



Vote des Comptes Administratifs 2022

03/04/2023 19h00

Hauterive La Fresse

SOMMAIRE

- 1) Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Principal**
- 2) Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Assainissement**
- 3) Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Ordures Ménagères**

Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Principal

1- Budget principal : section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	116 705,63		116 705,63
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	104 160,33		104 160,33
014	Atténuations de produits	62 570,00		62 570,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	409 942,95	0,00	409 942,95
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	5 551,37	0,00	5 551,37
67	Charges spécifiques (9)	105,08	0,00	105,08
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	367 494,13	367 494,13
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		699 035,36	367 494,13	1 066 529,49

Pour information D 002 Résultat négatif reporté	0,00
--------------------------------------------------------	-------------

1- Budget principal : section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	174,10		174,10
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks</i>		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	146 260,67		146 260,67
71	<i>Production stockée (ou déstockage)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	223 081,00		223 081,00
731	Fiscalité locale	246 066,99		246 066,99
74	Dotations et participations (8)	229 554,59		229 554,59
75	Autres produits de gestion courante (8)	73 378,28	0,00	73 378,28
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (8)	0,00	65 884,06	65 884,06
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		918 515,63	65 884,06	984 399,69

Pour information R002 Résultat positif reporté			216 812,31
-------------------------------------------------------	--	--	-------------------

1- Budget principal : section d'investissement

Les dépenses d'investissement

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	65 884,06	65 884,06
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	54 407,54	0,00	54 407,54
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	40 164,94	0,00	40 164,94
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	178 472,65	0,00	178 472,65
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	2 209 951,70	0,00	2 209 951,70
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	194 876,34	0,00	194 876,34
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		2 677 873,17	65 884,06	2 743 757,23

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté

0,00

1- Budget principal : section d'investissement

Les recettes d'investissement

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	179 152,93	0,00	179 152,93
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	765 318,92	0,00	765 318,92
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	300 000,00	0,00	300 000,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00	57 316,24	57 316,24
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		367 494,13	367 494,13
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	249 707,40	0,00	249 707,40
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		1 494 179,25	424 810,37	1 918 989,62

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1	0,00
-------------------------------------------------------	-------------

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté	631 374,25
----------------------------------------------------------------	-------------------

1- Budget principal : La vue d'ensemble avant le vote du CA

I – INFORMATIONS GENERALES	I
EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS	C1

RESULTAT DE L'EXERCICE					
	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)		Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	3 810 286,72	2 903 389,31	848 186,56	A1	-58 710,85
Investissement	2 743 757,23	1 918 989,62	631 374,25	A2	-193 393,36
Dont 1068		0,00			
Fonctionnement	1 066 529,49	984 399,69	216 812,31	A3	134 682,51

RESTES A REALISER (4)						
	Dépenses		Recettes		Solde (B) (5)	
TOTAL des RAR	I + II	498 399,67	III + IV	852 676,00	B1	354 276,33
Investissement	I	498 399,67	III	852 676,00	B2	354 276,33
Fonctionnement	II	0,00	IV	0,00	B3	0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)		
TOTAL	A1 + B1	295 565,48
Investissement	A2 + B2	160 882,97
Fonctionnement	A3 + B3	134 682,51

1- Budget principal : synthèse des grands équilibres

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	746 340,45	677 704,10	708 864,71	918 515,63
Dépenses de fonctionnement courant	523 864,02	542 722,99	475 012,72	693 378,91
Epargne de gestion	222 476,43	134 981,11	233 851,99	225 136,72
Résultats financiers	-35,73	-97,14	0,00	-5 551,37
Résultats exceptionnels	216,00	0,00	708,96	-105,08
Epargne brute	222 656,70	134 883,97	234 560,95	219 480,27
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	42 438,84	42 377,43	43 694,57	54 407,54
Epargne Disponible (Autofinancement net)	180 217,86	92 506,54	190 866,38	165 072,73
Dépenses réelles d'investissement	546 390,21	734 295,80	1 184 101,60	2 623 465,63
Recettes réelles d'investissement	312 971,57	512 419,07	1 149 168,73	1 251 495,49
Besoin de financement	233 418,64	221 876,73	34 932,87	1 371 970,14
Emprunts nouveaux	0,00	0,00	0,00	300 000,00
Variation du fonds de roulement (Hors cessions d'immo.)	-53 200,78	-129 370,19	155 933,51	-906 897,41
Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'Immo)	-53 200,78	-129 370,19	155 933,51	-906 897,41
Résultat reporté de l'exercice N-1	874 824,02	821 623,24	692 253,05	848 186,56
Résultat de l'exercice N au 31/12	821 623,24	692 253,05	848 186,56	-58 710,85
Résultat de l'exercice net des RAR	821 623,24	692 253,05	848 186,56	295 565,48
Dette au 31 12	137 986,48	95 609,05	53 134,48	298 726,94

Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Assainissement

2- Budget assainissement : section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	441 570,45		441 570,45
012	Charges de personnel, frais assimilés	10 368,00		10 368,00
014	Atténuations de produits	29 363,00		29 363,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	21 431,58		21 431,58
66	Charges financières	49 935,30	0,00	49 935,30
67	Charges exceptionnelles	2 585,99	0,00	2 585,99
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	1 300,00	301 609,08	302 909,08
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses d'exploitation – Total		556 554,32	301 609,08	858 163,40

	+
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00

	=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	858 163,40

2- Budget assainissement : section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	723 713,55		723 713,55
71	<i>Production stockée (ou déstockage)(3)</i>		0,00	0,00
72	<i>Production immobilisée</i>		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	2 467,53		2 467,53
75	Autres produits de gestion courante	9 616,43		9 616,43
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	156 963,63	156 963,63
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	<i>Transferts de charges</i>		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		735 797,51	156 963,63	892 761,14

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	169 820,45
-----------------------------------------------------	-------------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	1 062 581,59
---------------------------------------------------	---------------------

2- Budget assainissement : section d'investissement

Les dépenses d'investissement

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	156 963,63	156 963,63
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	182 890,98	0,00	182 890,98
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	451 520,41		451 520,41
20	Immobilisations incorporelles (6)	8 325,00	0,00	8 325,00
21	Immobilisations corporelles (6)	6 811,73	0,00	6 811,73
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	31 068,00	0,00	31 068,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations(reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Dépréciation des immobilisations</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
	Dépenses d'investissement –Total	680 616,12	156 963,63	837 579,75

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE N-1	0,00
---------------------------------------------	------

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEE	837 579,75
----------------------------------------------------	-------------------

2- Budget assainissement : section d'investissement

Les recettes d'investissement

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 106)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
14	<i>Prov. Réglementées, amort. dérogatoires</i>		0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (4)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Comptes liaison : affectat° BA, régies	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles(5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations</i>		301 609,08	301 609,08
29	<i>Dépréciation des immobilisations (4)</i>		0,00	0,00
39	<i>Dépréciat° des stocks et en-cours (4)</i>		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à répartir plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
491	<i>Dépréciations des comptes de clients</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		0,00	301 609,08	301 609,08

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1	71 819,86
-------------------------------------------------------	------------------

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106	0,00
------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	373 428,94
-----------------------------------------------------	-------------------

2- Budget assainissement : La vue d'ensemble avant le vote du CA

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 858 163,40	G 892 761,14	G-A	34 597,74
	Section d'investissement	B 837 579,75	H 301 609,08	H-B	-535 970,67

		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 0,00 (si déficit)	I 169 820,45 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 71 819,86 (si excédent)		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 1 695 743,15	Q= G+H+I+J 1 436 010,53	=Q-P	-259 732,62

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation	E 0,00	K 0,00		
	Section d'investissement	F 115 087,03	L 299 294,00		
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F 115 087,03	= K+L 299 294,00		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	= A+C+E 858 163,40	= G+I+K 1 062 581,59	204 418,19	
	Section d'investissement	= B+D+F 952 666,78	= H+J+L 672 722,94	-279 943,84	
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F 1 810 830,18	= G+H+I+J+K+L 1 735 304,53	-75 525,65	

