

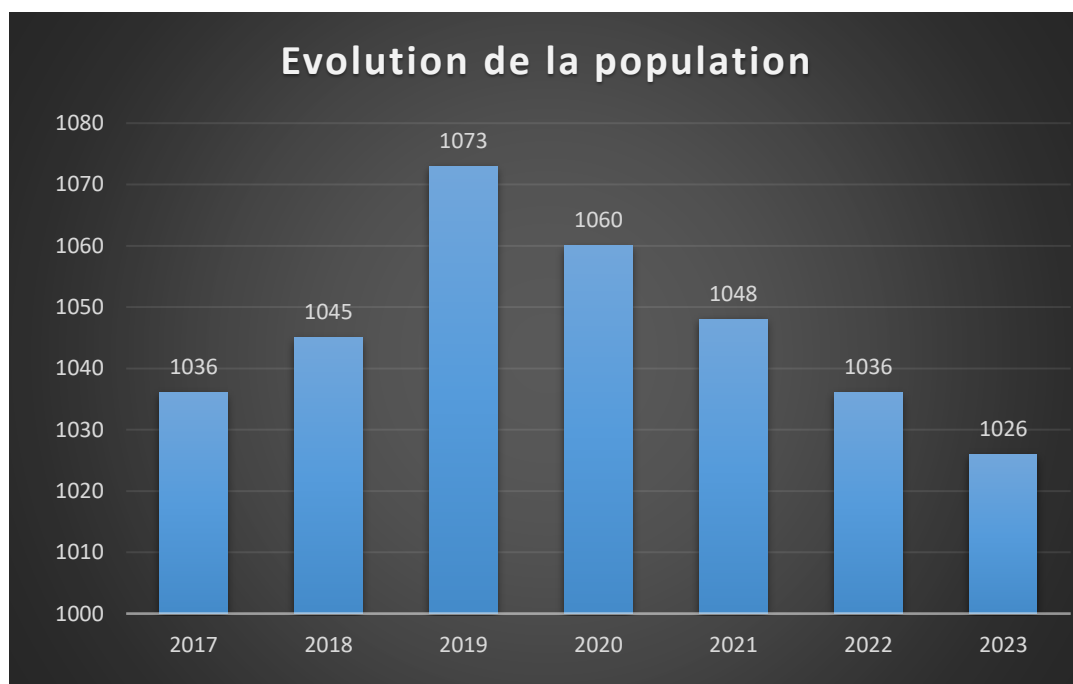


Présentation du compte administratif 2023 – Commune de Montracol

NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE

ELEMENTS DE CONTEXTE

- Population 2023 : 1026 habitants



Superficie de la commune : 1456 ha

PRIORITE DU BUDGET 2023

- Remplacement de poteaux incendie dans le cadre de la mission DECI : 7 600 €
- Extension réseaux électrique lotissement « La Clairière » : 10 000 €
- Remplacement des luminaires Lotissement Chantoiseau: 2100 €
- Divers travaux salle polyvalente et mairie : 20 000 €
- Travaux mairie suite au sinistre : 80 000 €
- Rachat cases columbarium: 3 200 €
- Achat jeux extérieurs : 11 000 €
- **Projet cantine/garderie tranche 1 et 2 : 780 000 €**

RESULTATS DE CLOTURE

Les résultats de clôture de l'exercice 2023 s'établissent comme suit :

	Résultat clôture 2022	Résultat 2023	Résultat clôture 2023
Résultat de fonctionnement	402 912.79 €	115 390.59 €	518 303.38 €
Résultat d'investissement	-105 775.56 €	-352 842.14 €	-458 617.70 €
Résultat global de clôture	297 137.23 €	-237 451.55 €	59 685.68 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT EN €	CA 2022	CA 2023
Charges à caract. général	123 209.16	145 206.26
Charges de personnel	131 891.85	140 974.53
Atténuations de produits	17 500	19 269.74
Autres charges de gestion courante	166 884.70	191 917.78
Charges financières	16 927.72	27 441.41
Charges exceptionnelles	0	0
Dépenses imprévues		
amortissements	4 271	4 271
TOTAL	460 684.43	529 080.72

RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN €	CA 2022	CA 2023
Produits des services	19 789	17 198
Impôts et taxes	381 829	448 997
Dotations, subventions	164 662.42	158 850.22
Autres produits de gestion courante	8 850.88	12 821.40
Produits exceptionnels	81 777.74	1 530.22
Atténuations de charges	3067.56	5 074.47
TOTAL	659 976.60	644 471.31

