1 K€	12 085,9 K€	-4 115,3 K€
	Résultat de clôture	52 419,3 K€	54 825,6 K€	2 406,3 K€
Restes à réaliser à reporter en N+1				
	Section d'investissement	6 312,7 K€	4 226,3 K€	-2 086,4 K€
Résultats Cumulés	Section de fonctionnement	36 218,2 K€	42 739,8 K€	6 521,6 K€
	Section d'investissement	22 513,8 K€	16 312,2 K€	-6 201,6 K€
	Résultat net des restes à réaliser	58 732,0 K€	59 052,0 K€	320,0 K€

Le résultat de l'exercice 2022 est excédentaire de 3 733.7 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 5 125.4 k€ de la section de fonctionnement ;
- un besoin de financement de 1 391.7 k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2022¹, le résultat cumulé 2022 ressort à 320 k€.

Les prévisions de dépenses et de recettes étant équilibrées, le résultat d'exécution est influencé par les écarts éventuels liés au taux d'exécution rapporté aux prévisions (exécution inférieure aux prévisions de dépenses, exécution supérieure ou inférieure aux prévisions de recettes) induits par le principe de prudence avec lequel doivent être élaborés les budgets.

Ainsi, s'agissant de l'appréciation du compte administratif 2022, il conviendra, dans le présent rapport de rapprocher les prévisions inscrites au budget avec les réalisations effectives, tant en dépenses qu'en recettes.

A. L'exécution des prévisions de recettes de fonctionnement

	BP 2022	Encaissé 2022	% réalisé	Solde
Total 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	239,2 K€	261,3 K€	109,2%	22,1 K€
703 - Redevances et recettes d'utilisation du domaine	614,0 K€	677,2 K€	110,3%	63,2 K€
704 - Travaux	5,0 K€	0,0 K€	0,7%	-5,0 K€
706-708 Prestation de services et autres	1 646,9 K€	1 660,0 K€	100,8%	13,2 K€
Total 70 - PRODUITS DE SERVICES	2 265,8 K€	2 337,2 K€	103,2%	71,4 K€
731 - Impôts locaux	23 460,3 K€	23 759,1 K€	101,3%	298,8 K€
732 - Fiscalité reversée	2 828,3 K€	2 828,3 K€	100,0%	0,0 K€
Autres taxes	3 473,4 K€	3 576,3 K€	103,0%	102,9 K€
Total 73 - IMPOTS ET TAXES	29 762,0 K€	30 163,7 K€	101,3%	401,6 K€
7411 - dotation forfaitaire	3 191 K€	3 191 K€	100,0%	0,0 K€
74123 - dotation de solidarité urbaine	1 160 K€	1 160 K€	100,0%	0,3 K€
74127 - dotation nationale de péréquation	272 K€	272 K€	100,0%	0,0 K€
Autres dotations	2 168 K€	2 135 K€	98,5%	-32,9 K€
Total 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	6 790 K€	6 758 K€	99,5%	-32,6 K€
Total 75 - AUTRES PRODUITS	822 K€	863 K€	105,0%	41,0 K€
Total Recettes de gestion	39 879 K€	40 383 K€	101,3%	503,5 K€
Total 76 - PRODUITS FINANCIERS	3,0 K€	8,3 K€	275,7%	5,3 K€
Total 77 et 78 - PRODUITS EXCEPT et PROVISION	686,1 K€	935,4 K€	136,3%	249,2 K€
Total recettes réelles de fonctionnement	40 569 K€	41 327 K€	101,9%	758,0 K€

Le taux d'encaissement des recettes est de 101.9%. La réalisation est plus importante compte tenu notamment de la dynamique des bases fiscales, des droits de mutations immobilière (compte 73 autres taxes) et des titres liés aux avoirs émis par les fournisseurs (compte 77).

¹ Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

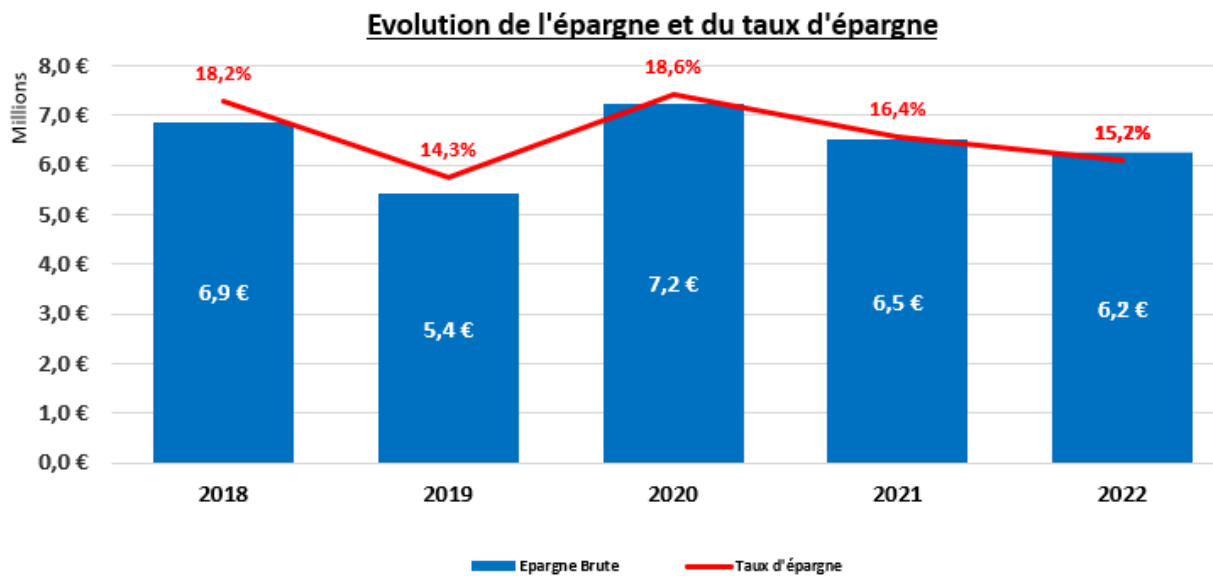
B. L'exécution des prévisions de dépenses de fonctionnement

