

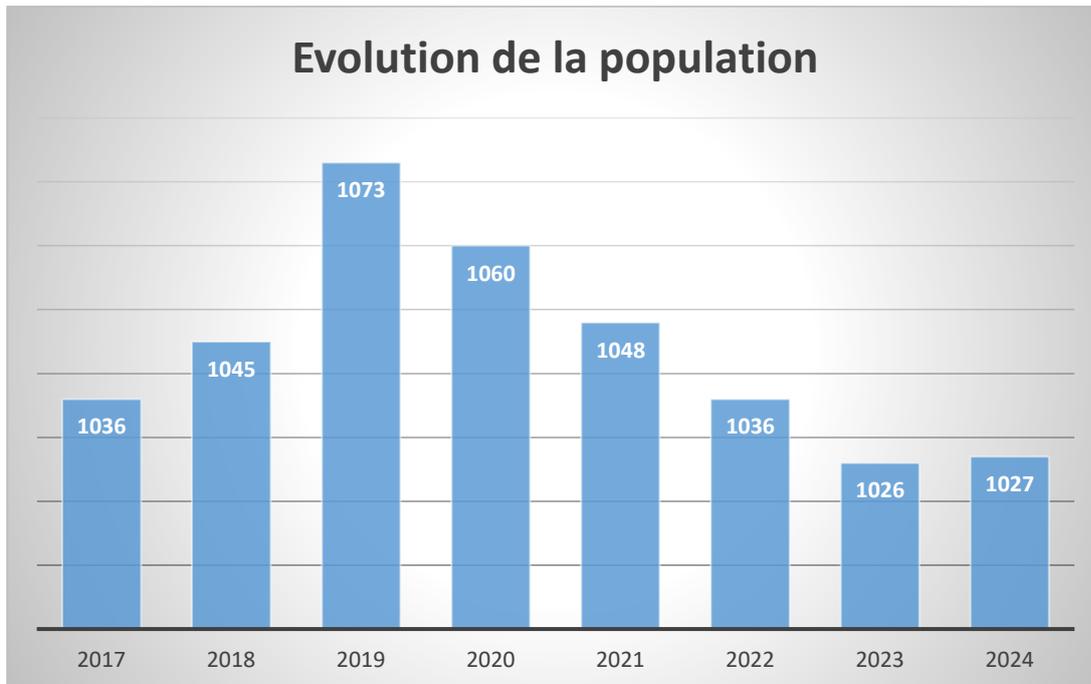


## Présentation du CFU 2024 – Commune de Montracol

### NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE

#### ELEMENTS DE CONTEXTE

- Population 2024 : 1027 habitants



Superficie de la commune : 1456 ha

#### PRIORITE DU BUDGET 2024

- Remplacement de poteaux incendie dans le cadre de la mission DECI : **7 754.45 €**
- Extension réseaux électrique lotissement « La Clairière » : **10 000 €**
- Divers travaux salle polyvalente : Zinguerie + cumulus : **5 000 €**
- Achat jeux extérieurs : **38 000 €**
  
- **Fin du projet cantine/garderie 290 000 €**

## RESULTATS DE CLOTURE

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

	Résultat clôture 2023	Part affectée à l'investissement	Résultat 2024	Résultat clôture 2024
Résultat de fonctionnement	518 303.38 €	309 754.79 €	150 392.78 €	<b>358 941.37 €</b>
Résultat d'investissement	-458 617.70 €		-222 763.29 €	<b>- 681 380.99€</b>
Résultat global de clôture	59 685.68 €		-72 370.51 €	<b>- 322 439.62 €</b>

## SECTION DE FONCTIONNEMENT :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	CA 2023	CFU 2024
Charges à caract. général	145 206,26 €	93 572,90 €
Charges de personnel	140 974,53 €	151 108,51 €
Atténuations de produits	19 269,74 €	7 223,33 €
Autres charges de gestion courante	191 917,78 €	186 118,02 €
Charges financières	27 441,41 €	36 681,45 €
Charges exceptionnelles	- €	- €
amortissements	4 271,00 €	4 262,56 €
<b>TOTAL</b>	<b>529 080,72 €</b>	<b>478 966,77 €</b>

RECETTES DE FONCTIONNEMENT	CA 2023	CFU 2024
Produits des services	17 198,00 €	27 805,86 €
Impôts et taxes	448 997,00 €	425 703,00 €
Dotations, subventions	164 662,42 €	159 456,82 €
Autres produits de gestion courante	12 821,40 €	
Produits exceptionnels	1 530,22 €	84,88 €
Atténuations de charges	5 074,47 €	7 741,55 €
<b>TOTAL</b>	<b>644 471,31 €</b>	<b>629 359,55 €</b>

