

**Note de synthèse du COMPTE ADMINISTRATIF
du budget principal de la commune de Mougères**

1- Balance générale

Les résultats 2023 s'établissent comme suit :

	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT
RECETTES	6 899 164.80	2 350 833.86
DEPENSES	5 809 353.23	2 810 487.51
Résultat de l'exercice	1 089 811.57	-459 653.65
Résultat antérieur reporté	511 682.72	-70 628.58
Résultat final cumulé au 31/12	1 601 494.29	-530 282.23

Excédent Déficit

Résultat cumulé des 2 sections 1 071 212.06

Excédent

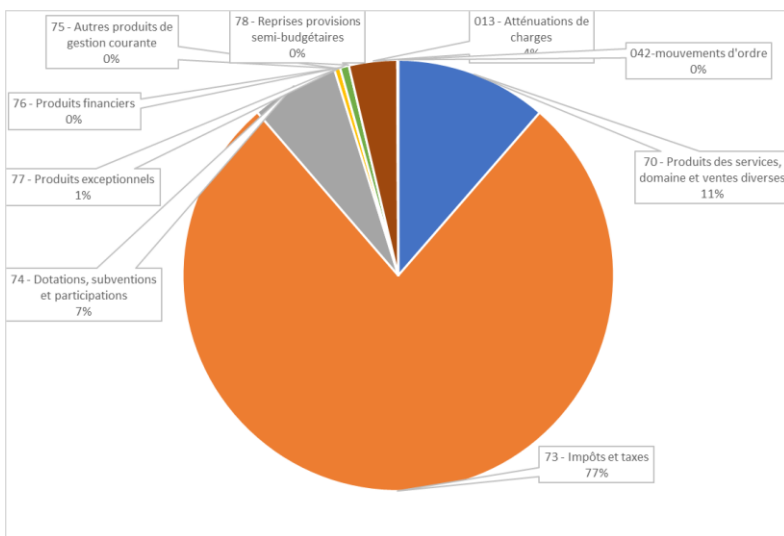
2- Section de fonctionnement

Elle retrace l'ensemble des recettes et dépenses nécessaires au fonctionnement courant des services de la commune.

a - Les recettes :

Les principales recettes de fonctionnement, hors résultat N-1 reporté, sont les suivantes :

- Les produits des impôts et taxes : **5.33M€** dont fiscalité des 3 taxes : 2.95M€ (détail ci-après)
- Les dotations et participations : **452K€** dont DGF 28M€
- Les produits des services : **784K€**
- Les produits de gestion courante : **30.6K€** dont revenus des immeubles pour 30K€
- Des atténuations de charges pour **248K€**
- Des produits exceptionnels pour **45K€**
- Les mouvements d'ordre pour **5K€** dont



Recettes de fonctionnement	6 899 164.80
013 - atténuations de charges	248 816.76
70-produits des services	784 841.96
73-produit fiscal	5 331 700.73
74 - Dotations, subv. et participations	452 340.33
75-autres produits	30 699.51
76-produits financiers	5.44
77-produits exceptionnels	45 541.014
78 - reprises provisions semi-budgétaires	219.06
042-mouvements d'ordre	5 000

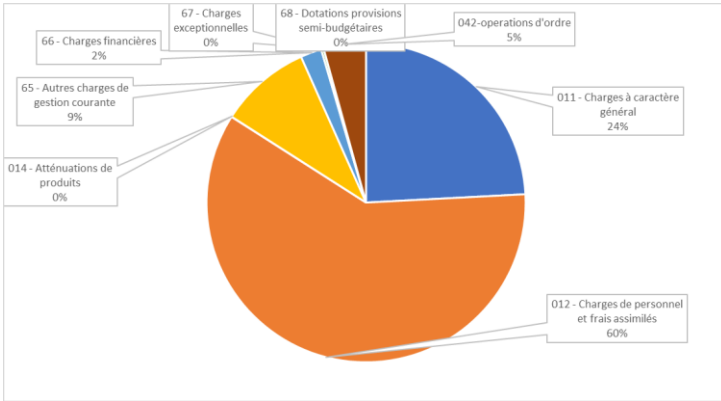
b - La fiscalité :

		produits 2023 avec taux 2023	lissage	Produits 2023
TFPB	31,89%	2 496 076 €	- 3 009,00 €	2 493 067,37 €
TFPNB	48,26%	35 536 €		35 535,83 €
THRS	13,70%	59 740 €		59 740,36 €
				2 588 343,56 €
Versement coco		330 520 €		330 520 €
majo THRS	60%	35 844 €		35 844 €
				2 954 707,77 €

c - Les dépenses :

Les principales dépenses de fonctionnement sont les suivantes :

- Masse salariale : **3,47M€**
- Charges d'exploitation : **1,4M€** (fluides, achats de matières premières, fournitures, assurances, entretien et réparations, prestations de services...)
- Des atténuations de produits pour **1K€**
- subventions et participations : **538€** (subventions aux associations, indemnités aux élus, participations versées à différents organismes...)
- Charges financières (intérêts des emprunts) : **124K€**
- Charges exceptionnelles : **14K€**
- les mouvements d'ordre : dotations aux amortissements pour **248K€** (équilibrés avec les recettes d'investissements, chapitre 040, articles 28...)



