

# COMPTE ADMINISTRATIF COMMUNE 2022



COMMUNE DE MARTIEL - BUDGET COMMUNE - CA - 2022

<b>II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b>	<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE</b>	<b>A1</b>

**EXECUTION DU BUDGET**

		DEPENSES	RECETTES
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</b>	Section de fonctionnement	A 671 835,83	G 834 735,57
	Section d'investissement	B 454 197,24	H 790 752,45

+ +

<b>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</b>	Report en section de fonctionnement (002)	C 0,00 (si déficit)	I 258 744,77 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 39 373,25 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)

= =

<b>TOTAL (réalisations + reports)</b>	= A+B+C+D	1 165 406,32	= G+H+I+J	1 884 232,79
---------------------------------------	-----------	--------------	-----------	--------------

<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)</b>	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00	
	Section d'investissement	F 553 653,00	L 135 522,00	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E+F	553 653,00	= K+L

<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section de fonctionnement	= A+C+E	671 835,83	= G+I+K	1 093 480,34
	Section d'investissement	= B+D+F	1 047 223,49	= H+J+L	926 274,45
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A+B+C+D+E+F	1 719 059,32	= G+H+I+J+K+L	2 019 754,79

## RESTES A REALISER DEPENSES — les restes à réaliser permettent de payer les investissements en cours avant le vote du budget

Dépenses - comptes	Montant prévu	Montant ordonnancé	Reste à réaliser
165 – dépôts et cautionnements reçus (remboursement cautions)	2 000.00	400.00 (départ du locataire du logement Poste)	1 000.00
2111 – Terrains nus (achat terrain Jalran)	14 500.00	0.00	14 500.00
2115 – terrains bâtis (achat ilot Paul Faure à l'EPF)	45 000.00	0.00	32 500.00
2151 – Réseaux de voirie (solde paiement voirie)	65 000.00	30 636.22	34 363.00
2152 – installations de voirie (solde paiement adressage)	44 000.00	5 497.34	28 000.00
21534 – réseaux D'électrification (solde Paiement enfouissement réseaux)	74 155.00	0.00	74 155.00
2313 – Constructions (travaux ilot Paul Faure)	379 839.40	7 704.00	369 135.00
Total RAR dépenses			553 653.00

## RESTES A REALISER - RECETTES

Recettes – comptes	Montant prévu	Montant encaissé	Reste à réaliser
1322 - Région			123 919.00
13 258 – autres groupements			3 500.00
1341 – DETR			8 103.00
Total			135 522.00

**1322** – reste à encaisser : lavoir, porte de la tour, réfection énergétique école, chaufferie école.

**13 258** : Recettes liées à l'enfouissement des réseaux de la route du château d'eau.

**1341** : Recette Etat pour l'adressage.

# DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Chapitre 11 : charges à caractère général



Le Chapitre 11 regroupe toutes les dépenses courantes hors personnel. Tous les postes de dépenses ont été touchés par l'inflation, avec des augmentations notables en eau, énergie (malgré toutes les mesures qui ont permis de réduire les frais d'électricité), combustibles, carburant. Les dépenses pour l'alimentation (cantine) restent maîtrisées.

