

Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

<b>I – INFORMATIONS GENERALES</b>	<b>I</b>
<b>INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES</b>	<b>A</b>

Informations statistiques	Valeurs
Population totale	5.307

Informations fiscales (N-2)	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	0,00

Informations financières – ratios	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	659,04
2 Recettes réelles de fonctionnement / population	1 018,58
3 Dépenses d'équipement brut / population	379,91
4 Encours de dette / population (2) (3)	881,70
5 DGF / population	121,66
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	56,68 %
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	74,05 %
8 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	37,30 %
9 Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	86,56 %
10 Eparges brutes / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	35,30 %

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité, informations comprises dans le fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de la dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts.

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

<b>II – PRESENTATION GENERALE</b>				<b>II</b>
<b>VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET</b>				<b>A</b>
		<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>	
<b>REALISATIONS DE L'EXERCICE</b> (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 4 085 829,74	G 5 421 840,88	
	Section d'investissement	B 2 538 040,40	H 2 489 338,55	
		+	+	
<b>REPORTS DE L'EXERCICE</b> N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C 0,00 (si déficit)	I 1 538 290,40 (si excédent)	
	Report en section d'investissement (001)	D 1 305 855,56 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)	
		=	=	
<b>TOTAL EXERCICE</b> (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D 7 929 725,70	= G + H + I + J 9 449 469,83	
<b>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1</b> (1)	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00	
	Section d'investissement	F 0,00	L 0,00	
	<b>TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1</b>	= E + F 0,00	= K + L 0,00	
<b>RESULTAT CUMULE</b>	Section de fonctionnement	= A + C + E 4 085 829,74	= G + I + K 6 960 131,28	
	Section d'investissement	= B + D + F 3 843 895,96	= H + J + L 2 489 338,55	
	<b>TOTAL CUMULE</b>	= A + B + C + D + E + F 7 929 725,70	= G + H + I + J + K + L 9 449 469,83	

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

III – ADOPTION DU CA							III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DÉPENSES – DETAIL PAR ARTICLE							A1
Chap. / art. (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP	
<b>TOTAL</b>	<b>3 871 663,64</b>	<b>2 538 040,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 333 623,24</b>	<b>0,00</b>	<b>2 538 040,40</b>	
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles	3 334 922,64	2 016 190,94	0,00	1 318 731,70	2 016 190,94	
2112	Terrains de voirie	54 500,00	12 667,05	0,00	41 832,95	12 667,05	
2113	Terrains aménagés autres que voirie	25 000,00	8 808,00	0,00	16 192,00	8 808,00	
2116	Cimetières	7 000,00	7 445,00	0,00	-445,00	7 445,00	
2128	Autres agencements et aménagements	267 000,00	20 222,00	0,00	246 778,00	20 222,00	
21311	Bâtiments administratifs	157 030,00	157 506,73	0,00	-476,73	157 506,73	
21312	Bâtiments scolaires	49 464,00	25 843,07	0,00	23 620,93	25 843,07	
21318	Autres bâtiments publics	1 223 458,00	239 284,72	0,00	984 173,28	239 284,72	
21321	Immeubles de rapport	0,00	2 053,69	0,00	-2 053,69	2 053,69	
2151	Réseaux de voirie	925 225,40	952 429,10	0,00	-27 203,70	952 429,10	
2152	Installations de voirie	23 000,00	28 036,15	0,00	-5 036,15	28 036,15	
21534	Réseaux d'électrification	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	
21538	Autres réseaux	363 850,00	347 049,82	0,00	16 800,18	347 049,82	
21571	Matériel ferroviaire	137 036,00	0,00	0,00	137 036,00	0,00	
215731	Matériel roulant	0,00	140 501,02	0,00	-140 501,02	140 501,02	
21831	Matériel informatique scolaire	2 000,00	1 489,90	0,00	510,10	1 489,90	
21838	Autre matériel informatique	44 530,00	43 114,32	0,00	1 415,68	43 114,32	
21841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	4 000,00	4 978,16	0,00	-978,16	4 978,16	
2188	Autres immobilisations corporelles	31 829,24	24 762,21	0,00	7 067,03	24 762,21	
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>3 334 922,64</b>	<b>2 016 190,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 318 731,70</b>	<b>0,00</b>	<b>2 016 190,94</b>	
10	Dotations, fonds divers et réserves	500,00	461,80	0,00	38,20	461,80	
10226	Taxe d'aménagement	500,00	461,80	0,00	38,20	461,80	
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	520 000,00	505 146,66	0,00	14 853,34	505 146,66	
1641	Emprunts en euros	520 000,00	467 989,67	0,00	52 010,33	467 989,67	
1643	Emprunts en devises	0,00	33 911,27	0,00	-33 911,27	33 911,27	
16818	Emprunts - Autres prêteurs	0,00	3 245,72	0,00	-3 245,72	3 245,72	
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

## Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses financières</b>		<b>520 500,00</b>	<b>505 608,46</b>	<b>0,00</b>	<b>14 891,54</b>	<b>0,00</b>	<b>505 608,46</b>
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>3 855 422,64</b>	<b>2 521 799,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 333 623,24</b>	<b>0,00</b>	<b>2 521 799,40</b>
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	16 241,00	16 241,00		0,00		16 241,00
	Reprise sur autofinancement antérieur	16 241,00	16 241,00		0,00		16 241,00
13911	Subv. transf. Etat et établ. nationaux	7 195,00	7 195,00		0,00		7 195,00
13912	Subv. transf. Régions	3 546,00	3 546,00		0,00		3 546,00
13913	Subv. transf. Départements	5 000,00	5 000,00		0,00		5 000,00
139158	Subv. transf. Autres groupements	500,00	500,00		0,00		500,00
	Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>16 241,00</b>	<b>16 241,00</b>		<b>0,00</b>		<b>16 241,00</b>

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

<b>III – ADOPTION DU CA</b>	<b>III</b>
<b>SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE</b>	<b>A3</b>

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
<b>TOTAL</b>		<b>5 177 519,20</b>	<b>2 489 338,55</b>	<b>0,00</b>	<b>2 688 180,65</b>
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	224 793,61	269 437,58	0,00	-44 643,97
1321	Subv. non transf. Etat, établ. nationaux	38 665,61	27 070,38	0,00	11 595,23
1322	Subv. non transf. Régions	61 328,00	51 328,00	0,00	10 000,00
1323	Subv. non transf. Départements	94 800,00	189 064,20	0,00	-94 264,20
13251	Subv. non transf. GFP de rattachement	0,00	1 975,00	0,00	-1 975,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1641	Emprunts en euros	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>924 793,61</b>	<b>269 437,58</b>	<b>0,00</b>	<b>655 356,03</b>
10	Dotations, fonds divers et réserves	1 582 894,19	1 631 052,52	0,00	-48 158,33
10222	FCTVA	257 038,63	253 798,17	0,00	3 240,46
10226	Taxe d'aménagement	20 000,00	71 398,79	0,00	-51 398,79
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	1 305 855,56	1 305 855,56	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	520,00	0,00	-520,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	520,00	0,00	-520,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA, régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	-7 250,00		0,00	
<b>Total des recettes financières</b>		<b>1 575 644,19</b>	<b>1 631 572,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-55 928,33</b>
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total des recettes réelles</b>		<b>2 500 437,80</b>	<b>1 901 010,10</b>	<b>0,00</b>	<b>599 427,70</b>
021	Virement de la section de fonctionnement	2 074 831,40	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	602 250,00	588 328,45		13 921,55
192	Plus ou moins-values sur cession immo.	217 674,46	217 674,46		0,00
2112	Terrains de voirie	3,00	3,00		0,00
21312	Bâtiments scolaires	78 889,54	78 889,54		0,00
21318	Autres bâtiments publics	683,00	683,00		0,00
2802	Frais liés à la réalisation de document	421,20	421,20		0,00
2804112	Subv. Etat : Bâtiments, installations	1 650,00	0,00		1 650,00

## Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
28041512	Subv. Grpt : Bâtiments, installations	1 427,86	1 427,86		0,00
2804412	Sub nat org pub - Bât. et installations	0,00	1 650,00		-1 650,00
2805	Licences, logiciels, droits similaires	6 663,90	6 663,90		0,00
28128	Autres aménagements de terrains	171,75	171,75		0,00
281318	Autres bâtiments publics	200,00	313,00		-113,00
281321	Immeubles de rapport	109 925,00	109 925,00		0,00
28151	Réseaux de voirie	419,00	419,00		0,00
28152	Installations de voirie	5 863,13	5 863,13		0,00
281531	Réseaux d'adduction d'eau	2 854,00	0,00		2 854,00
281538	Autres réseaux	0,00	2 854,00		-2 854,00
281561	Matériel roulant	6 250,00	6 250,00		0,00
2815731	Matériel roulant	50 350,52	42 446,03		7 904,49
2815738	Autre matériel et outillage de voirie	541,14	282,40		258,74
281578	Autre matériel technique	5 434,00	0,00		5 434,00
28158	Autres inst., matériel, outil. techniques	0,00	5 434,00		-5 434,00
2817841	Matériel de bureau et mobilier scolaires	9 977,17	0,00		9 977,17
2817848	Autres matériels de bureau et mobiliers	4 187,38	0,00		4 187,38
28181	Installations générales, aménagt divers	484,00	484,00		0,00
281828	Autres matériels de transport	7 141,00	7 141,00		0,00
281831	Matériel informatique scolaire	1 872,79	1 572,79		300,00
281838	Autre matériel informatique	31 070,75	20 457,52		10 613,23
281841	Matériel de bureau et mobilier scolaire	0,00	9 377,17		-9 377,17
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	4 187,38		-4 187,38
28188	Autres immo. corporelles	58 095,41	54 407,32		3 688,09
4817	Indemnités de renégociation de la dette	0,00	9 330,00		-9 330,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>2 677 081,40</b>	<b>588 328,45</b>		<b>2 088 752,95</b>