	BP 2022	Payé 2022	% réalisé	Solde
Fluides (EDF, GDF, carburant)	3 659 K€	3 237 K€	88,5%	422 K€
Petites fournitures (entretien, administratives, scolaires, de voirie...)	969 K€	899 K€	92,8%	70 K€
Contrats de prestations de services (restauration scolaire)	1 369 K€	1 368 K€	99,9%	1 K€
Entretien et réparations (voirie, bât, matériel...)	3 671 K€	3 576 K€	97,4%	95 K€
Frais postaux et frais de télécommunication	213 K€	203 K€	95,1%	10 K€
Autres	4 161 K€	3 814 K€	91,7%	346 K€
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	14 041 K€	13 096 K€	93,3%	945 K€
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	16 710 K€	16 656 K€	99,7%	54 K€
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS (FPIC)	405 K€	405 K€	100,0%	0 K€
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 973 K€	3 845 K€	96,8%	128 K€
Dépenses de gestion	35 129 K€	34 002 K€	96,8%	1 127 K€
66 - CHARGES FINANCIERES	737 K€	729 K€	98,9%	8 K€
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	249 K€	111 K€	44,4%	139 K€
68 - PROVISIONS	60 K€	0 K€	0,0%	60 K€
Total dépenses réelles de fonctionnement	36 176 K€	34 842 K€	96,3%	1 334 K€

Le taux de réalisation est de 96.3%. Tout en étant conformes aux inscriptions, ces réalisations reflètent les efforts d'optimisation consentis sur l'ensemble des postes de dépenses.

C. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne brute (épargne brute / recettes réelles de fonctionnement)

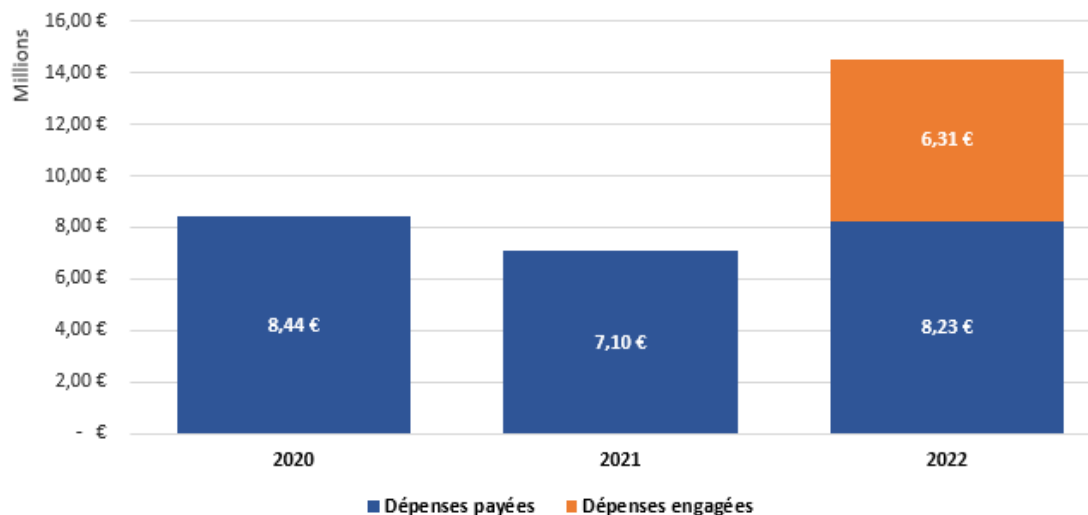
Ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée à l'investissement ou au remboursement de la dette. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement qui n'est pas absorbée par les dépenses récurrentes de fonctionnement.



Compte tenu des taux de réalisation décrits précédemment, l'épargne brute représente 15.2% des recettes de fonctionnement 2022, en légère baisse par rapport à 2021. Les mesures prises pour limiter l'impact de la crise énergétique ont porté leurs fruits.

D. Les dépenses d'équipement

Le niveau de l'investissement est lié au cycle de conception puis de réalisation des projets mais également aux contraintes financières (évolution des dotations de l'Etat, de la fiscalité, des dépenses de fonctionnement...).



En 2022, 14.54 M€ ont été réalisés dont 6.3 M€ de restes à réaliser (travaux en cours ou factures restant à parvenir).

Chapitre	Total budget 2022	Payé 2022	Restes à réaliser 2022	% réalisé
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	132 K€	12 K€	41 K€	40,3%
204 - SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	360 K€	122 K€	201 K€	89,6%
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 381 K€	3 379 K€	655 K€	92,1%
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	11 441 K€	4 601 K€	5 308 K€	86,6%
Opérations d'équipement	221 K€	112 K€	108 K€	100,0%
Total des dépenses d'équipement	16 534 K€	8 226 K€	6 313 K€	87,9%

Les crédits des chapitres 20, 204, 21, 23 et les opérations d'équipement correspondent aux dépenses d'équipement que les services municipaux ont réalisé en 2022. Le montant des dépenses d'équipement payées s'élève à 8 226 k€.

Les restes à réaliser (à payer) de l'exercice 2022, qui correspondent soit à des travaux en cours soit à des factures non encore parvenues, viendront augmenter l'enveloppe globale des investissements à payer en 2023. Le montant des restes à réaliser est de 6 204 k€.

Le chapitre 20 regroupe les frais d'études, les licences et les logiciels.

Le chapitre 204 englobe les subventions d'investissement versées à d'autres partenaires comme par exemple les aides reversées aux commerces dans le cadre du fonds d'Intervention pour les services, l'artisanat et le commerce (FISAC).

Le chapitre 21 comprend les opérations d'acquisition de terrains, de matériels, de mobiliers et de véhicules.

Le chapitre 23 regroupe l'ensemble des travaux.