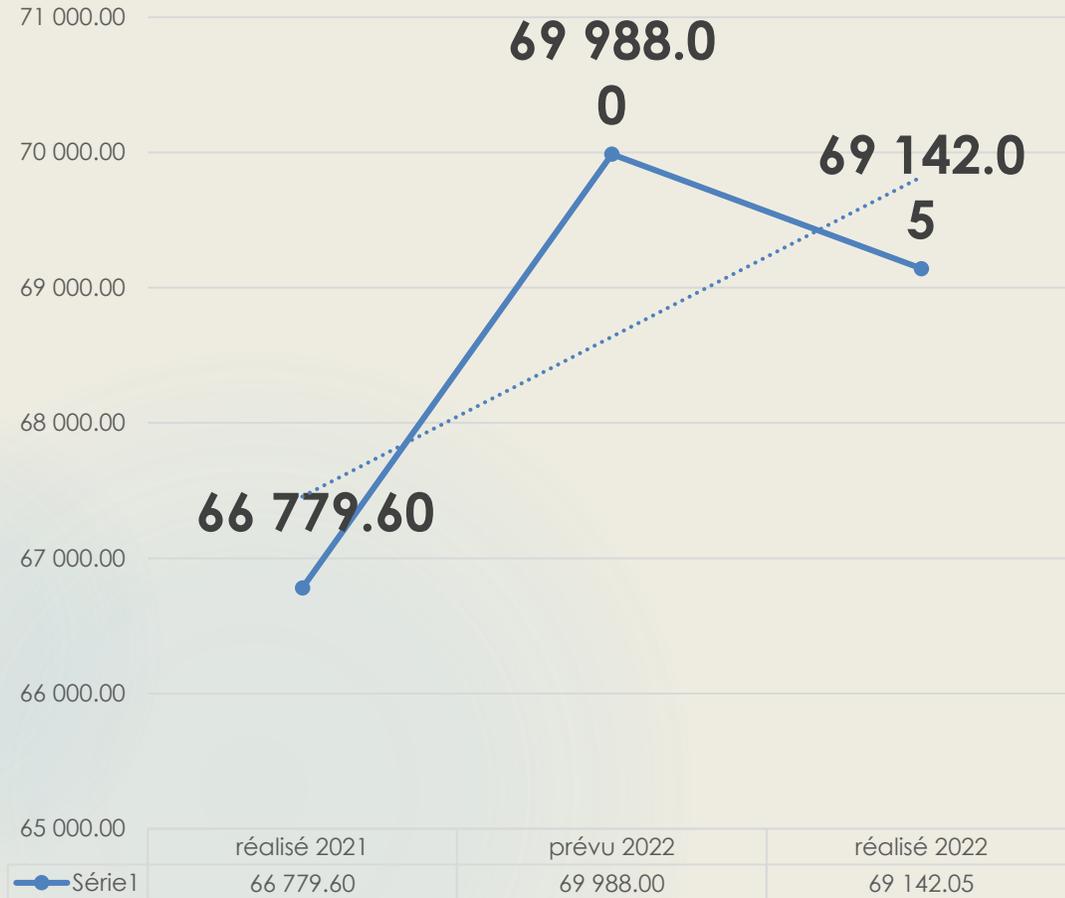
## Chapitre 12 : charges de personnel



L'augmentation des dépenses est justifiée par :

- L'augmentation du point au 1<sup>er</sup> juillet 2022 (+ 3.5 %),
- L'évolution naturelle des carrières,
- Le passage d'un agent d'un mi-temps thérapeutique en PPR (période de préparation au reclassement) avec le versement du salaire à temps complet,
- Le recrutement d'un agent à l'accueil de la mairie en contrat aidé (recettes en compensation)

## Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante



L'augmentation du point d'indice bénéficie également aux élus avec des indemnités revalorisées.

## Chapitre 66 : Charges financières



**Emprunt** : Le remboursement des intérêts de l'emprunt baisse légèrement

## II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

### SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES

A2

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	219 312,77	199 066,44	0,00	0,00	20 246,33
012	Charges de personnel, frais assimilés	403 530,00	382 608,57	0,00	0,00	20 921,43
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	69 998,00	69 142,05	0,00	0,00	855,95
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses de gestion courante</b>		<b>692 840,77</b>	<b>650 817,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 023,71</b>
66	Charges financières	15 000,00	14 797,77	0,00	0,00	202,23
67	Charges exceptionnelles	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	33 000,00				
<b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>741 790,77</b>	<b>665 614,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76 175,94</b>
023	Virement à la section d'investissement (2)	273 000,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	311,00	6 221,00			-5 910,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>		<b>273 311,00</b>	<b>6 221,00</b>			<b>267 090,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 015 101,77</b>	<b>671 835,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>343 265,94</b>
<b>Pour information</b>						
<b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b>		(3) 0,00				

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT

## Chapitre 13 : Atténuation de charges



Compte 6419 : encaissement des IJ (indemnités journalières – remboursement maladie) : Elles baissent car un agent technique passe de la longue maladie à la PPR.

La compensation pour le supplément familial baisse également car les enfants des agents grandissent et les agents touchent moins de supplément familial (supprimé à partir de 20 ans)

Les aides au paiement des CUI ne sont plus encaissées sur ce compte mais sur le chapitre 74 (74718).