2- Budget assainissement : synthèse des grands équilibres

Analyse	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	514 112,44	716 733,89	735 797,51
Dépenses de fonctionnement courant	369 373,82	425 352,56	504 033,03
Epargne de gestion	144 738,62	291 381,33	231 764,48
Résultats financiers	-25 168,20	-41 849,94	-49 935,30
Résultats exceptionnels	-495,36	-8 904,85	-2 585,99
Epargne brute	119 075,06	240 626,54	179 243,19
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	133 629,75	155 544,27	182 890,98
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-14 554,69	85 082,27	-3 647,79
Dépenses réelles d'investissement	1 143 275,58	1 949 631,67	497 725,14
Recettes réelles d'investissement	664 562,00	362 293,00	0,00
Besoin de financement	478 713,58	1 587 338,67	497 725,14
Emprunts nouveaux	1 244 480,00	995 520,00	0,00
Variation du fonds de roulement (Hors cessions d'immo.)	751 211,73	-506 736,40	-501 372,93
Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00
Variation du Fond de roulement (Avec Cessions d'Immo)	751 211,73	-506 736,40	-501 372,93
Résultat reporté de l'exercice N-1	-2 835,02	748 376,71	241 640,31
Résultat de l'exercice N au 31/12	748 376,71	241 640,31	-259 732,62
Dette au 31 12	2 421 586,99	3 259 826,11	3 034 861,94

Écart sur les restes à réaliser au 31/12/2022 : + 184 206,97 euros
 Résultat net des RAR au 31/12/2022 : - 75 525,65 euros

Présentation et vote du compte administratif 2022 du Budget Ordures Ménagères

3- Budget OM : section de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement

1 – MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	126,14		126,14
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00		0,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	765 133,48		765 133,48
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 175,46	0,00	1 175,46
68	Dot. Amortist, dépréciat°, provisions	1 000,00	0,00	1 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés(4)	0,00		0,00
71	Production stockée (ou déstockage) (3)		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation – Total	767 435,08	0,00	767 435,08

	+
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	8 766,37

	=
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES	776 201,45

3- Budget OM : section de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Ventes produits fabriqués, prestations	735 491,75		735 491,75
71	Production stockée (ou déstockage)(3)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Produits issus de la fiscalité(7)	0,00		0,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	82,61		82,61
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,06	0,00	0,06
78	Reprise amort., dépréciat° et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes d'exploitation – Total		735 574,42	0,00	735 574,42

+

R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1	0,00
-----------------------------------------------------	-------------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	735 574,42
---------------------------------------------------	-------------------

3- Budget OM : La vue d'ensemble avant le vote du CA

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	A 767 435,08	G 735 574,42	G-A	-31 860,66
	Section d'investissement	B 0,00	H 0,00	H-B	0,00
		+	+		
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)	C 8 766,37 (si déficit)	I 0,00 (si excédent)		
	Report en section d'investissement (001)	D 0,00 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)		
		=	=		
		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)	
TOTAL (réalisations + reports)		P= A+B+C+D 776 201,45	Q= G+H+I+J 735 574,42	=Q-P	-40 627,03

3- Budget OM : synthèse des grands équilibres

Analyse	2019	2020	2021	2022
Recettes de fonctionnement courant	657 618,64	721 887,06	751 780,76	735 574,36
Dépenses de fonctionnement courant	691 096,40	704 389,99	718 050,19	766 259,62
Epargne de gestion	-33 477,76	17 497,07	33 730,57	-30 685,26
Résultats financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
Résultats exceptionnels	-954,37	-27 975,88	-41 025,56	-1 175,40
Epargne brute	-34 432,13	-10 478,81	-7 294,99	-31 860,66
Remboursement courant du capital de la dette (hors RA)	0,00	0,00	0,00	0,00
Epargne Disponible (Autofinancement net)	-34 432,13	-10 478,81	-7 294,99	-31 860,66
Dépenses réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Besoin de financement	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts nouveaux	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation du fonds de roulement	-34 432,13	-10 478,81	-7 294,99	-31 860,66
Résultat reporté de l'exercice N-1	43 439,56	9 007,43	-1 471,38	-8 766,37
Résultat de l'exercice N au 31/12	9 007,43	-1 471,38	-8 766,37	-40 627,03
Dette au 31 12	0,00	0,00	0,00	0,00