Réalisations 2022

Libellé	Total budget 2022	Payé 2022	Restes à réaliser 2022	% réalisé
0001 - AFFAIRES GÉNÉRALES				
dont 020-001 : 33-PROGRAMME DE RENOUELEMENT DU PARC DE VÉHICULES	285 K€	46 K€	239 K€	100%
dont 020-002 : 198-EVOLUTION RESSOURCES INFORMATIQUES	221 K€	112 K€	108 K€	100%
dont 020-005 : 237-RENOUELEMENT MOBILIER ET MATERIEL DIVERS	31 K€	27 K€	0 K€	89%
dont 020-029 : 37-ACHATS DE DÉFIBRILLATEURS POUR LES ERP	22 K€	20 K€	1 K€	97%
dont 024-003 : 59-RENOUELEMENT MATERIEL SERVICE MANIFESTATIONS	24 K€	24 K€	0 K€	99%
dont 026-006 : 8-EXTENSION CIMETIÈRE SAINT LAZARE	499 K€	238 K€	52 K€	58%
dont 026-012 : PROGRAMME DE REPRISES DES ALLEES DES CIMETIERES	20 K€	20 K€	0 K€	100%
dont 026-016 : 5-CONSOLIDATION DES MURS DU CIMETIÈRE DE SAINT LAZARE	20 K€	0 K€	20 K€	96%
dont 026-019 : ACQUIS. VEHICULES ELECTRIQUES LEGERES - CIMETIERES	36 K€	36 K€	0 K€	100%
dont 026-025 : 238-COLUMBARIUM	41 K€	41 K€	0 K€	99%
Total 0001 - AFFAIRES GÉNÉRALES	1 336 K€	643 K€	456 K€	82,3%
0002 - ECONOMIE, COMMERCE ET TOURISME				
dont 020-132 : 211-MAISON DES PROJETS	48 K€	0 K€	0 K€	0%
dont 94-011 : MISE EN PLACE AIDES A L'INVESTISSEMENT	28 K€	28 K€	0 K€	100%
Total 0002 - ECONOMIE, COMMERCE ET TOURISME	76 K€	28 K€	0 K€	36,4%
0003 - SANTÉ, SOCIAL ET SENIORS				
dont 520-009 : 171-MATÉRIEL SPÉCIFIQUE POUR LE CENTRE DE SANTÉ	2 K€	1 K€	1 K€	93%
dont 523-008 : 36-ESPOULETTE : CONSTRUCTION D'UN CCAS ET D'UNE SALLE DE RÉUNION	180 K€	1 K€	3 K€	2%
dont 8220-033 : PROGRAMME "VIVONS ENSEMBLE DANS LA CITE"	88 K€	25 K€	63 K€	100%
Total 0003 - SANTÉ, SOCIAL ET SENIORS	336 K€	28 K€	67 K€	28,4%
Libellé	Total budget 2022	Payé 2022	Restes à réaliser 2022	% réalisé
0004 - URBANISME ET TRAVAUX				
dont 020-043 : 9-MISE EN CONFORMITÉ DES BÂTIMENTS COMMUNAUX	93 K€	61 K€	30 K€	98%
dont 020-045 : 112-PROGRAMME DE BORNES INCENDIES	130 K€	69 K€	54 K€	95%
dont 020-053 : 118-RENOUELEMENT DU MATERIEL COURANT SERVICE PROPRETE	3 K€	2 K€	1 K€	100%
dont 020-054 : 120-RENOUELEMENT DU MATERIEL COURANT SERVICE VOIRIE	10 K€	10 K€	0 K€	100%
dont 020-071 : 159-MISE AUX NORMES ARMOIRES D'ECLAIRAGE (30 PAR AN)	66 K€	59 K€	3 K€	94%
dont 020-087 : 11-PROGRAMME RENOUELEMENT DU MATÉRIEL DES ATELIERS	14 K€	14 K€	0 K€	99%
dont 020-091 : 13-ACCESSIBILITE BATIMENTS-MISE AUX NORMES	82 K€	4 K€	22 K€	32%
dont 020-099 : NOUVELLE NORME ASCENSEUR (CHAPEAU ROUGE)	13 K€	13 K€	0 K€	100%
dont 020-103 : 14-MISE AUX NORMES DES ASCENSEURS	19 K€	0 K€	18 K€	93%
dont 020-120 : TRAVAUX ERP	11 K€	0 K€	11 K€	100%
dont 020-123 : 17-HÔTEL DE VILLE : TRAVAUX DE RÉNOVATION	376 K€	106 K€	248 K€	94%
dont 020-124 : 18-MAIRIE ANNEXE DE CHAPEAU ROUGE : TRAVAUX DE RÉNOVATION	291 K€	1 K€	116 K€	40%
dont 020-125 : 19-MAISON DES SERVICES PUBLICS : TRAVAUX DE RÉNOVATION	316 K€	294 K€	22 K€	100%
dont 020-130 : APPLICATION DECRET TERTIAIRE	153 K€	123 K€	30 K€	100%
dont 020-134 : 26-AMÉNAGEMENT DE LOCAUX À ST MARTIN	444 K€	301 K€	135 K€	98%
dont 020-135 : 28-AUDITS ÉNERGÉTIQUES DES PRINCIPAUX BÂTIMENTS DANS LE CADRE DU DÉCRET TERTIAIRE	50 K€	0 K€	22 K€	44%
dont 020-140 : 239-TVX RUE PIERRE JULIEN 136-138	114 K€	0 K€	114 K€	100%
dont 020-141 : 240-TVX BOULEVARD DE GAULLE 17	101 K€	0 K€	101 K€	100%
dont 12-002 : 221-MISE A NIVEAU DES WC EXISTANTS	12 K€	10 K€	2 K€	100%
dont 12-003 : 233-DEPLACEMENT DU CARROUSEL ET DES TOILETTES PUBLIQUES DU JARDIN PUBLIC	200 K€	1 K€	199 K€	100%
dont 24-001 : 227- AMÉNAGEMENT DE L'ANCIENNE COUR DE LA CHAMBRE DES MÉTIERS ET DE L'ARTISANAT	112 K€	14 K€	46 K€	53%
dont 813-005 : 242-CAMERA VERBALISATION DES DECHETS	10 K€	0 K€	10 K€	100%
dont 814-001 : 124-ENTRETIEN ECLAIRAGE PUBLIC - RECONSTRUCTION	271 K€	241 K€	23 K€	97%
dont 8220-001 : 129-RENOUELEMENT DES VOIRIES DES QUARTIERS	1 230 K€	558 K€	656 K€	99%
dont 8220-010 : 131-134-MOBILIER ET SIGNALISATION HORIZONTALE PAR ENTREPRISE	111 K€	78 K€	38 K€	104%
dont 8220-076 : 183-HONORAIRES DE GEOMETRE (HORS TRAVAUX)	16 K€	5 K€	0 K€	36%
dont 8220-078 : 138-PARTICIPATION EXTENSIONS DE RESEAUX (LOI SRU)	79 K€	51 K€	14 K€	82%
dont 8220-107 : 140-CHEMIN DES GREZES, RUE DES GREZES, GIRATOIRE	113 K€	15 K€	123 K€	122%
dont 8220-112 : AMENAGEMENT ZONE PARKING DEVANT MONOD	21 K€	0 K€	21 K€	100%
dont 8220-122 : ETUDES CYCLES	22 K€	16 K€	6 K€	100%
dont 8220-127 : GIRATOIRE KENNEDY	23 K€	17 K€	6 K€	100%
dont 8220-130 : 152-AMENAGEMENT RUE PAUL LOUBET	314 K€	26 K€	289 K€	100%
dont 8220-134 : 109-RESTAURATION BACHE INCENDIE PORTES DE PROVENCE	118 K€	0 K€	118 K€	100%
dont 8220-140 : 232-REFECTION DES PASSAGES PIETONS DES ALLEES PROVENCALES	162 K€	1 K€	160 K€	99%
dont 8220-143 : RENOUELEMENT CAMIONS ET ENGINS	341 K€	206 K€	135 K€	100%
dont 8221-042 : 204-AMENAGEMENT DE PARKING DE SERVICE SAINT MARTIN	448 K€	119 K€	322 K€	98%
dont 823-036 : REFECTION ALLEES JARDIN PUBLIC ET MOBILIER	39 K€	38 K€	1 K€	99%
Total 0004 - URBANISME ET TRAVAUX	6 584 K€	2 551 K€	3 466 K€	91,4%