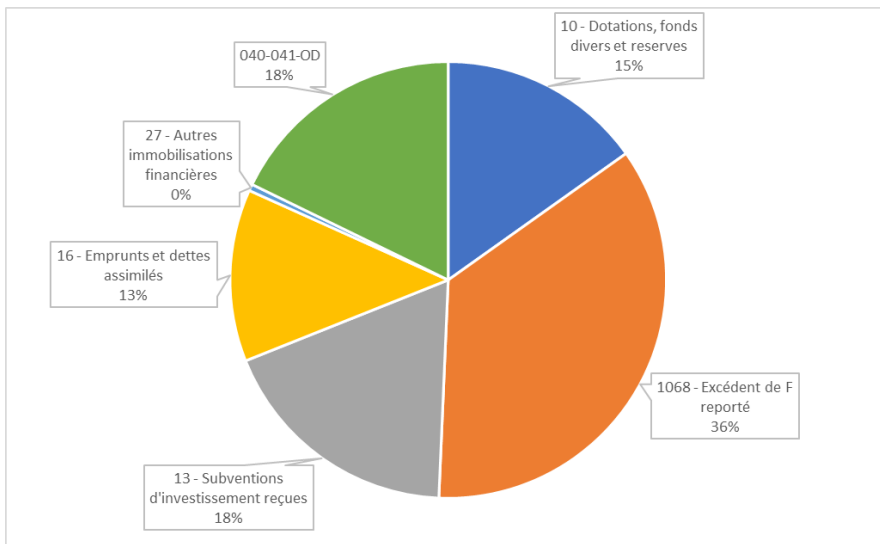
Dépenses de fonctionnement	5 809 353.23
011-charges à caractère général	1 404 086.34
012-charges de personnel	3 477 101.90
014-atténuation de produits	1 152
65-subv. et participations	538 906.78
66-charges financières	124 207.40
67-charges exceptionnelles	14 925.97
042-mouvements d'ordre	248 972.84

3- Section d'investissement

a - Les recettes :

Les principales recettes d'investissement sont les suivantes :

- Les Dotations, Fonds divers, Réserves : **1.191 M€** (FCTVA 188.48K€ et Taxe d'aménagement **168K€ - excédent de fonctionnement reporté 835K€**)
- Les subventions d'investissement pour **429.66k€**
- Un nouvel emprunt contracté pour **300K€**
- les mouvements d'ordre pour **418K€** dont dotations aux amortissements pour **248.97K€** (équilibrés avec les dépenses de fonctionnement, c/68)



Recettes d'investissement	2 350 833.86
10 - Dotations, Fonds divers, Réserves	1 191 490.72
13 - Subventions d'investissement	429 662.14
16 - Emprunts	300 000.00
27-autres immo financières	11 435.20
040 / 041 - mouvements d'ordre	418 245.80

b - Les dépenses :Les **PRINCIPALES** dépenses d'investissement sont les suivantes :- Le déficit N-1 d'investissement de **70K€** repris au chapitre/article 001Le remboursement en capital de la dette : **558.57K€** (détail capital restant dû ci-après) et les remboursements EPFL pour **21.44K€**- Les **dépenses d'équipement brut** (chapitre 20, 204, 21 et 23) pour **2.055M€** dont :**Les opérations d'équipements :**

- Pour les investissements récurrents :

Le réalisé 2023 : **738 598.36 €**Les restes à réaliser (RAR) : **345 980, 57 €**

Cela concerne les opérations suivantes :

		BP2023	réalisé 2023	RAR 2023
	INVESTISSEMENTS RECURRENTS			
2742022	Achat matériels et équipements divers	189 533,39 €	154 869,78 €	20 362,52 €
2982021	Acquisitions foncières	654,35 €	- €	- €
2982022	Acquisitions foncières	17 472,21 €		3 044,00 €
3122022	Equipements Enfance Jeunesse et Sports	20 325,96 €	8 069,29 €	- €
3272022	Acquisition matériel informatique et	36 000,00 €	22 038,45 €	13 782,00 €
3302021	Travaux sur bâtiments communaux (hors	24 299,00 €	20 040,00 €	
3302022	Travaux sur bâtiments communaux (hors	374 872,11 €	95 382,47 €	245 065,21 €
3442023	Travaux forestiers 2023	957,00 €	- €	957,00 €
3532021	Programme annuel de voirie	7 908,31 €	1 467,25 €	2 284,02 €
3532022	Programme annuel de voirie	283 500,00 €	149 931,29 €	9 050,76 €
3602022	Extension des réseaux électriques (liés à	5 000,00 €		
3882022	Gestion différenciée des espaces verts	23 500,00 €	7 820,06 €	6 878,82 €
3982022	Ecoles publiques	112 594,29 €	61 339,50 €	6 677,66 €
399	Véhicules (reprises non déduites)	- €	- €	- €
322	Sécurité incendie ð opération n°395	6 179,53 €	- €	6 179,54 €
3952020	Schéma de Défense Extérieure Contre l'Incendie	18 000,00 €	15 905,04 €	1 043,00 €
401	logiciel RH NTIC	16 110,00 €	13 984,32 €	7 795,68 €
404	Accessibilité	20 000,00 €	3 597,26 €	9 537,60 €
406	chemin de Pagadoï	210 000,00 €	184 153,65 €	13 322,76 €
		1 366 906,15 €	738 598,36 €	345 980,57 €