Présentation en fonction de la commune

THÈMES FONCTIONNEMENT DEPENSES	MONTANT REEL 2022	MONTANT REEL 2023
Eau-énergie-carburant-combustibles	30 237,06 €	19 213,08 €
Fonctionnement mairie et bâtiments communaux (hors école) : fourniture administratives, d'entretien, EPI, Outillages, abonnements, assurances	18 674,54 €	18 787,91 €
Entretien et travaux sur bâtiments communaux, lagunes et véhicules. Maintenance et contrôles technique	11 409,00 €	8 480,04 €
Voirie-réseaux-éclairage public	42 099,35 €	79 815,68 €
Autres charges extérieures-honoraires (dont SIEA ET EPF)	18 774,08 €	4 628,26 €
Commission animation + Fleurissement + Déco Noël	4 790,82 €	5 658,97 €
Commission communication	3 058,00 €	2 915,00 €
Taxes (foncière, ordures ménagères) + attribution compensation (CA3B)	20 020,80 €	21 570,98 €
Charges personnels/élus + frais formation et déplacements et missions	158 367,39 €	171 707,31 €
Pompiers défense incendie	1 904,01 €	2 906,00 €
Petite enfance-école (RPE/SIVOSS)	125 227,95 €	136 125,16 €
Subventions associations + CCAS	2 000,00 €	3 000,00 €
Amortissements	4 271,00 €	4 271,00 €
Intérêts emprunts	16 927,72 €	27 441,41 €
TOTAL	460 684,43 €	529 080,72 €

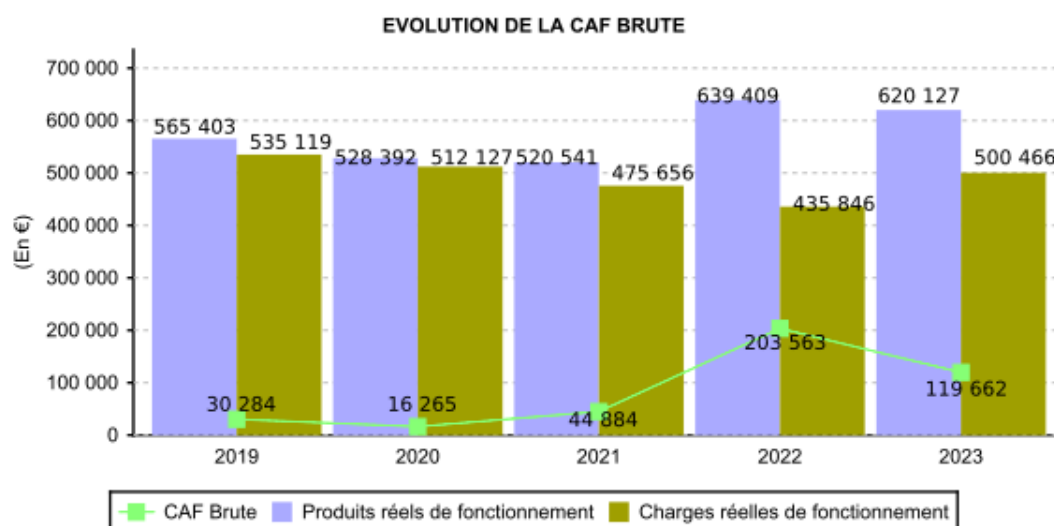
THEMES FONCTIONNEMENT RECETTES	MONTANT REEL 2022	MONTANT REEL 2023
remboursements sur charges personnel + autres remboursements	97 650,74 €	20 531,94 €
Ventes et locations (dont RODP)	8 367,00 €	9 545,00 €
Impôts et taxes	383 233,37 €	449 034,00 €
Dotations, subventions, participations (dont FCTVA)	163 714,42 €	157 719,22 €
Petite enfance - école (RPE/SIVOSS)	5 364,56 €	4 429,15 €
LOYER FOREY	3 080,88 €	3 211,38 €
TOTAL	659 976,60 €	644 471,31 €

SECTION D'INVESTISSEMENT :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT EN €	CA 2022	CA 2023
Immobilisations corporelles	19 126.85	126 604.34
Immobilisations incorporelles	7 770	0
Emprunts et dettes assimilés	66 295.99	72 559.10
Autres immobilisations financières	14 273.83	14 273.83
Opérations patrimoniales	7 770	0
Immobilisation en cours	64 581.70	619 034.33
TOTAL	179 818.37	832 471.60