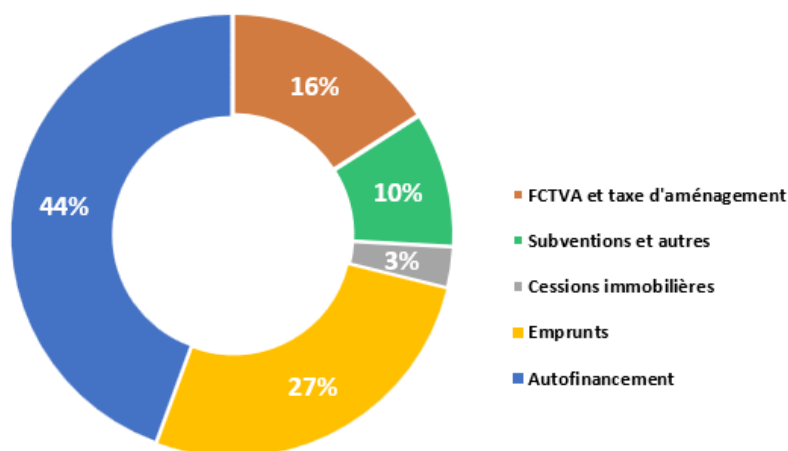
Libellé	Total budget 2022	Payé 2022	Restes à réaliser 2022	% réalisé
0005 - DEV CENTRE VILLE ET DES QUARTIERS (SÉCURITÉ)				
dont 020-015 : 111-COEUR DE VILLE ET AUTRES - CONSTITUTION DE RESERVES FONCIERES	2 797 K€	2 521 K€	9 K€	90%
dont 020-052 : 243-PROGRAMME RENOUVELLEMENT MATERIEL ESPACES VERTS	122 K€	50 K€	71 K€	100%
dont 020-101 : 122-PROGRAMME COEUR DE VILLE	326 K€	38 K€	117 K€	48%
dont 112-002 : 92-ACQUISITION DE MATERIEL DE SECURITE	17 K€	0 K€	17 K€	100%
dont 112-003 : 51-VIDÉOPROTECTION DES QUARTIERS	424 K€	271 K€	137 K€	96%
dont 112-022 : 55-MODERNISATION / RENOVATION DU CSU	84 K€	8 K€	65 K€	87%
dont 810-003 : FONTAINES - PROGRAMME PLURIANNULE	29 K€	29 K€		100%
dont 821-002 : 128-MODERNISATION ET REMPLACEMENT DU MOBILIER URBAIN	125 K€	48 K€	76 K€	100%
dont 8220-011 : SCHEMA DE CIRCULATION	12 K€	12 K€		100%
dont 8220-067 : 95-MISE EN PLACE DE BORNES AUTOMATIQUES EN CENTRE-VILLE	425 K€	0 K€	425 K€	100%
dont 8221-041 : 244-AMENAGEMENT PARKING DU THEATRE	342 K€	281 K€	61 K€	100%
dont 8222-012 : 65-PARKING SAINT MARTIN - LUMINAIRES	40 K€	36 K€	4 K€	100%
dont 824-003 : 184-SUBVENTIONS FACADES + DEVANTURES COMMERCIALES	138 K€	43 K€	78 K€	88%
Total 0005 - DEV CENTRE VILLE ET DES QUARTIERS (SÉCURITÉ)	4 948 K€	3 405 K€	1 061 K€	90,3%
0006 - SPORT				
dont 412-006 : ACHAT EQUIPEMENTS SPORTIFS	31 K€	22 K€	8 K€	96%
dont 412-066 : STADE BAGATELLE - TRAVAUX DE RENOVATION	12 K€	12 K€	0 K€	100%
dont 412-069 : ACQUISITION DE BUT MOBILE (BAGATELLE ET LE PLAN)	14 K€	0 K€	14 K€	100%
dont 414-039 : CENTRE EQUESTRE : TRAVAUX DE MISE EN CONFORMITE	18 K€	18 K€		100%
dont 414-049 : 175-CREATION PLAINE DES SPORTS (PUMP TRACK...)	57 K€	2 K€	55 K€	100%
dont 414-051 : 29-STADE BOULISTE : TRAVAUX DE MISE EN CONFORMITÉ ERP	36 K€	0 K€	32 K€	90%
dont 522-023 : EMA PRACOMTAL - TRAVAUX DE RENOVATION	4 K€	3 K€	1 K€	98%
Total 0006 - SPORT	208 K€	61 K€	139 K€	96,2%
0007 - EDUCATION ET JEUNESSE				
dont 20-003 : 68-PROGRAMME PLURIANNUEL DE MOBILIER ET PHOTOCOPIEURS ECOLES	42 K€	40 K€	0 K€	96%
dont 21-005 : 245-PROGRAMME REPRISE COURS DES ECOLES	75 K€	50 K€	25 K€	100%
dont 21-022 : 69-PROGRAMME PLURIANNUEL DE PEINTURES	143 K€	89 K€	54 K€	100%
dont 21-023 : 70-PROGRAMME PLURIANNUEL DE MODERNISATION DE INSTALLATIONS DE	44 K€	43 K€	1 K€	100%
dont 21-035 : 71-PROGRAMME PLURIANNUEL DE MISE AUX NORMES DES ÉTABLISSEMENT	18 K€	10 K€	7 K€	98%
dont 21-036 : 72-PROGRAMME PLURIANNUEL DE MODERNISATION DES AIRES DE JEUX	24 K€	21 K€	2 K€	99%
dont 21-040 : 73-PROGRAMME PLURIANNUEL DE REMPLACEMENT DES STORES	33 K€	17 K€	17 K€	100%
dont 21-058 : 76-REPRISES DES ÉTANCHÉITÉS	200 K€	121 K€	78 K€	99%
dont 21-060 : 199-74 SÉCURITÉ et INFORMATISATION DES ÉCOLES	99 K€	98 K€	1 K€	100%
dont 21-062 : 246-EXTENSION ECOLE DES ALLEES	280 K€	142 K€	138 K€	100%
dont 21-073 : 75-SÛRETÉ DANS LES ÉCOLES	51 K€	21 K€	21 K€	81%
dont 21-074 : 77-ÉLÉMENTAIRE MARGERIE : RÉNOVATION DES FAÇADES	409 K€	215 K€	195 K€	100%
dont 21-075 : 163-AGRANDISSEMENT ÉCOLE DE MAUBEC	30 K€	0 K€	6 K€	18%
dont 21-083 : 78-MATERNELLE PRACOMTAL : REMPLACEMENT DES MENUISERIES	136 K€	51 K€	85 K€	100%
dont 21-086 : TRAVAUX ECOLE DES CHAMPS	16 K€	15 K€	0 K€	100%
dont 21-087 : PREAU ELEMENTAIRE PRACOMPTAL	43 K€	43 K€		100%
dont 21-088 : SANITAIRES MATERNELLE NOCAZE	80 K€	53 K€	28 K€	100%
dont 21-089 : GS LA GONDOLE COUR	14 K€	14 K€		100%
Total 0007 - EDUCATION ET JEUNESSE	1 766 K€	1 063 K€	665 K€	97,8%
0008 - CULTURE ET PATRIMOINE				
dont 322-011 : MUSEE DE LA VILLE	5 K€	0 K€	4 K€	82%
dont 323-001 : RELIURES ET RESTAURATIONS DES ACTES	4 K€	2 K€	3 K€	100%
dont 323-020 : 214-ARCHIVES - DONATION ET VALORISATION DU FONDS PATRIMONIAL DE LA COLLECTION VALLENTIN DU CHEYLARD	25 K€	10 K€	7 K€	70%
dont 324-005 : 44-LES CARMES : TRANSFORMATION DU SITE	318 K€	51 K€	11 K€	19%
dont 324-019 : 42-COLLÉGIALE SAINTE CROIX : RÉNOVATION	180 K€	29 K€	148 K€	98%
Total 0008 - CULTURE ET PATRIMOINE	535 K€	93 K€	173 K€	49,7%