## Chapitre 70 : Produits des services, du domaine...



Légère augmentation des recettes de cantine garderie (augmentation du prix du repas) mais légère baisse du nombre de repas

+ encaissement de mise à disposition du SIVU de Bannac d'une secrétaire (pas de mise à disposition d'un employé du service technique en 2022, alors qu'il avait été mis à disposition en 2021)

## Chapitre 73 : impôts et taxes



Légère augmentation des recettes

## Chapitre 74 : Dotations, subventions et participations

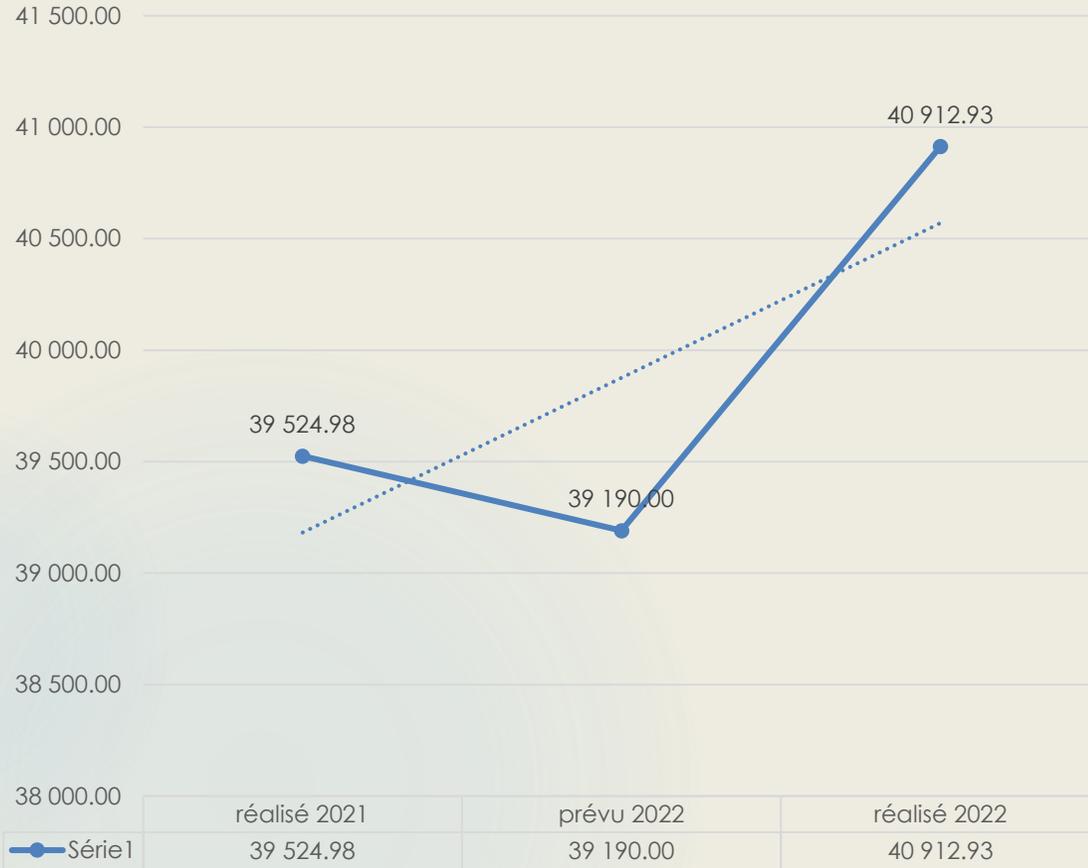


Encaissements en 2022 des aides CUI au compte 74718 : Aides pour un personnel de l'école jusqu'au mois d'août et aides pour la personne à l'accueil du secrétariat de mairie jusqu'au mois de novembre. Au-delà de cette date cette personne n'effectue un service de 10h hebdomadaire en compensation de la mise à réduction du temps de travail à 80% d'une des secrétaires en titre (équilibre financier)

Baisse notable de la dotation de solidarité rurale : elle était de 93 555 € en 2021 et de 64 291 € en 2022.

## Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante

Un peu plus de locations des salles des fêtes



	réalisé 2021	prévu 2022	réalisé 2022
● Série1	39 524.98	39 190.00	40 912.93

## Chapitre 77 : Produits exceptionnels



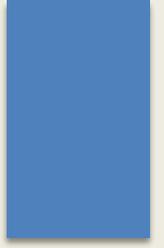
C'est sur ce chapitre qu'était encaissé le remboursement de l'assurance pour le sinistre de la salle des fêtes. Le solde a été encaissé en 2022 : 25625.44 €

Les ventes découlant de la dernière enquête publique ont été encaissées sur ce compte.

## RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	7 800,00	9 637,20	0,00	0,00	-1 837,20
70	Produits services, domaine et ventes div	58 336,00	67 771,12	0,00	0,00	-9 435,12
73	Impôts et taxes	365 651,00	402 301,40	0,00	0,00	-36 650,40
74	Dotations et participations	265 180,00	282 019,62	0,00	0,00	-16 839,62
75	Autres produits de gestion courante	39 190,00	40 912,93	0,00	0,00	-1 722,93
<b>Total des recettes de gestion courante</b>		<b>736 157,00</b>	<b>802 642,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66 485,27</b>
76	Produits financiers	0,00	1,88	0,00	0,00	-1,88
77	Produits exceptionnels	20 200,00	32 091,42	0,00	0,00	-11 891,42
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>756 357,00</b>	<b>834 735,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78 378,57</b>
042	<i>Opérat° ordre transfert entre sections (2)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
043	<i>Opérat° ordre intérieur de la section (2)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>			<i>0,00</i>
<b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>756 357,00</b>	<b>834 735,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-78 378,57</b>
<b>Pour information</b>						
<b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b>		(3) <b>258 744,77</b>				

# INVESTISSEMENTS 2022



### **Compte 2111 : Terrains nus :**

Il s'agit de l'achat des parcelles de Cathy Jalran pour l'Ilot Paul Faure. L'acte sera réalisé par Maître Cillier au premier semestre 2023.

Montant prévu : 14 500 €

Réalisé : 0.00

RAR : 14 500 €

### **Compte 2115 : Terrains bâtis :**

Il s'agit de l'achat à l'Etablissement Public Foncier de la propriété de Paul Faure pour en faire un éco-quartier et deux logements locatifs :

Montant prévu : 32 500 €

Réalisé : 0.00

RAR : 32 500 €

L'EPF a mandaté Maître Fréjaville, nous avons demandé que l'acte soit signé en avril 2023.

## Compte 21312 (bâtiments scolaires) et 21318 (autres bâtiments publics)

C'est sur ces deux comptes qu'ont été payées les dépenses relatives à la réfection énergétique de l'école. Les dépenses se sont étalées sur deux exercices.

Bilan financier de l'opération :

	HT	TTC
Coût total travaux et MO	576 998.88	692 398.35

Subvention chaufferie Région	48 198.00
Subvention Région	50 000.00
Subvention Etat	238 672.20
Subvention OAC	84 557.90
Subvention CD 12	40 171.00
total subventions	461 599.10

reste à charge	115 399.78	soit 20 %
----------------	------------	-----------

certinergy	14 714.10
------------	-----------

FCTVA	113 581.03
-------	------------

Reste à charge réel	102 504.12
---------------------	------------

## **Compte 2138 : Autres constructions**

Prévu : 33 000 €

Réalisé : 31 325 €

Il s'agit de l'achat de la « maison Delzescaux » située à côté de la tour de Martiel

## **2151 : Réseau de voirie**

Prévu : 65 000 €

Réalisé : 30 636.22 € en 2022

RAR : 34 363.00 € → Payé en janvier 2023

Routes traitées : Route de Layé / mas de Vernet, route du camp Del Bosc.

## **Compte 2152 : Installations de voirie**

Il s'agit du compte utilisé pour payer l'adressage et la signalétique.

Le paiement de la signalétique des chemins de rando s'est achevé en 2022.

### **Adressage plan de financement :**

OBJET		HT	TTC
Achat plaques		17 687.52	21 225.02
Prestation poste :			
	Rapport méthodo	1 260.00	1 512.00
	Audit et conseil	2 640.00	3 168.00
	plan adressage	4 080.00	4 896.00
	fin de prestation	420.00	504.00
Devis complémentaire plaques		1 731.92	2 078.30
Prestation de pose		4 032.00	4 838.40
		31 851.44	38 221.72

Reste à payer les plaques au 31/12/2022 23 451.44 28 141.72

RAR 28 000.00

**Recette DETR** : 8 103.00 € / **FCTVA** = 6 269.89 € / **RAC** = 23 848.83 €

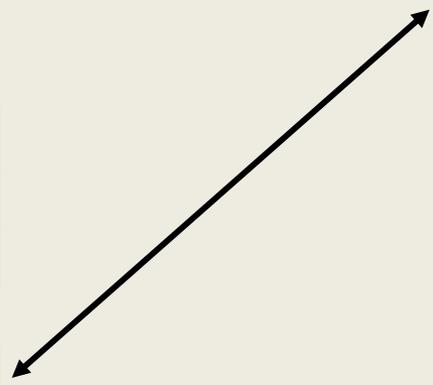
## Compte 21534 : Réseaux d'électrification – Enfouissement des réseaux route du château d'eau.

