

COMMUNE DE CAMPS-SAINT-MATHURIN-LEOBAZEL

NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE RETRACANT LES INFORMATIONS ESSENTIELLES BUDGET PRIMITIF COMMUNAL 2023

Le budget retrace l'ensemble des dépenses et des recettes prévues et autorisées pour l'année dans le respect des principes budgétaires et comptables : annualité, antériorité, universalité, unité budgétaire, sincérité, spécialité et équilibre.

Le « cycle » budgétaire est le suivant : budget primitif, décision(s) modificative(s), compte administratif.

Le Budget a été voté par le Conseil Municipal le 08 avril 2023.

I - LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :

I - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT :

Chap.	Libelle	Précédent	Voté
011	Charges de gestion générale	214 400,00	212 700,00
60	Achats et variation des stocks	65 500,00	76 100,00
61	Services extérieurs	98 500,00	87 700,00
62	Autres services extérieurs	40 700,00	41 400,00
63	Impôts, taxes, versements assimilés	9 700,00	7 500,00
012	Charges de personnel	160 178,00	170 380,00
62	Autres personnel extérieurs	7 000,00	7 000,00
63	Impôts, taxes, versements assimilés	1 300,00	-----
64	Charges de personnel	151 878,00	163 380,00
014	Atténuation de produits	171 935,00	188 839,00
73	IMPÔTS ET TAXES	171 935,00	188 839,00
022	Dépenses imprévues	14,22	-----
023	Virement à la section d'investissement	363 282,00	183 636,84
	Chapitres non globalisés	198 375,00	158 417,00
65	Autres charges de gestion courante	194 607,00	156 468,00
66	Charges financières	10,00	1 949,00
67	Charges exceptionnelles	3 500,00	-----
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PRO	258,00	-----
042	Opérations d'ordre entre sections	4 922,00	7 932,00
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PRO	4 922,00	7 932,00
	TOTAL GENERAL	1 113 106,20	921 904,84

I-1 – DEPENSES GENERALES (Chapitre 011) : 212 700.00

Eau -Energie – Electricité- combustible -carburant : 46 500.00

Fournitures : 29 600.00

Dépenses d'entretien du patrimoine communal : 71 700.00

Assurances : 16 000.00

Pub, publication, relations publiques, animations et cérémonies : 24 000.00

Communications (Télécom, Internet, Timbres, cotisations, déplacements...) : 13 000.00

Frais bancaires, honoraires, services ext : 4 400.00

Imposition : 7 500.00

I-2 – DEPENSES DE PERSONNEL (chapitre 012) : 170 380.00

Rémunération du personnel titulaire : 99 380.00

Rémunération du personnel non titulaire : 11 000.00
 Rémunération surveillance de baignade et autre pers. extérieur : 7 000.00
 Cotisations (CNFPT, CDG, URSSAF, retraites, SMACL, COS, ...) : 53 000.00

I-3 – ATTENUATION DE PRODUITS (Chapitre 014) : 188 839.00

Prélèvement coefficient correcteur TH : 175 839.00
 Reversement FPIC : 13 000.00

I-4 – Virement à la section d'investissement (Autofinancement) : 198 636.84

I-5 – CHARGES DE GESTION COURANTE (Chapitre 65) : 156 468.00

Subventions aux associations – aides communales : 14 600.00
 Participation SIVOM MERCOEUR +COMCOM Déchets CAMPING : 44 700.00
 Indemnités des élus - cotisations : 28 400.00
 Secours -Non-valeurs-autres charges : 3 000.00
 Subventions aux budgets annexes : 64 665.00
 - Eau : 17 100.00
 - Assainissement : 26 650.00
 - Station-service : 10 915.00
 - Epicerie : 10 000.00
 Subvention section de Queyrol : 1 103.00

I-5 - CHARGES FINANCIERES (Chapitre 66) : 1 949.00

Intérêts des emprunts réglés à l'échéance : 1 949.00
 - Section Mazeyrat : 10.00
 - Construction accueil Camping : 1 939.00

I-6 – Dotation amortissement et provisions (Op. Budg) (chapitre 68) : 7 932.00

II – RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libelle	Précédent	Voté
002	Résultat de fonctionnement reporté	352 564,20	131 480,84
013	Atténuation de charges	4 000,00	0,00
	Chapitre non globalisés	756 542,00	790 424,00
70	<i>Ventes prod.fabr.,prest.serv.,march</i>	<i>13 846,00</i>	<i>14 688,00</i>
73	<i>Reversement sur recettes</i>	<i>564 929,00</i>	<i>582 883,00</i>
74	<i>Subventions d'exploitation</i>	<i>93 784,00</i>	<i>103 918,00</i>
75	<i>Autres produits de gestion courante</i>	<i>83 983,00</i>	<i>88 935,00</i>
77	<i>Produits exceptionnels</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	TOTAL GENERAL	1 113 106,20	921 904,84