Libellé	Total budget 2022	Payé 2022	Restes à réaliser 2022	% réalisé
0009 - ENVIRONNEMENT ET DEMOCRATIE LOCALE				
dont 4221-001 : 121-AIRE DE JEUX	259 K€	79 K€	148 K€	88%
dont 8220-137 : 151-PIEDS D'ARBRES ALLEES PROVENCALES	50 K€	19 K€	19 K€	76%
dont 823-006 : CREATION D'AMENAGEMENTS PAYSAGERS	33 K€	0 K€	33 K€	98%
dont 823-013 : 139-PROGRAMME PLURIANNUEL DE PLANTATIONS - ECONOMIE TEMPS EN	46 K€	27 K€	5 K€	69%
dont 823-029 : 247-JARDINS PARTAGES NOCAZE	139 K€	119 K€		86%
dont 823-042 : CREATION DE CANISITES	12 K€	0 K€	12 K€	100%
dont 823-048 : 137-GESTION CENTRALISEE ARROSAGE	26 K€	2 K€	24 K€	98%
dont 823-050 : 135-ECONOMIE D'EAU - RECHERCHE FUITE APPROFONDIES 10 SITES + COI	15 K€	0 K€	0 K€	0%
dont 823-051 : 153-DEPLOIEMENT DE PRAIRIES FLEURIES ET COUVRE SOLS (ECOLOGIE)	8 K€	0 K€		0%
Total 0009 - ENVIRONNEMENT ET DEMOCRATIE LOCALE	604 K€	246 K€	257 K€	83,2%
0010 - LOGEMENT ET MOBILITES				
dont 821-004 : 107-MOBILIER URBAIN APPUIS VÉLOS + BOX À VÉLOS	13 K€	0 K€	11 K€	89%
dont 8220-141 : 100-CREATION DE PISTES CYCLABLES	129 K€	108 K€	18 K€	98%
Total 0010 - LOGEMENT ET MOBILITES	141 K€	108 K€	30 K€	97,4%
Total général	16 534 K€	8 226 K€	6 313 K€	87,9%

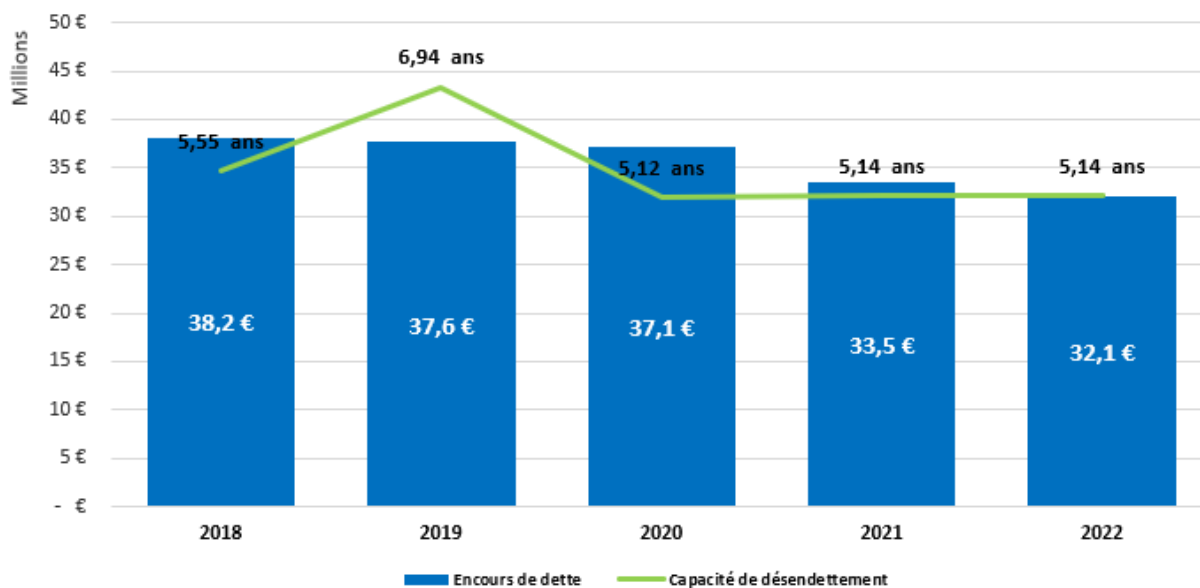
De manière générale, l'écart entre les réalisations et les prévisions correspond à des décalages dans le temps dans la réalisations des actions.

Globalement, le niveau de réalisation de près de 88 % reste élevé.

E. Le financement des dépenses d'équipement



F. L'évolution de l'encours de dette



En 2022, l'encours de dette est de 32.1 M€ soit en baisse de 4.1% par rapport à 2021.