### PLAN DE FINANCEMENT (dépenses mairie = cpt 21534)

OBJET	COUT HT	COUT TOTAL TTC	Paiement mairie	versé à	Paiement SIEDA	versé à
Réseau électrique	66 445.04	79 734.00	19 933.51	TP Rodez	59 800.49	Entreprise
Dissimulation réseau télécom	17 807.89	21 369.46	8 903.95	TP Rodez	12 465.51	Entreprise
Eclairage public	37 763.62	45 316.37	45 316.37	Entreprise	3 500.00	Commune cpt 13258
	122 016.55	146 419.83	74 153.83		75 766.00	

Coût commune réel	70 653.83
Coût SIEDA	75 766.00
Total	146 419.83

RAR (pas de paiement en 2022)	74 155.00
----------------------------------	-----------



### **2158 – Autres installations matériel et outillage :**

Prévu : 9 500.00 €

Réalisé : 7 909.99 €

Il s'agit d'achat et d'installation de robots tondeuses au stade

### **2183 – Matériel de bureau et informatique :**

Prévu : 6 700.00 €

Réalisé : 6 507.38 €

- Routeur wifi pour l'école,
- Sono pour la mairie,
- Ordinateur pour la bibliothèque,
- Copieur pour la mairie.

### **2184 – Mobilier :**

Prévu : 1 200.00 €

Réalisé : 1 216.81 €

- Bancs pour l'école,
- Tabourets pour les ATSEM (ergonomiques)

**2188 – Autres immo incorporelles** : il s'agit de l'achat de matériel pour la cantine

Prévu : 12 500.00 €

Réalisé : 12 454.63 €

### PLAN DE FINANCEMENT

<b>Objet :</b>	<b>Coût TTC (cpt 2188)</b>	<b>Aide Etat (cpt 74718)</b>	<b>FCTVA</b>	<b>Reste à charge</b>
Cellule de refroidissement	12 264.67	9 948.20	2 011.90	304.57
Four professionnel				
Bacs gastro pour four				
Robot professionnel				
Batteur mélangeur pro				

## AUTRES DEPENSES ET RECETTES

Compte	Objet	Montant
Dép :1641	Remboursement capital emprunt	103 605.46
Rec : 10222	FCTVA	152 740.47
Rec : 10226	Taxe d'aménagement	2 517.75
Rec : 1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	243 319.65

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	40 000,00	10 560,00	0,00	29 440,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	562 555,00	331 927,78	183 518,00	47 109,22
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	376 839,40	7 704,00	369 135,00	0,40
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>979 394,40</b>	<b>350 191,78</b>	<b>552 653,00</b>	<b>76 549,62</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	107 000,00	104 005,46	1 000,00	1 994,54
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	10 000,00			
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>117 000,00</b>	<b>104 005,46</b>	<b>1 000,00</b>	<b>11 994,54</b>
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>1 096 394,40</b>	<b>454 197,24</b>	<b>553 653,00</b>	<b>88 544,16</b>
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 096 394,40</b>	<b>454 197,24</b>	<b>553 653,00</b>	<b>88 544,16</b>
<b>Pour information</b>		(2) <b>39 373,25</b>			
<b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b>					

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	484 137,00	385 380,09	135 522,00	-36 765,09
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	143,49	0,00	-143,49
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>484 137,00</b>	<b>385 523,58</b>	<b>135 522,00</b>	<b>-36 908,58</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	135 000,00	155 258,22	0,00	-20 258,22
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	243 319,65	243 319,65	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	430,00	0,00	-430,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes financières</b>		<b>378 319,65</b>	<b>399 007,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-20 688,22</b>
45...	<b>Total des opé. pour le compte de tiers (6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>862 456,65</b>	<b>784 531,45</b>	<b>135 522,00</b>	<b>-57 596,80</b>
021	Virement de la sect° de fonctionnement (1)	273 000,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	311,00	6 221,00	0,00	-5 910,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>273 311,00</b>	<b>6 221,00</b>	<b>0,00</b>	<b>267 090,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>1 135 767,65</b>	<b>790 752,45</b>	<b>135 522,00</b>	<b>209 493,20</b>

**MERCI DE VOTRE ATTENTION**