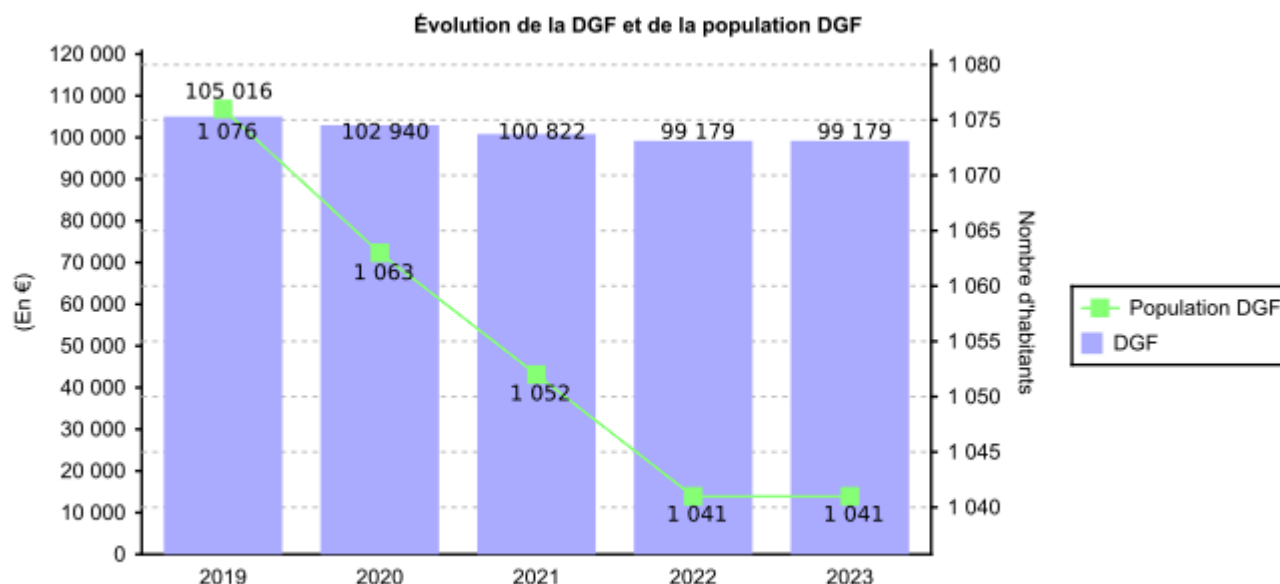
RECETTES D'INVESTISSEMENT EN €	CA 2022	CA 2023
Subventions d'investissement reçues	33 977	152 366
Dotations, fonds divers et réserves	82 526.93	22 849.94
Emprunts et dettes assimilés	0	300 000
Produits de cessions d'immobilisation	0	0
Amortissements	4271	4271
Opérations patrimoniales	7 770	0
TOTAL	128 544.93	479 629.46

ELEMENTS CONCERNANT L'AUTOFINANCEMENT



ELEMENTS CONCERNANT LA DOTATION

EVOLUTION DE LA DGF



Entre 2018 et 2022, le montant de la DGF a diminué de 5178 €, pour stagner en 2023

ELEMENTS CONCERNANT LA DIRECTE FISCALITE LOCALE DE LA COMMUNE

Fiscalité	2020	2021	2022	2023
TH Commune				
THRS				13.31
TFB Commune	16.46	30.43	30.43	30.43
TFNB Commune	47.26	47.26	47.26	47.26

Au terme de l'article 16 de la loi de Finances pour 2020, le taux de la taxe d'habitation appliqué sur le territoire de la commune est égal au taux appliqué en 2019. En 2020 le conseil n'a donc pas voté de taux de TH. Depuis 2021 le taux de TFB est la somme du taux départemental 2020 (13.97 %) et de celui de la commune.

A compter de 2023, la taxe d'habitation est renommée « *taxe d'habitation des résidences secondaires et autres locaux meublés non affectés à l'habitation principale* » (THRS) **et son taux doit être voté annuellement**

ELEMENTS CONCERNANT LE NIVEAU D'ENTETEMENT DE LA COMMUNE

Population recensée au 31/12/2022 : 1036 habitants

Population recensée au 31/12/2023 : 1026 habitants

DETTE	31 décembre 2022	31 décembre 2023
Encours	675 228 €	903 072 €
€ par habitant	652 €	880 €

Un nouveau prêt de 300 000 € a été contracté en 2023

Remboursement d'emprunt pour 2023 de **72 559 €**

ELEMENTS CONCERNANT LES EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE

- 6 agents (5 titulaires et 1 vacataire) en 2023 pour un montant de **140 974.53 €**
- 4 élus : le Maire et 3 adjoints pour un montant de **27 132.84 €**