

Conformément aux dispositions de l'article L2313-1 du code général des collectivités territoriales : « Une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au budget primitif et au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

La présentation prévue au précédent alinéa ainsi que le rapport adressé au conseil municipal à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires de l'exercice prévu à l'article L. 2312-1, la note explicative de synthèse annexée au budget primitif et celle annexée au compte administratif, conformément à l'article L. 2121-12, sont mis en ligne sur le site internet de la commune, lorsqu'il existe, après l'adoption par le conseil municipal des délibérations auxquelles ils se rapportent et dans des conditions prévues par décret en Conseil d'Etat. »

Le compte administratif présente, après la clôture de l'exercice, les résultats de l'exécution du budget par le maire. Il retrace les opérations de toute nature réalisées au cours de l'année.

Le compte administratif 2022 s'établit comme suit :

Résultats	Fonctionnement	Investissement
Recettes	4 364 302.52 €	1 558 838.70€
Dépenses	3 973 873.52 €	896 287.50€
Résultat de l'exercice 2022	390 429.00 €	662 551.20€
Report exercice 2021	587 127.09 €	96 263.35€
Restes à réaliser au 31/12/2022		
Recettes		96 029.00€
Dépenses		770 606.38€
Solde		- 674 577.38€
Résultat cumulé de clôture 2022	977 556.09€	758 814.55€

PRÉSENTATION

1-SECTION DE FONCTIONNEMENT

1.1- Recettes

Les recettes totales de la section de fonctionnement se sont élevées à 4 364 305.52€.

Recettes de fonctionnement	BP + DM 2022	Réalisé au 31/12/2022
Atténuation de charges	100 000,00€	115 006,00€
Produits des services	301 660,00€	389 972,02€
Impôts et taxes	2 768 144,00€	2 799 246,53€
Dotations et participations	850 939,00€	910 278,64€
Autres produits gestion courante	31 000,00€	44 522,91€
Produits financiers	22 923,00€	22 923,75€
Produits exceptionnels	2 000,00€	9 362,76€
Recettes Réelles de fonctionnement	4 076 666.00€	4 291 312,61€
Opération d'ordre	87 440.00€	72 989.91€
Total recettes de fonctionnement	4 164 106.00€	4 364 305.52€

Les recettes réelles de fonctionnement encaissées en 2022 ont augmenté de +3.5% par rapport à 2021.

-Les produits des services (cantine, accueil de loisirs, périscolaire) ont été en nette augmentation par rapport à 2021 avec une situation revenue à la normale en terme de fréquentation des structures d'accueil municipales.

-Les produits des impôts (Taxe Foncière bâti et non bâti) ont représenté 1 523 870€, somme conforme au budgétisé et en hausse par rapport à 2021 en raison de la revalorisation des bases d'imposition des taxes foncières de +3.4%.

-La recette perçue au titre de la taxe sur les droits de mutation a été supérieure de + 15 000€.

-Les produits liés aux dotations et participations ont été en hausse de +48% malgré une baisse de la Dotation Globale de Fonctionnement de 33% par rapport à 2021.

1.2- Dépenses

Les dépenses de la section de fonctionnement de l'année 2022 se sont élevées à 3 973 873.52€.

Dépenses de fonctionnement	BP + DM 2022	Réalisé au 31/12/2022
Charges à caractère général	958 764,00€	931 796,73€
Charges de personnel	2 304 888,00€	2 270 804,53€
Atténuation de produits	20 000,00€	8 763,00€
Autres charges de gestion courante	490 817,00€	483 526,72€
Charges financières	127 713,00€	127 711,90€
Charges exceptionnelles	3 000,00€	2 853,21€
Virement à la section d'investissement	110 586,00€	0,00€
Dépenses Réelles de fonctionnement	4 015 768,00€	3 825 456,09€
Opérations d'ordre	148 338,00€	148 417,43€
Total dépenses de fonctionnement	4 164 106,00€	3 973 873,52€

Le compte administratif a été marqué par une hausse des charges à caractère général de 5.2%.

Le poste de dépenses « énergie » a augmenté de 31% en raison du contexte économique inflationniste.

Les dépenses de personnel ont légèrement augmenté (+3,5% pour le point d'indice) mais la hausse reste contenue du fait d'une maîtrise de la masse salariale.

Le poste de dépenses « Atténuation de charges » a baissé du fait d'un prélèvement au titre du FPIC moindre.

Les autres charges de gestion courantes ont augmenté de + 7.3% du fait notamment de la hausse du point d'indice de 3.5% appliquée sur les indemnités des élus.

2-SECTION D'INVESTISSEMENT

2.1-Recettes

Les recettes d'investissement se sont élevées à 1 558 838.70€.

Recettes d'investissement	BP + DM 2022	Réalisé au 31/12/2022
Fonds Compensation TVA/Taxe aménagement	200 326,00€	223 803,35€
Excédent de fonctionnement capitalisé	833 448,07€	833 448,07€
Subventions d'investissement	283 245,00€	294 329,60€
Remboursement emprunt Métropole	58 841,00€	58 840,25€
Produit de cessions	86 000,00€	0,00€
Recettes Réelles d'investissement	1 461 860,07€	1 410 421,27€
Opérations d'ordre	148 338,00€	148 417,43€
Total recettes d'investissement	1 610 198,07€	1 558 838,70€

Le Fonds de compensation de la TVA, qui correspond à une fraction de la TVA remboursée par l'État sur les dépenses d'investissement du pôle enfance jeunesse réalisées en 2020, se sont élevées à 156 823.59 €.

Les subventions obtenues pour un montant de 294 329.60 € ont permises notamment de financer l'acquisition d'écrans numériques et de brises soleil orientables au groupe scolaire Beytout, les travaux de réorganisation des locaux de l'hôtel de ville.

2.2- Dépenses

Les dépenses d'investissement se sont élevées à 896 287.50€.

Dépenses d'investissement	BP + DM 2022	Réalisé au 31/12/2022
Dotations, fonds diverses	30 326,94€	30 326,94€
Etudes	40 800,00€	2 700,53€
Subvention équipement	89 667,27€	79 678,12€
Immobilisations corporelles (acquisitions)	422 645,45€	276 541,03€
Immobilisations en cours (travaux)	134 944,20€	54 512,64€
Opération 119 : Extension et aménagement ilots de fraîcheur au parc Ornano	150 000,00€	5 336,40€
Opération 120 : Rénovation thermique du complexe sportif Ducourtial	501 425,61€	14 424,96€
Total des dépenses d'équipement	1 369 809.47€	463 520.62€
Emprunts	311 501.95€	311 481.52€
Autres immobilisations financières	48 296.00€	48 295.45€
Dépenses réelles d'investissement	1 729 607.42€	823 297.59€
Opérations d'ordre	87 440.00€	72 989.91€
Total dépenses d'investissement	1 817 047.42€	896 287.50€

Les principaux projets en 2022 :

- Aménagement d'ilots de fraîcheur au parc Ornano : 90 085€
- Rénovation thermique du Complexe sportif Ducourtial : 501 000€
- Aménagement des locaux de l'hôtel de ville : 36 750€
- Pose de brises soleil orientables au groupe scolaire Beytout : 57 000€
- Aménagement (phase 1) du parcours de santé des Ronzières : 40 000€
- Travaux au restaurant scolaire (pose d'un éclairage LED, changement sol et reprise peinture...) : 25 747€
- Installation d'un arrosage intégré au terrain d'honneur : 25 000€
- Restauration de la fresque intérieure de l'église : 14 527€