La capacité de désendettement demeure faible et stable, autour de 5 années.

II. Les résultats 2022 du budget annexe de l'eau potable

		Dépenses	Recettes	Solde
Réalisations de	Section de fonctionnement	1 112,9 K€	1 363,0 K€	250,1 K€
	Section d'investissement	636,3 K€	977,3 K€	341,0 K€
	Résultat de l'exercice	1 749,2 K€	2 340,3 K€	591,1 K€
		+	+	
Résultats reportés N-1	Section de fonctionnement (002)	0,0 K€	349,9 K€	349,9 K€
	Section d'investissement (001)	0,0 K€	599,0 K€	599,0 K€
		=	=	
Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Section de fonctionnement	1 112,9 K€	1 712,9 K€	600,0 K€
	Section d'investissement	636,3 K€	1 576,3 K€	940,0 K€
	Résultat de clôture	1 749,2 K€	3 289,2 K€	1 540,0 K€
Restes à réaliser à reporter en N+1	Section d'investissement	897,6 K€	0,0 K€	-897,6 K€
Résultats Cumulés	Section de fonctionnement	1 112,9 K€	1 712,9 K€	600,0 K€
	Section d'investissement	1 533,9 K€	1 576,3 K€	42,4 K€
	Résultat net des restes à réaliser	2 646,8 K€	3 289,2 K€	642,4 K€

Le résultat de l'exercice 2022 est excédentaire de 591.1 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 250.1 k€ de la section de fonctionnement ;
- un excédent de financement de 341 k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2022², le résultat cumulé 2022 ressort à 642.4 k€.

A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement

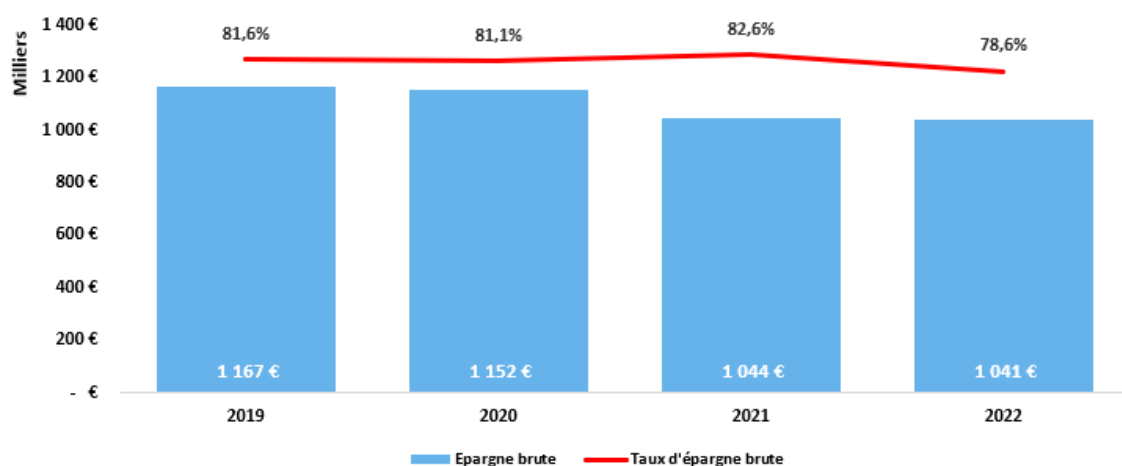
	BP 2022	Encaissé 2022	% réalisé	Solde
74 - Dotations et participations	0,0 K€	14,2 K€		-14,2 K€
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (surtaxe)	1 400,0 K€	1 304,3 K€	93,2%	95,7 K€
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,0 K€	5,6 K€		-5,6 K€
Total Recettes de fonctionnement	1 400 K€	1 324 K€	94,6%	76 K€

² Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

	BP 2022	Payé 2022	% réalisé	Solde
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	239,1 K€	153,0 K€	64,0%	86,1 K€
012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	110,2 K€	93,8 K€	85,1%	16,4 K€
66 - CHARGES FINANCIERES	39,6 K€	36,1 K€	91,1%	3,5 K€
Total Dépenses de fonctionnement	388,9 K€	282,9 K€	72,7%	106 K€

Cette section est financée exclusivement par la redevance du service public de l'eau perçue auprès des usagers.

B. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne



L'épargne reste stable sur la période.

C. L'exécution des prévisions de la section d'investissement

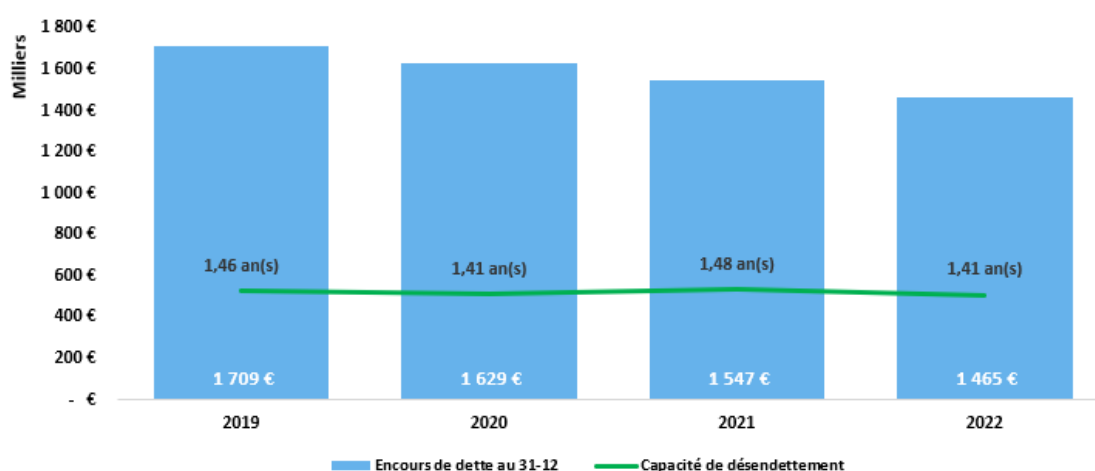
L'année 2022 a permis de réaliser 1 339 k€ de travaux de rénovation et d'extension des réseaux d'eau potable dont 897.6 k€ de restes à payer (factures restant à parvenir).

