



CTE DE CNES CŒUR DE LOZERE

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Budget Principal

Note synthétique Compte Administratif

La présente note mentionne brièvement les résultats des comptes administratifs de la communauté de communes Cœur de Lozère pour 2023. Elle a pour but d'informer les citoyens quant aux résultats comptables de la collectivité.

Le compte administratif 2023 du budget principal M57 fait ressortir un résultat positif global de 895 717,44 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent par chapitre :

- **287 140 € de produits de service**

dont :

- 1 072 € de redevance d'occupation du domaine public,
- 136 493 € d'entrées piscine,
- 19 476 € de droits d'utilisation des installations sportives,
- 5 000 € de droits d'utilisation de la déchetterie (Cne du Chastel),
- 95 600 € de produits des budgets annexes,
- 29 498 € de ventes d'énergie électrique et calorifique.

- **7 992 846 € d'impôts et taxes**

dont :

- 2 237 331 € d'impôts directs locaux,
- 352 084 € de taxe sur les surfaces commerciales (TASCOM),
- 202 906 € d'imposition forfaitaire des entreprises de réseaux (IFER),
- 46 670 € d'autres contributions directes,

- 1 966 610 € de taxe d'enlèvement des ordures ménagères (TEOM),
- 40 029 € de taxe de séjour,
- 22 162 € d'attribution de compensation des Cnes membres,
- 168 225 € du fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR),
- 202 681 € de reversement du FPIC,
- 1 733 624 € de fraction de TVA pour la compensation de la THRP,
- 1 020 524 € de fraction de TVA pour la compensation de la CVAE.
- **1 406 096 € de dotations, subventions et participations**
 - dont :
 - 140 067 € de dotation d'intercommunalité,
 - 728 589 € de dotation des groupements de communes,
 - 593 € de fonds de compensation de la TVA,
 - 4 644 € d'aides de l'Etat pour les Contrats Uniques d'Insertions,
 - 595 € de différence sur le Bonus Territoire 2021 dû par le CIAS,
 - 37 123 € d'aide de l'Etat pour la Convention Territoriale Globale,
 - 28 980 € d'aide du Département pour le centre de secours,
 - 96 742 € de dotation de la réforme de la TP (DCRTP),
 - 335 069 € de compensation de CFE par l'Etat,
 - 29 939 € de compensation de taxe foncière par l'Etat.
- **269 152 € d'autres produits de gestion courante**
 - dont :
 - 191 813 € de revenus des immeubles,
 - 4 000 € du centre équestre,
 - 9 658 € pour l'aire de camping-car,
 - 63 100 € de charges locatives.
- **2 755 € de produits exceptionnels,**
- **184 759 € d'atténuations de charges**
 - dont :
 - 53 015 € de remboursement d'assurances du personnel,
 - 131 744 € de remboursement de personnels mutualisés.
- **56 205 € d'opérations d'ordre entre sections (travaux en régie),**

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent par chapitre :

- **2 481 625 € de charges à caractère général**

dont **936 837 €** d'achats comprenant :

- 40 433 € de prestations de services,
- 61 281 € d'achats de matériels,
- 69 398 € d'eau,
- 467 817 € de fournitures d'électricité,
- 216 067 € de combustibles,
- 22 155 € de carburants,
- 2 479 € d'alimentation,
- 12 782 € de produits de traitement pour la piscine,
- 2 793 € de fournitures d'entretien,
- 20 159 € de fournitures de petits équipements,
- 10 261 € de vêtement de travail,
- 4 991 € de fournitures administratives,
- 6 143 € de fournitures diverses,

dont **1 371 464 €** de services extérieurs comprenant :

- 1 091 499 € de contrat de prestations de services,
- 72 939 € de locations immobilières,
- 815 € de location de matériels roulants,
- 10 946 € de locations autres,
- 27 746 € d'entretien des terrains,
- 26 772 € d'entretien des bâtiments publics,
- 2 116 € d'entretien des bois et forêts,
- 22 500 € d'entretien du matériel roulant,
- 5 822 € d'entretien d'autres biens mobiliers,
- 60 926 € de frais de maintenance,
- 41 355 € de frais d'assurances,
- 1 110 € de documentation générale et technique,
- 6 912 € de versement à des organismes de formation,

dont **65 192 €** d'autres services extérieurs comprenant :

- 470 € d'indemnités aux régisseurs,
- 6 424 € de frais d'honoraires,

- 4 065 € de frais d'annonces et d'insertions,
- 5 221 € de frais de fêtes et cérémonies,
- 1 327 € de frais de réception,
- 540 € de frais de transport de biens,
- 435 € de frais de missions,
- 626 € de frais d'affranchissement,
- 5 250 € de frais de télécommunications,
- 1 126 € de frais bancaires,
- 2 621 € de concours divers,
- 4 322 € de frais de nettoyage des locaux,
- 32 759 € de remboursement de charges à la ville de Mende,
- dont **108 132 €** d'impôts et taxes :
 - 107 302 € de taxe foncière,
 - 830 € d'autres impôts locaux.
- **2 245 093 € de charges de personnel**
 - dont :
 - 99 876 € de frais de personnel extérieur,
 - 50 196 € de contributions sur les salaires,
 - 991 844 € de rémunération des agents titulaires,
 - 401 772 € de rémunération des agents non titulaires,
 - 22 199 € de rémunération des emplois aidés,
 - 679 203 € de cotisations diverses.
- **3 929 237 € d'autres charges de gestion courante**
 - dont :
 - 2 000 € de prix Mon Centre-Ville a un Incroyable Commerce,
 - 2 429 € de redevances autres,
 - 89 601 € d'indemnités et de cotisations des élus,
 - 712 756 € de contribution au SDIS,
 - 737 930 € de contribution au SDEE,
 - 8 789 € de contribution au SMADE,
 - 101 220 € de contribution à Centre Lozère,
 - 139 849 € de contribution à l'EDML,
 - 2 385 € de contribution au laboratoire départemental d'analyse,
 - 1 000 000 € de subvention au Centre Intercommunal d'Action Sociale,