002 – RESULTATS POSITIF REPORTEES : 131 480,84 €

II-1 – Atténuation de charges : 0,00

Remboursement rémunération de personnel (Ass. Statutaire, IJ SS) : 0.00

II-2 – Produits des services et du patrimoine (Chapitre 70) : 14 688,00

Redevance d'occupation du domaine public : 1 230.00
 Régie Cartes de Pêche : 1 000.00
 Taxe ordures ménagères locataires : 1 160.00
 Régie loc. emplacements de Camping : 4 200.00
 Régie Ventes boissons- locations équip. plan d'eau, Machines: 3 400.00
 Mise à disposition de personnel aux budgets Eau et Assainissement : 3 498,00

II-3 – Impôts et taxes (Chapitre 73) : 582 883,00

Produit fiscal attendu : 174 571.00

Produits issus de la fiscalité reversée par l'EPCI : 332 402.00

FNGIR : 27 860

Taxe sur les pylônes électriques : 48 050.00

II-4 – Dotations et participations (Chapitre 74) : 103 918.00

FCTVA sur les dépenses de fonctionnement N-1 : 1 095.00

Etat – Compensation exonération taxes foncières : 102 823.00

II-5 – Produits de gestion courante (Chapitre 75) : 88 935.00

Loyers des logements communaux et locations saisonnières : 82 665.00

Redevance des fermages des sections de Mazeyrat : 970.00

Redevance sur énergie hydraulique : 5 300.00

II-6 - Recettes exceptionnelles (Chapitre 77) : 0.00

II - LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

III – DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Libelle	Précédent	Report	Voté	Total
001	Solde d'exécution sect invest	99 186,78	-----	112 597,04	112 597,04
00	Financières	9 234,00	0,00	16 752,00	16 752,00
16	Emprunts et dettes assimilées	5 234,00	-----	16 752,00	16 752,00
27	Autres immobilisations financières	4 000,00	0,00	0,00	0,00
000	Non individualisées	999 440,00	325 240,00	365 711,84	690 951,84
204	Subventions d'équipement versées	6 910,00	0,00	8 100,00	8 100,00
21	Immobilisations corporelles	311 130,00	160 000,00	169 611,84	329 611,84
23	Immobilisations en cours	681 400,00	165 240,00	173 000,00	338 240,00
	TOTAL GENERAL	1 107 860,78	325 240,00	480 060,88	805 300,88

III -1- Le 001 – SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE : 112 597.04

III-2 – Emprunts et dettes assimilées : 16 752.00

Annuité emprunt : 11 341.00

- Section Mazeyrat : 229,00

- Construction accueil Camping : 11 112.00

Dépôts et cautionnements reçus : 5 411.00

III-3 – Subventions d'équipement versées (hors opérations) (chapitre 204) : 8 100.00

Aides communales aux particuliers : 5 000.00

Travaux avec participation FDEE /COMCOM : 3 100.00

III-4 - Investissement mobiliers et immobiliers (Chapitre 21) : 329 611.84

Plantation Section de Queyrol : 2 210.00

Bâtiments publics : 19 420.00

- Clim réversible Mairie : 7 600.00

- Electricité local ancien stade : 1 600.00

- Vitrification scène Salle des fêtes : 2 600.00

- Divers : 7 620.00

Bâtiments privés : 6 200

- Radiateurs chambres de l'Hôtel-restaurant : 2 000.00

- Salle de bain – Chambre rdc logement Belpeuch : 4 200.00

Réseau de voirie : 248 981.84

- Travaux empierrement voirie : 15 000.00
- Programme de travaux de voirie 2022 : 92 000.00
- Programme de travaux de voirie 2023 : 130 000.00
- Thalamet : 5 000.00
- Aménagement plateforme : 1 781.84

Installation de voirie : 1 000.00

Réseau fibre Mairie-Salle des fêtes : 6 700.00

Véhicule utilitaire électrique : 31 000.00

Autres install, matériel , outillage techniques : 1 000.00

Matériel informatique : 1 000.00

Matériel de bureau et mobilier : 1 000.00

Acquisitions diverses : 11 100.00

III – 5 - Investissement en cours (hors opérations) (Chapitre 23) : 338 240.00

Travaux rénovation et accessibilité Salle Polyvalente : 152 470.00

Sécurisation du Pont de Saint Mathurin : 185 770.00

IV -RECETTES D'INVESTISSEMENT :