Présentation en fonction de la commune : évolution du fonctionnement

THÈMES FONCTIONNEMENT DEPENSES	RESULTATS 2022	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024
Eau-énergie-carburant-combustibles	30 237,06 €	19 213,08 €	25 767,86 €
Fonctionnement mairie et bâtiments communaux (hors école) : fourniture administratives, d'entretien, EPI, Outillages, abonnements, assurances	18 674,54 €	18 787,91 €	15 689,88 €
Entretien et travaux sur bâtiments communaux, lagunes et véhicules. Maintenance et contrôles technique	11 409,00 €	8 480,04 €	9 571,30 €
Voirie-réseaux-éclairage public	42 099,35 €	79 815,68 €	19 587,41 €
Autres charges extérieures-honoraires (dont SIEA ET EPF)	18 774,08 €	4 628,26 €	17 986,29 €
Commission animation + Fleurissement + Déco Noël	4 790,82 €	5 658,97 €	4 721,84 €
Commission communication	3 058,00 €	2 915,00 €	4 094,50 €
Taxes (foncière, ordures ménagères) + attribution compensation (CA3B)	20 020,80 €	21 570,98 €	8 995,13 €
Charges personnels/élus + frais formation et déplacements et missions	158 367,39 €	171 707,31 €	181 417,73 €
Pompiers Défense Incendie	1 904,01 €	2 906,00 €	3 438,20 €
Petite enfance-école (RPE/SIVOSS)	125 227,95 €	136 125,16 €	154 524,07 €
Subventions assos + CCAS	2 000,00 €	3 000,00 €	1 750,00 €
Amortissements	4 271,00 €	4 271,00 €	4 262,56 €
Intérêts emprunts	16 927,72 €	27 441,41 €	27 160,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>460 684,43 €</b>	<b>529 080,72 €</b>	<b>478 966,77 €</b>

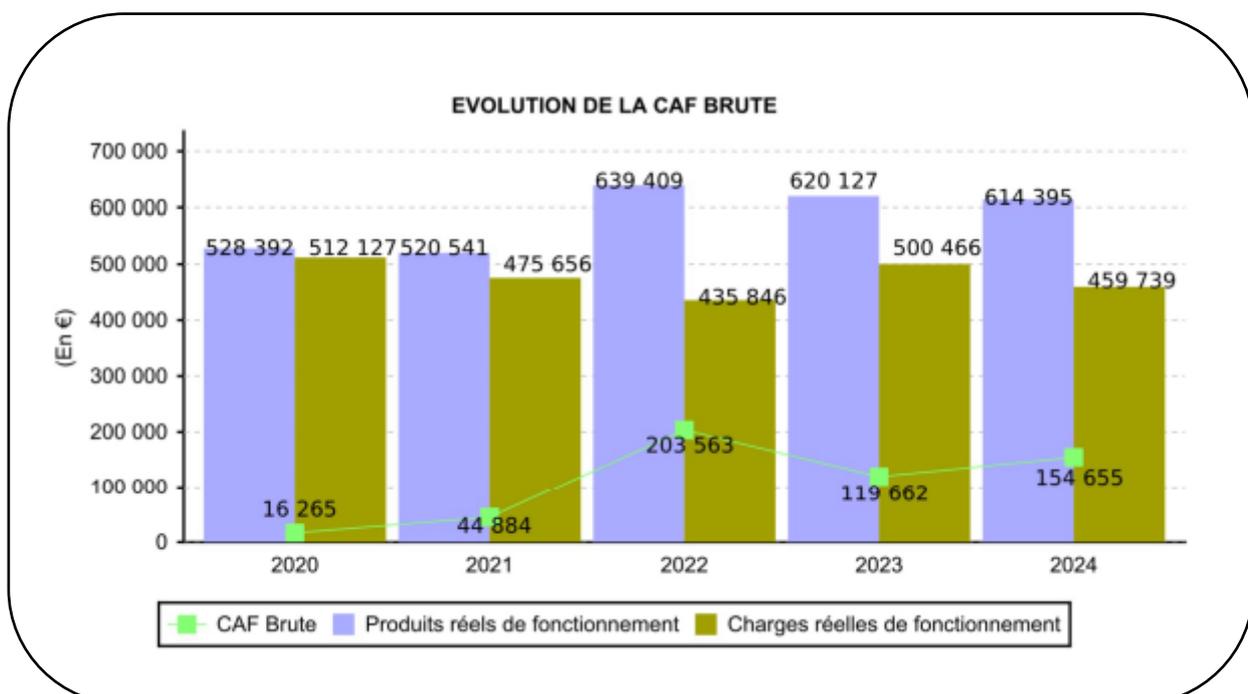
THEMES FONCTIONNEMENT RECETTE	RESULTATS 2022	RESULTATS 2023	RESULTATS 2024
remboursement sur charges personnel (assainissement, MARPA) + autres remboursement	97 650,74 €	20 531,94 €	20 592,53 €
Vente et location (dont RODP SIEA)	8 367,00 €	9 545,00 €	14 868,92 €
Impots et taxes	383 233,37 €	449 034,00 €	426 661,36 €
Dotations, subventions, participation (dont FCTVA)	163 714,42 €	157 719,22 €	159 456,82 €
Petite enfance - école (RPE/SIVOSS)	5 364,56 €	4 429,15 €	4 790,84 €
LOYER FOREY	3 080,88 €	3 211,38 €	3 367,44 €
<b>TOTAL</b>	<b>659 976,60 €</b>	<b>644 471,31 €</b>	<b>629 359,55 €</b>