Ces travaux ont été financés par l'autofinancement, la récupération de la TVA et sans faire appel à l'emprunt

	BP 2022	Payé 2022	Restes à payer 2022	% réalisé
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	3 200,6 K€	441,9 K€	897,6 K€	41,9%
Total des dépenses d'équipement	3 200,6 K€	441,9 K€	897,6 K€	41,9%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	82,0 K€	81,9 K€	0,0 K€	99,9%
Total des dépenses financières	82,0 K€	81,9 K€	0,0 K€	99,9%
Total des dépenses réelles d'investissement	3 282,6 K€	523,8 K€	897,6 K€	43,3%

	BP 2022	Encaissé 2022	Restes à encaisser	% réalisé
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	838,8 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
Total des recettes d'équipement	838,8 K€	0,0 K€	0,0 K€	0%
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	483,7 K€	73,7 K€	0,0 K€	15%
Total des recettes financières	483,7 K€	73,7 K€	0,0 K€	15%
Total des recettes réelles d'investissement	1 322,5 K€	73,7 K€	0,0 K€	6%

D. L'évolution de l'encours de dette



L'encours de dette est de 1 465 k€ fin 2022 soit une baisse de 82 k€ par rapport à 2021 (-5.3%).

III. Les résultats 2022 du budget annexe du stationnement

		Dépenses	Recettes	Solde
Réalizations de l'exercice	Section de fonctionnement	1 060,9 K€	1 206,8 K€	145,9 K€
	Section d'investissement	578,3 K€	754,6 K€	176,4 K€
	Résultat de l'exercice	1 639,1 K€	1 961,4 K€	322,3 K€
		+	+	
Résultats reportés N-1	Section de fonctionnement (002)	0,0 K€	137,7 K€	137,7 K€
	Section d'investissement (001)	215,9 K€	0,0 K€	-215,9 K€
		=	=	
Total Réalisations de l'exercice + résultats reportés N-1	Section de fonctionnement	1 060,9 K€	1 344,5 K€	283,7 K€
	Section d'investissement	794,1 K€	754,6 K€	-39,5 K€
	Résultat de clôture	1 855,0 K€	2 099,2 K€	244,2 K€
		Dépenses	Recettes	Solde
Restes à réaliser à reporter en N+1	Section d'investissement	16,7 K€	0,0 K€	-16,7 K€
Résultats Cumulés	Section de fonctionnement	1 060,9 K€	1 344,5 K€	283,7 K€
	Section d'investissement	810,9 K€	754,6 K€	-56,2 K€
	Résultat net des restes à réaliser	1 871,7 K€	2 099,2 K€	227,4 K€

Le résultat de l'exercice 2022 est excédentaire de 322.3 k€ compte tenu des résultats par section suivants :

- un excédent de 145.9 k€ de la section de fonctionnement ;
- un excédent de financement de 176.4 k€ de la section d'investissement.

En prenant en compte les excédents antérieurs et le besoin de financement des restes à réaliser 2022³, le résultat cumulé 2022 ressort à 227.4 k€.

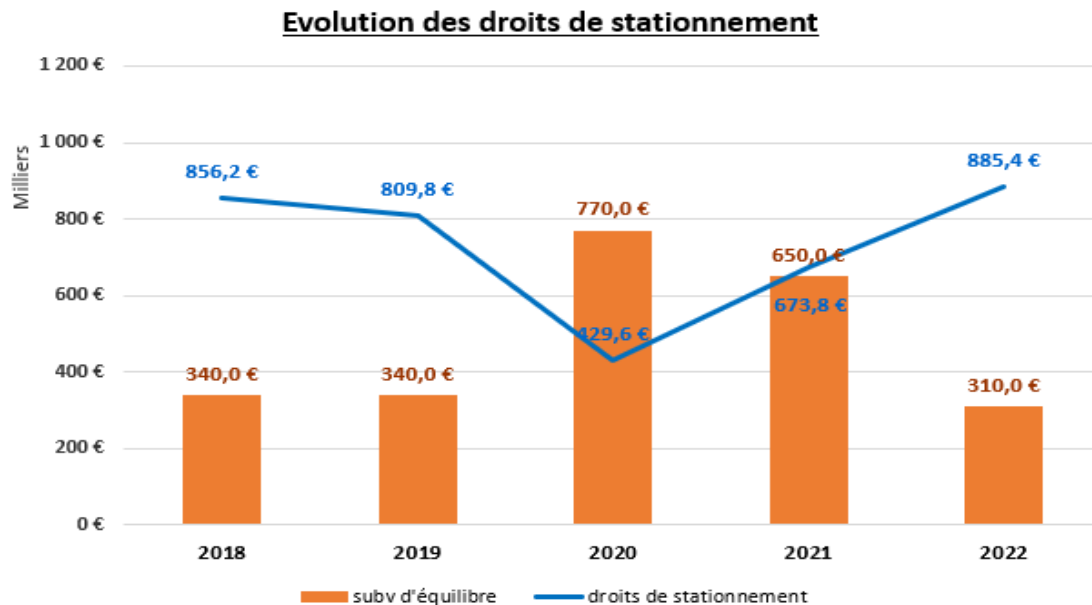
A. L'exécution des prévisions de la section de fonctionnement

	BP 2022	Encaissé 2022	% réalisé	Solde
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	0,00 €	200,00 €		-0,2 K€
70 - PRODUITS DE SERVICES	880,0 K€	885,4 K€	100,6%	-5,4 K€
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET	309,8 K€	310,0 K€	100,1%	-0,2 K€
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0,0 K€	2,2 K€		-2,2 K€
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,0 K€	9,0 K€		-9,0 K€
Total recettes de fonctionnement	1 189,8 K€	1 206,8 K€	101,4%	-17,0 K€

³ Les restes à réaliser correspondent aux dépenses engagées juridiquement et comptablement dont les travaux ne sont pas totalement finalisés ou dont les factures n'ont pas été réceptionnées.

Les recettes de fonctionnement ont été réalisées à 101.4%.

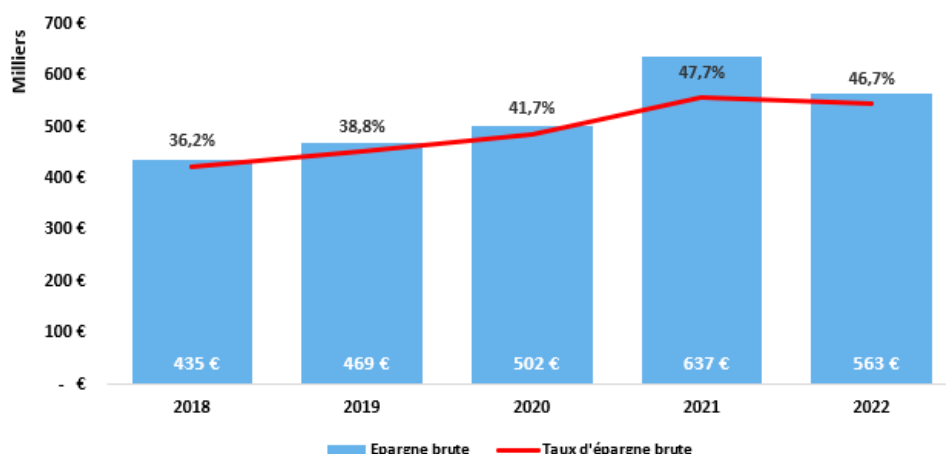
Les recettes de stationnement, après une baisse liée à la crise et au matériel vétuste sont, depuis, en augmentation avec un niveau jamais atteint depuis 2014.