Chap.	Libelle	Précédent	Report	Voté	Total
021	Virement de la section de fonct.	363 282,00	-----	183 636,84	183 636,84
024	Produit de cession d'immob.	200,00	-----	200,00	200,00
00	Financières	340 417,78	0.00	339 169,04	339 169,04
10	Apports, dotations et réservés	331 411,78	-----	333 758,04	333 758,04
16	Dépôts et cautionnements reçus	5 006,00	-----	5 411,00	5 411,00
27	Autres immobilisations financières	4 000,00	0.00	-----	-----
000	Non individualisées	399 039,00	149 039,00	125 324,00	274 363,00
13	Subventions d'investissement	199 039,00	149 039,00	125 324,00	274 363,00
16	Emprunts et dettes assimilées	200 000,00	0,00	0,00	0,0
040	Opération d'ordre entre sections	4 922,00	0.00	7 932,00	7 932,00
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOB.	4 922,00	-----	7 932,00	7 932,00
	TOTAL GENERAL	1 107 860,78	149 039,00	656 261,88	805 300,88

IV - 1 - Virement de la section de fonctionnement (Autofinancement) : 183 636,84

IV - 2 – Cessions : 200.00

IV - 3 – Dotations, fonds divers et réserves : 333 758.00

FCTVA sur investissement N-1 : 44 960,00

Excédents de fonctionnement capitalisés : 288 798.04

IV - 4 - Subvention d'équipement : 274 363,00

Département : 119 014.00

Construction accueil Camping : 7 044.00

Rénovation – accessibilité Salle Polyvalente : 45 000.00

Programme de voirie 2022 : 20 000.00

Programme de voirie 2023 : 10 119.00

Sécurisation du pont de Saint-Mathurin : 36 851.00

Etat : 155 349.00

DETR Rénovation – accessibilité Salle Polyvalente : 84 039.00

DETR Sécurisation du pont de St-Mathurin : 71 310,00 (demande en cours)

IV - 5 – Emprunt : 0.00

IV - 6 – Dotation amortissement et provisions (Op. Budg) (chapitre 28) : 7 932.00

III – GESTION DE LA DETTE :

Le Budget de la Commune a 2 emprunts en cours :

- Construction du bâtiment d'accueil du Camping souscrit le 07/12/2021 pour un montant de 200 000.00 € sur 18 ans (taux fixe de 0.97 %),

- Reboisement de la Section de Mazeyrat souscrit en 1997 pour un montant de 9 009,74 € sur 40 ans (Taux fixe de 0,25 %)

Evolution de la dette - 2023 / 2040 :

	Dettes	Capital	Intérêts	Frais
2023 :	203 484,62	11 339,37	1 948,71	0,00
2024 :	192 145,25	11 339,94	1 840,36	0,00
2025 :	180 805,31	11 340,51	1 732,01	0,00
2026 :	169 464,80	11 341,09	1 623,66	0,00
2027 :	158 123,71	11 341,66	1 515,31	0,00
2028 :	146 782,05	11 342,24	1 406,95	0,00
2029 :	135 439,81	11 342,81	1 298,60	0,00
2030 :	124 097,00	11 343,39	1 190,25	0,00
2031 :	112 753,61	11 343,97	1 081,89	0,00
2032 :	101 409,64	11 344,56	973,52	0,00
2033 :	90 065,08	11 345,14	865,16	0,00
2034 :	78 719,94	11 345,72	756,79	0,00
2035 :	67 374,22	11 346,31	648,44	0,00
2036 :	56 027,91	11 346,90	540,07	0,00
2037 :	44 681,01	11 347,66	431,53	0,00
2038 :	33 333,35	11 111,11	323,33	0,00
2039 :	22 222,24	11 111,11	215,56	0,00
2040 :	11 111,13	11 111,13	107,78	0,00
	0,00	203 712,31	18 509,20	0,00

IV – LE PERSONNEL :

La Commune dispose d'un personnel titulaire de 4 agents et elle fait appel à un renfort de personnel contractuel sur la période estivale.

Répartition des services :

- **Service administratif :** *1 poste titulaire :*
 - 1 Agent administratif à 35 h
- **Service Technique :** *2 postes titulaires :*
 - 1 Agent de Maîtrise à 35 h ; (Voirie, bâtiments, réseaux, espaces verts)
 - 1 Agent technique à 18 heures(annualisé) (Ménage des bâtiments)
- **Service Animation :** *1 poste titulaire :*
 - 1 Agent d'animation à 35 h*2 postes contractuels (Juillet-Août) :*
 - 1 Agent saisonnier d'accueil et animation à 33 h
 - 1 Agent saisonnier d'accueil et animation à 25 h