## SECTION D'INVESTISSEMENT :

DEPENSES D'INVESTISSEMENT	CA 2023	CFU 2024
Immobilisations corporelles	126 604,34 €	38 988,76 €
Immobilisations incorporelles	- €	- €
Emprunts et dettes assimilés	72 559,10 €	76 681,07 €
Autres immobilisations financières	14 273,83 €	14 273,83 €
Opérations patrimoniales	- €	900,28 €
Immobilisation en cours	619 034,33 €	554 152,05 €
<b>TOTAL</b>	<b>832 471,60 €</b>	<b>684 995,99 €</b>

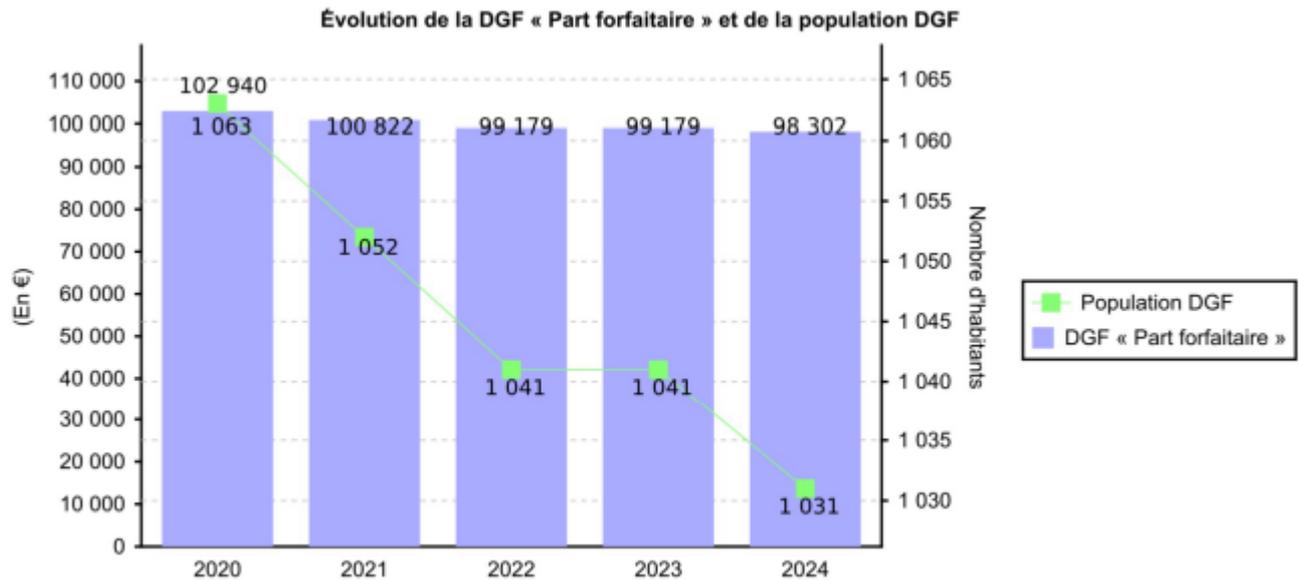
RECETTES D'INVESTISSEMENT	CA 2023	CFU 2024
Subventions d'investissement reçues	152 366,00 €	124 291,00 €
Dotations, fonds divers et réserves	22 849,94 €	330 604,94 €
Emprunts et dettes assimilés	300 000,00 €	- €
Subventions d'équipements versées	142,52 €	2 173,92 €
Produits de cessions d'immobilisation	- €	- €
Amortissements	4 271,00 €	4 262,56 €
Opérations patrimoniales	- €	900,28 €
<b>TOTAL</b>	<b>479 629,46 €</b>	<b>462 232,70 €</b>

## ELEMENTS CONCERNANT L'AUTOFINANCEMENT



## ELEMENTS CONCERNANT LA DOTATION

### EVOLUTION DE LA DGF



Entre 2020 et 2022, le montant de la DGF a diminué de 3761 €, pour stagner en 2023 et redescendre à nouveau en 2024 de 877 €

## ELEMENTS CONCERNANT LA DIRECTE FISCALITE LOCALE DE LA COMMUNE

Fiscalité	2022	2023	2024
THRS		13.31	13.31
TFB Commune	30.43	30.43	30.43
TFNB Commune	47.26	47.26	47.26

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'ENDETEMENT DE LA COMMUNE

Population recensée au 31/12/2023 : 1026 habitants

Population recensée au 31/12/2024 : 1027 habitants

<b>DETTE</b>	<b>31 décembre 2023</b>	<b>31 décembre 2024</b>
Encours	903 072 €	826 391 €
€ par habitant	880 €	805 €

4 prêts sont en cours de remboursement

Remboursement d'emprunt pour 2024 de **76 681 €**

## ELEMENTS CONCERNANT LES EFFECTIFS DE LA COLLECTIVITE

- 6 agents (5 titulaires et 1 vacation) en 2024 pour un montant de **151 108 €**
- 4 élus : le Maire et 3 adjoints pour un montant de **27 499 €**