Les dépenses de fonctionnement ont été réalisées à 86.4%. Les dépenses de réparations sont moins importants comptes tenus du changement du matériel initié en 2021 et achevé en 2022.

	BP 2022	Payé 2022	% réalisé	Solde
60 - ACHATS (fluides, Tickets...)	135,4 K€	124,9 K€	92,2%	10,5 K€
61 - SERVICES EXTERIEURS (Maintenance et réparations)	137,3 K€	65,2 K€	47,4%	72,2 K€
62 - AUTRES SERVICES (Nettoyage et services bancaires)	47,9 K€	38,4 K€	80,2%	9,5 K€
63 - IMPOTS ET TAXES (SACEM, SPRE)	8,6 K€	8,3 K€	96,3%	0,3 K€
Total 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	329,3 K€	236,8 K€	71,9%	92,5 K€
Total 012 - CHARGES DE PERSONNEL	268,5 K€	263,2 K€	98,0%	5,3 K€
Total 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0,01 K€	0,002 K€	17,5%	0,01 K€
Total 66 - CHARGES FINANCIERES	146,9 K€	143,5 K€	97,7%	3,4 K€
Total 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,2 K€	0,1 K€	31,2%	0,1 K€
Total dépenses de fonctionnement	744,9 K€	643,5 K€	86,4%	101,4 K€

B. L'évolution de l'épargne et du taux d'épargne



Grâce au versement de la subvention d'équilibre du budget général, l'épargne permet de rembourser le capital de la dette comme le prévoit la réglementation.

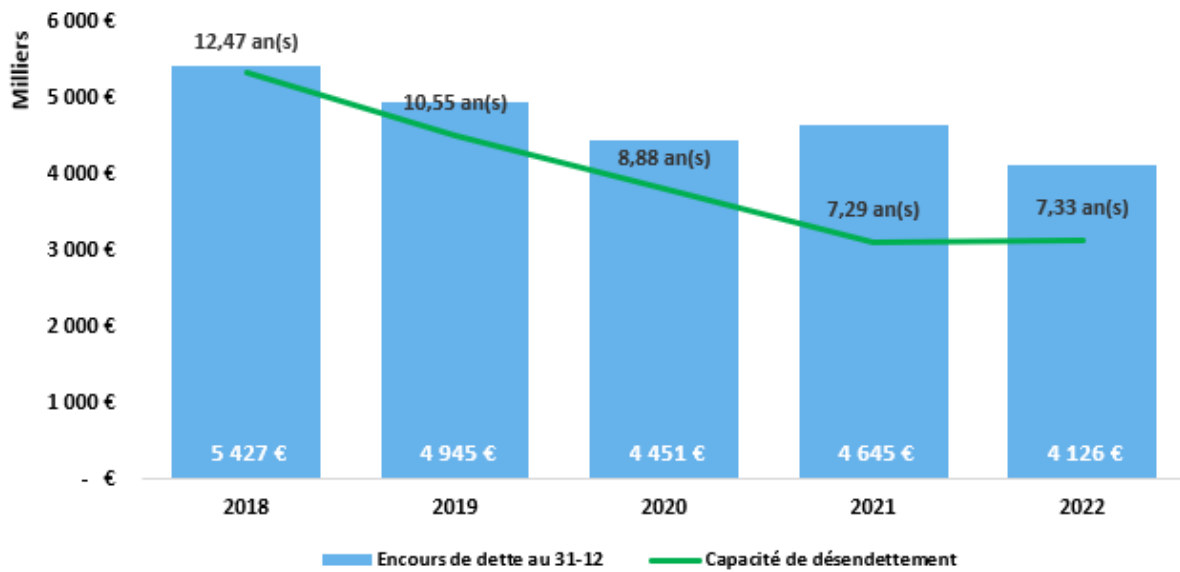
C. L'exécution des prévisions de la section d'investissement

	BP 2022	Payé 2022	Restes à payer 2022	% mandaté	% réalisé
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76,1 K€	59,4 K€	16,7 K€	78,0%	100,0%
Total des dépenses d'équipement	76,1 K€	59,4 K€	16,7 K€	78,0%	100,0%
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	582,6 K€	518,9 K€	0,0 K€	89,1%	89,1%
Total des dépenses financières	582,6 K€	518,9 K€	- €	89,1%	89,1%
Total des dépenses réelles d'investissement	658,7 K€	578,3 K€	16 718 €	87,8%	90,3%

	BP 2022	Encaissé 2022	Restes à encaisser 2022	% mandaté	% réalisé
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€		
Total des recettes d'équipement	0,0 K€	0,0 K€	0,0 K€		
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	191,9 K€	191,9 K€	0,0 K€	100,0%	100,0%
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	100,0 K€	145,4 K€	100,0 K€	145,4%	245,4%
Total des recettes financières	291,9 K€	337,3 K€	100,0 K€	115,5%	149,8%
Total des recettes réelles d'investissement	291,9 K€	337,3 K€	100,0 K€	115,5%	149,8%

L'année 2022 a permis de rembourser 518.9 k€ de capital d'emprunt lié à la construction du parking souterrain de Saint Martin.

D. L'évolution de l'encours de dette



L'encours de dette est de 4 126 k€ fin 2022 soit une baisse de 518.9 k€ (-11.2%) par rapport à 2021.

IV. Vision consolidée de l'investissement et de l'endettement

➤ Dépenses d'équipement consolidées

Au total plus de 18 M€ ont été injectés dans l'économie en 2022.

	Payé 2022	Restes à payer 2022	Total 2022
Budget général	8 226,1 K€	6 204,4 K€	14 430,4 K€
Budget eau	3 200,6 K€	441,9 K€	3 642,5 K€
Budget stationnement	59,4 K€	16,7 K€	3,5 K€
Total	11 486,0 K€	6 663,0 K€	18 076,4 K€

➤ Endettement consolidé

Fin 2022, l'encours de dette consolidé est de 37.7 M€ soit en baisse de 1,9 M€ (-5 %) par rapport à 2021.