- Pour les projets de la mandature :

Le réalisé 2023 : **1 319 549.27 €**Les restes à réaliser : **323 649.74 €**

		BP2023	réalisé 2023	RAR 2023
	PROJETS MANDATURE			
3552020	Aménagement secteur Hiribarnia (avec études)	30 000,00 €	15 360,00 €	14 640,00 €
386	salle des associations et espace de jeux	260 814,82 €	224 307,74 €	22 150,96 €
3972020	enfouissement réseaux cigaro & co.	61 011,45 €	38 692,26 €	3 712,28 €
3972021	lot. Beltzaenea enfouissement tranche 2	46 398,99 €	27 617,63 €	8 850,03 €
4002020	Mobilité douce - Tranche 1	807 630,49 €	704 785,68 €	91 286,69 €
402	Eglise Sant Jean Baptiste	10 000,00 €	- €	- €
403	Annexe Mairie	30 000,00 €	- €	- €
405	Chemin Larretxea	153 626,68 €	3 190,00 €	94 947,22 €
407	chemin de Beltzaenea	322 560,00 €	305 595,96 €	2 320,00 €
408	chemin de Cigaro	55 941,00 €	- €	31 320,00 €
409	TE64 remise aux normes EP	116 166,00 €	- €	54 422,56 €
		1 894 149,43 €	1 319 549,27 €	323 649,74 €

Les dépenses pour les opérations d'équipement 2023 représentent donc une somme de 2 055 868.89 € et des restes à réaliser de 669 630.31 €.

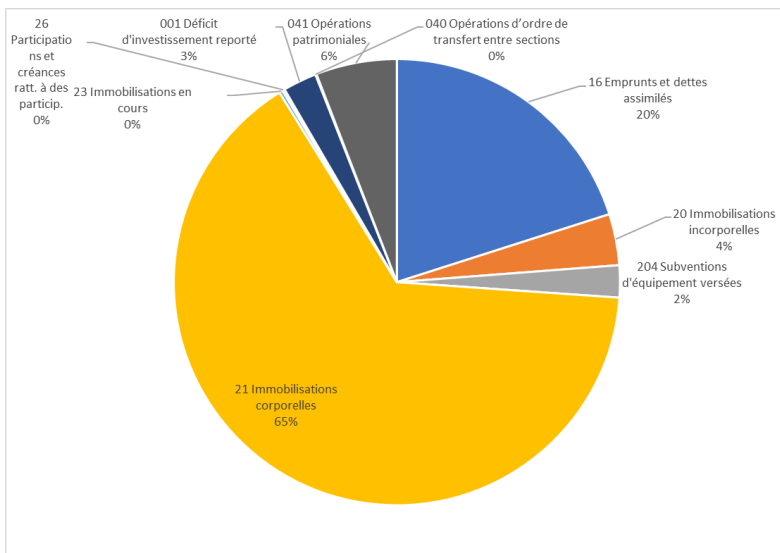
Le taux de réalisation effectif de réalisation des opérations d'équipement est de 63% (contre 57 % en 2022). Si l'on prend en compte les restes à réaliser (669 K€) le taux de réalisation atteint près de 83% (contre 71% en 2022).

- les **mouvements d'ordre** pour **171K€** (équilibrés avec les recettes de fonctionnement, c/722)

Envoyé en préfecture le 15/03/2024

Reçu en préfecture le 15/03/2024

Publié le



Département ID : 064-216404079-20240314-2024031405-DE

001-déficit d'investissement reporté	70 628.58
16-emprunts	578 345.66
20-immobilisation incorporelle	106 921.71
204-subventions d'équipement versées	67 001.34
21-immobilisations corporelles	1 874 754.72
23-immobilisations en cours	7 191.12
26 et 27 - immobilisations financières	5 000
040 / 041 - mouvements d'ordre	171 272.96

Capital restant dû au 1^{er} janvier des exercices 2023 à 2028 :

Exercices	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Capital restant dû au 1^{er} janvier	7 123 214.62	6 566 311.89	5 993 965.78	5 411 783.56	4 819 560.00	4 223 730.01
Rbst du capital (1641)	556 902.72	572 346.10	582 182.22	592 223.55	595 829.96	508 787.54
Nouvel emprunt	300 000					
Rbst des intérêts (66111)	119 115.22	122 302.60	111 720.80	101 022.63	90 105.21	78 826.33

14 contrats étaient en cours au 1^{er} janvier 2023 et un nouveau contrat a été contracté durant l'exercice pour 300 000€.