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA							III	
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE							B1	
Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
<b>TOTAL</b>		<b>6 507 583,40</b>	<b>4 085 829,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 421 753,66</b>	<b>0,00</b>	<b>4 085 829,74</b>
011	Charges à caractère général (4)	1 438 000,00	1 208 132,26	0,00	0,00	229 867,74	0,00	1 208 132,26
60611	Eau et assainissement	30 000,00	26 622,59	0,00	0,00	3 377,41	0,00	26 622,59
60612	Energie - Electricité	150 000,00	86 012,53	0,00	0,00	63 987,47	0,00	86 012,53
60621	Combustibles	300 000,00	147 966,97	0,00	0,00	152 033,03	0,00	147 966,97
60622	Carburants	45 000,00	29 972,16	0,00	0,00	15 027,84	0,00	29 972,16
60623	Alimentation	160 000,00	192 930,82	0,00	0,00	-32 930,82	0,00	192 930,82
60631	Fournitures d'entretien	35 000,00	30 588,36	0,00	0,00	4 411,64	0,00	30 588,36
60632	Fournitures de petit équipement	51 000,00	40 478,64	0,00	0,00	10 521,36	0,00	40 478,64
60633	Fournitures de voirie	65 000,00	48 802,05	0,00	0,00	16 197,95	0,00	48 802,05
60636	Habillement et vêtements de travail	4 000,00	4 827,23	0,00	0,00	-827,23	0,00	4 827,23
6064	Fournitures administratives	9 000,00	12 282,38	0,00	0,00	-3 282,38	0,00	12 282,38
60668	Autres produits pharmaceutiques	2 000,00	519,50	0,00	0,00	1 480,50	0,00	519,50
6067	Fournitures scolaires	20 000,00	18 717,86	0,00	0,00	1 282,14	0,00	18 717,86
6068	Autres matières et fournitures	0,00	346,85	0,00	0,00	-346,85	0,00	346,85
611	Contrats de prestations de services	55 000,00	83 515,17	0,00	0,00	-28 515,17	0,00	83 515,17
6132	Locations immobilières	300,00	228,67	0,00	0,00	71,33	0,00	228,67
61351	Matériel roulant	27 300,00	7 207,15	0,00	0,00	20 092,85	0,00	7 207,15
61358	Autres	24 000,00	37 258,33	0,00	0,00	-13 258,33	0,00	37 258,33
61521	Entretien terrains	3 000,00	2 752,27	0,00	0,00	247,73	0,00	2 752,27
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	40 000,00	41 364,04	0,00	0,00	-1 364,04	0,00	41 364,04
615228	Entretien, réparations autres bâtiments	0,00	1 191,38	0,00	0,00	-1 191,38	0,00	1 191,38
615231	Entretien, réparations voiries	80 000,00	62 181,10	0,00	0,00	17 818,90	0,00	62 181,10
61551	Entretien matériel roulant	30 000,00	20 857,87	0,00	0,00	9 142,13	0,00	20 857,87
61558	Entretien autres biens mobiliers	10 000,00	13 788,82	0,00	0,00	-3 788,82	0,00	13 788,82
6156	Maintenance	42 000,00	55 440,48	0,00	0,00	-13 440,48	0,00	55 440,48
6161	Multirisques	46 000,00	69 388,20	0,00	0,00	-23 388,20	0,00	69 388,20
6168	Autres primes d'assurance	19 000,00	2 691,00	0,00	0,00	16 309,00	0,00	2 691,00
6182	Documentation générale et technique	3 000,00	2 391,01	0,00	0,00	608,99	0,00	2 391,01
6184	Versements à des organismes de formation	3 000,00	2 951,03	0,00	0,00	48,97	0,00	2 951,03
6188	Autres frais divers	5 900,00	7 361,25	0,00	0,00	-1 461,25	0,00	7 361,25
6225	Indemnités aux comptable et régisseurs	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	15 000,00	8 670,04	0,00	0,00	6 329,96	0,00	8 670,04
6227	Frais d'actes et de contentieux	500,00	5 118,59	0,00	0,00	-4 618,59	0,00	5 118,59
6231	Annonces et insertions	1 500,00	521,64	0,00	0,00	978,36	0,00	521,64
6232	Fêtes et cérémonies	20 000,00	23 351,95	0,00	0,00	-3 351,95	0,00	23 351,95

Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
6236	Catalogues et imprimés	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
6247	Transports collectifs	30 000,00	27 757,05	0,00	0,00	2 242,95	0,00	27 757,05
6261	Frais d'affranchissement	8 000,00	6 525,64	0,00	0,00	1 474,36	0,00	6 525,64
6262	Frais de télécommunications	16 500,00	17 053,82	0,00	0,00	-553,82	0,00	17 053,82
627	Services bancaires et assimilés	500,00	138,07	0,00	0,00	361,93	0,00	138,07
6281	Concours divers (cotisations)	25 000,00	20 519,07	0,00	0,00	4 480,93	0,00	20 519,07
6282	Frais de gardiennage	1 000,00	1 046,21	0,00	0,00	-46,21	0,00	1 046,21
6283	Frais de nettoyage des locaux	7 500,00	1 030,00	0,00	0,00	6 470,00	0,00	1 030,00
6288	Autres services extérieurs	2 000,00	828,44	0,00	0,00	1 171,56	0,00	828,44
63512	Taxes foncières	32 000,00	31 932,00	0,00	0,00	68,00	0,00	31 932,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	1 500,00	486,76	0,00	0,00	1 013,24	0,00	486,76
637	Autres impôts, taxes (autres organismes)	12 000,00	12 517,27	0,00	0,00	-517,27	0,00	12 517,27
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	2 050 000,00	1 982 334,56	0,00	0,00	67 665,44		1 982 334,56
6218	Autre personnel extérieur	8 920,00	5 652,02	0,00	0,00	3 267,98		5 652,02
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	5 950,00	5 771,20	0,00	0,00	178,80		5 771,20
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	33 830,00	34 163,67	0,00	0,00	-333,67		34 163,67
6338	Autres impôts, taxes sur rémunérations	3 590,00	3 542,06	0,00	0,00	47,94		3 542,06
64111	Rémunération principale titulaires	990 610,00	953 538,62	0,00	0,00	37 071,38		953 538,62
64112	SFT, indemnité de résidence	27 160,00	25 660,41	0,00	0,00	1 499,59		25 660,41
64113	NBI	24 590,00	0,00	0,00	0,00	24 590,00		0,00
64118	Autres indemnités	171 160,00	218 852,41	0,00	0,00	-47 692,41		218 852,41
64131	Rémunérations	207 030,00	185 954,17	0,00	0,00	21 075,83		185 954,17
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	238 810,00	237 035,88	0,00	0,00	1 774,12		237 035,88
6453	Cotisations aux caisses de retraites	260 340,00	255 345,92	0,00	0,00	4 994,08		255 345,92
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	9 940,00	9 311,55	0,00	0,00	628,45		9 311,55
6455	Cotisations pour assurance du personnel	60 480,00	39 909,79	0,00	0,00	20 570,21		39 909,79
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	3 080,00	2 980,36	0,00	0,00	99,64		2 980,36
6475	Médecine du travail, pharmacie	100,00	26,50	0,00	0,00	73,50		26,50
6478	Autres charges sociales diverses	4 410,00	4 590,00	0,00	0,00	-180,00		4 590,00
014	Atténuations de produits	75 700,00	64 353,00	0,00	0,00	11 347,00		64 353,00
7391118	Autres restit. dégrèv./contrib. directes	5 700,00	5 690,00	0,00	0,00	10,00		5 690,00
7392221	Fonds péréquation ress. com. et intercom	70 000,00	58 663,00	0,00	0,00	11 337,00		58 663,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	144 302,00	143 842,66	0,00	0,00	459,34	0,00	143 842,66
65111	Famille et enfance	0,00	612,64	0,00	0,00	-612,64	0,00	612,64
65311	Indemnités de fonction	60 000,00	56 637,82	0,00	0,00	3 362,18	0,00	56 637,82

Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
65312	Frais de mission et de déplacement	1 000,00	149,96	0,00	0,00	850,04	0,00	149,96
65313	Cotisations de retraite	3 000,00	1 819,42	0,00	0,00	1 180,58	0,00	1 819,42
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	8 200,00	8 035,97	0,00	0,00	164,03	0,00	8 035,97
65315	Formation	1 000,00	573,14	0,00	0,00	426,86	0,00	573,14
653172	Cotis.fonds financ.allocation fin mandat	100,00	51,34	0,00	0,00	48,66	0,00	51,34
65321	Indemnités de fonction	0,00	40,00	0,00	0,00	-40,00	0,00	40,00
65322	Frais de mission et de déplacement	0,00	2 028,33	0,00	0,00	-2 028,33	0,00	2 028,33
65331	Indemnités de fonction	0,00	133,91	0,00	0,00	-133,91	0,00	133,91
6541	Créances admises en non-valeur	500,00	0,02	0,00	0,00	499,98	0,00	0,02
65541	Compens. versée Région (loi NOTRe)	2 500,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00	0,00	0,00
65561	Contrib fonds compens. ch. territoriales	0,00	836,55	0,00	0,00	-836,55	0,00	836,55
657362	Subv. fonct. CCAS	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
65741	Subv. de fonctionnement aux ménages	0,00	450,00	0,00	0,00	-450,00	0,00	450,00
65748	Subv.fonct.autres personnes droit privé	50 000,00	54 472,40	0,00	0,00	-4 472,40	0,00	54 472,40
65888	Autres	2,00	1,16	0,00	0,00	0,84	0,00	1,16
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Total des dépenses de gestion des services</b>		<b>3 708 002,00</b>	<b>3 398 662,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309 339,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3 398 662,48</b>
66	Charges financières	121 000,00	97 998,15	0,00	0,00	23 001,85		97 998,15
66111	Intérêts réglés à l'échéance	100 000,00	78 234,37	0,00	0,00	21 765,63		78 234,37
666	Pertes de change créances det. fin	20 000,00	19 763,78	0,00	0,00	236,22		19 763,78
6688	Autres	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
67	Charges spécifiques (4)	921,55	262,21	0,00	0,00	659,34		262,21
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	921,55	262,21	0,00	0,00	659,34		262,21
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	578,45	578,45			0,00		578,45
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	578,45	578,45			0,00		578,45
<b>Total des charges financières et spécifiques</b>		<b>122 500,00</b>	<b>98 838,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 661,19</b>		<b>98 838,81</b>
<b>Total des dépenses réelles</b>		<b>3 830 502,00</b>	<b>3 497 501,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>333 000,71</b>	<b>0,00</b>	<b>3 497 501,29</b>
023	Virement à la section d'investissement	2 074 831,40						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	602 250,00	588 328,45			13 921,55		588 328,45
675	Valeurs comptables immobilisations cédée	79 575,54	79 575,54			0,00		79 575,54
6761	Différences sur réalisations (positives)	217 674,46	217 674,46			0,00		217 674,46
6811	Dot. amort. immos incorporelles	305 000,00	281 748,45			23 251,55		281 748,45
6862	Dot. amort. charges financ. à répartir	0,00	9 330,00			-9 330,00		9 330,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		0,00

**Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023**

<b>Chap. / art. (1)</b>	<b>Libellé</b>	<b>Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)</b>	<b>Réalisations Mandats émis</b>	<b>Charges rattachées</b>	<b>Restes à réaliser au 31/12 (2)</b>	<b>Crédits sans emploi (3)</b>	<b>Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE</b>	<b>Pour information, réalisations gérées hors AE</b>
<b>Total des dépenses d'ordre</b>		<b>2 677 081,40</b>	<b>588 328,45</b>			<b>2 088 752,95</b>		<b>588 328,45</b>

**Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)**

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – ADOPTION DU CA						III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE						B2
Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
<b>TOTAL</b>		<b>4 969 293,00</b>	<b>5 421 840,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-452 547,88</b>
013	Atténuations de charges (4)	37 000,00	66 479,64	0,00	0,00	-29 479,64
6419	Remboursements rémunérations personnel	35 000,00	64 991,64	0,00	0,00	-29 991,64
6459	Remb.charges sécu.sociale et prévoyance	2 000,00	1 488,00	0,00	0,00	512,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	601 500,00	643 753,90	0,00	0,00	-42 253,90
7018	Autres ventes de produits finis	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
70311	Concessions cimetières (produit net)	25 000,00	34 550,00	0,00	0,00	-9 550,00
70312	Redevances funéraires	2 000,00	1 680,00	0,00	0,00	320,00
70322	Stationnement, location dom. portuaire	17 000,00	13 292,12	0,00	0,00	3 707,88
70323	Red. occupation dom. public	8 500,00	9 632,91	0,00	0,00	-1 132,91
7067	Redev. services périscolaires et enseign	525 000,00	543 606,68	0,00	0,00	-18 606,68
706884	Produits titre gest° contrats assurances	0,00	2 200,00	0,00	0,00	-2 200,00
7083	Locations diverses (autres qu'immeubles)	1 600,00	1 691,87	0,00	0,00	-91,87
70848	Mise à dispo personnel autres organismes	2 400,00	2 200,00	0,00	0,00	200,00
70878	Remb. frais par des tiers	18 000,00	34 900,32	0,00	0,00	-16 900,32
73	Impôts et taxes (sauf 731)	580 000,00	226 979,70	0,00	0,00	353 020,30
73211	Attribution de compensation	250 000,00	222 870,44	0,00	0,00	27 129,56
7332	Taxe additionnelle droits de mutation	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
7351	Fract° compens. TFPB, taxe rés. princi.	80 000,00	4 109,26	0,00	0,00	75 890,74
731	Fiscalité locale	2 359 500,00	2 833 720,70	0,00	0,00	-474 220,70
73111	Impôts directs locaux	2 355 000,00	2 381 694,00	0,00	0,00	-26 694,00
73118	Autres contributions directes	0,00	36,00	0,00	0,00	-36,00
73122	Taxe dpt. additionnelle à droits d'enreg	0,00	37 590,76	0,00	0,00	-37 590,76
73123	Taxe com add droit mut ou pub foncière	0,00	280 253,00	0,00	0,00	-280 253,00
73141	Taxe sur la conso. finale d'électricité	0,00	133 516,94	0,00	0,00	-133 516,94
73154	Droits de place	500,00	630,00	0,00	0,00	-130,00
7318	Autres	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
74	Dotations et participations (4)	847 000,00	1 085 081,53	0,00	0,00	-238 081,53
74111	Dotation forfaitaire des communes	287 800,00	287 800,00	0,00	0,00	0,00
741121	DSR des communes	0,00	356 725,00	0,00	0,00	-356 725,00
74121	Dotation forfaitaire des départements	300 000,00	1 137,00	0,00	0,00	298 863,00
744	FCTVA	6 000,00	3 240,46	0,00	0,00	2 759,54
74718	Autres participations Etat	4 000,00	29 030,45	0,00	0,00	-25 030,45
74751	Participation GFP de rattachement	20 000,00	45 188,98	0,00	0,00	-25 188,98

## Commune de VILLERS LE LAC - BUDGET COMMUNAL M57 - 283 - CA - 2023

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
747888	Autres	220 000,00	184 250,62	0,00	0,00	35 749,38
74832	Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
74833	Etat-Compens.exonération taxes foncières	0,00	144 699,00	0,00	0,00	-144 699,00
74834	Etat-Compens.exonération taxe habitation	0,00	25 284,00	0,00	0,00	-25 284,00
74836	Attrib. fonds départ. péréquat. de la TP	0,00	7 726,02	0,00	0,00	-7 726,02
74888	Autres	1 700,00	0,00	0,00	0,00	1 700,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	230 802,00	251 129,68	0,00	0,00	-20 327,68
752	Revenus des immeubles	200 000,00	227 058,50	0,00	0,00	-27 058,50
75814	Redevance sur l'énergie hydraulique	800,00	790,39	0,00	0,00	9,61
75821	Excédent budgets annexes administratifs	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
75888	Autres	10 002,00	23 280,79	0,00	0,00	-13 278,79
<b>Total des recettes de gestion des services</b>		<b>4 655 802,00</b>	<b>5 107 145,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-451 343,15</b>
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques (4)	297 250,00	298 454,73	0,00	0,00	-1 204,73
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	1 204,73	0,00	0,00	-1 204,73
775	Produits des cessions d'immobilisations	297 250,00	297 250,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes réelles</b>		<b>4 953 052,00</b>	<b>5 405 599,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-452 547,88</b>
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	16 241,00	16 241,00			0,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	16 241,00	16 241,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
<b>Total des recettes d'ordre</b>		<b>16 241,00</b>	<b>16 241,00</b>			<b>0,00</b>

## Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

## Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).