45 598 € de participation à la gestion de l'aérodrome Mende Brenoux,
405 148 € de subvention à l'Office de Tourisme Intercommunal,
643 842 € de subvention aux associations,
4 300 € d'indemnités aux pompiers.

- **181 918 € de charges financières,**
- **4 966 € de charges exceptionnelles,**
- **100 000 € de provisions pour le PMS de Badaroux,**
- **349 200 € d'atténuations de produits**

dont :

46 185 € au titre du redressement des comptes publics,
100 375 € d'attributions de compensation versées aux cnes membres,
202 642 € au titre du FPIC.

- **284 587 € d'opérations d'ordre entre sections.**

Le résultat de la section d'exploitation est de 622 326 € pour l'exercice 2023 et porte à un montant de 1 186 226 € l'excédent cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 563 900 €.

Les produits de gestion à savoir l'attribution de compensation, les ressources fiscales propres, les ressources d'exploitation, les ressources institutionnelles, les travaux en régie déduction faite de la fiscalité reversée sont de **9 662 240 €** (en hausse de 6,8% par rapport à 2022).

Les charges de gestion comprenant les charges à caractères général, les charges de personnel et les autres charges de gestion courante sont de **8 471 197 €** (en hausse de 8,3% par rapport à 2022).

La différence entre les produits et les charges de gestion correspond à l'**Excédent Brut de Fonctionnement** qui est de **1 191 042 €** (en baisse de 3,1% par rapport à 2022).

Déduction faite du résultat financier et des autres produits et charges, la **CAF Brute** s'établit à **1 006 913 €** (en baisse de 11,6% par rapport à 2022).

Le **Taux d'Epargne Brute** passe de 11,92% en 2021 à **9,93%** en 2023.

La capacité de désendettement est **4,9** années en 2023 contre 4,8 années en 2022.

Déduction faite de l'annuité en capital de la dette de 493 765 €, la **CAF nette ou disponible** est de **513 147 €** (en baisse de 23,5% par rapport à 2022).

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent par chapitre :

- **561 123 € de recettes liées à des opérations**

dont :

- 272 758 € de Dotation d'Equipement des territoires Ruraux,
- 29 237 € du Département de la Lozère,
- 110 380 € de la Région de l'Occitanie,
- 65 574 € de Dotation de Soutien à l'Investissement Local,
- 25 646 € de fonds de soutien à la transformation numérique,
- 50 000 € de fonds France Relance cyber sécurité,
- 7 627 € de Fonds européens.

- **210 851 € de dotations et fonds divers**

dont :

- 18 603 € de Fonds de Compensation de la TVA,
- 192 248 € d'affectation du résultat.

- **75 588 € de subventions d'équipement**

dont :

- 50 402 € de subvention de l'Agence Nationale de l'Habitat,
- 25 186 € pour l'opération programmée pour l'amélioration de l'habitat.

- **284 587 € d'opérations d'ordre entre sections,**

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent par chapitre :

- **549 083 € de dépenses sur les opérations d'investissement**
 - dont 46 985 € de restauration du petit patrimoine,
 - 12 551 € d'acquisition de bacs,
 - 12 228 € d'aménagement de points de collecte,
 - 93 413 € d'acquisition de matériels divers,
 - 16 218 € d'aménagement de sentiers de randonnée,
 - 61 520 € d'aménagement des installations sportives,
 - 1 583 € d'entretien de la piscine Marceau Crespin,
 - 14 351 € de réfection des vestiaires du causse d'Auge,
 - 12 140 € de réfection de toitures des villas du village vacances,
 - 100 278 € de travaux de chauffage du gymnase de la Vernède,
 - 26 984 € de travaux au centre de secours,
 - 45 704 € de travaux de menuiseries du dojo,
 - 53 916 € d'aménagement d'un espace à vocation commerciale,
 - 8 924 € de travaux d'eaux pluviales,
 - 41 532 € pour la cyber sécurité.
- **493 765 € de remboursement de capital,**
- **2 354 € de cautions,**
- **178 206 € de frais d'études,**
- **226 780 € de subventions d'équipement versées,**
- **56 205 € d'opérations d'ordre entre sections (travaux en régie).**

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 374 700 € pour l'année 2023 et se porte à - 290 509 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 84 191 € de 2022. Le résultat corrigé compte tenu du solde des restes à réaliser de - 159 609 € porte le solde à - 450 119 €.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté pour 450 119 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé et le solde en excédent de fonctionnement reporté pour 736 107,84 €.

Budget Annexe PMS de BADAROUX - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de PMS de BADAROUX fait ressortir un résultat global de - 314 003 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 548 € de loyers,
- 4 936 € d'opérations d'ordre entre sections

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 1 992 € de charges à caractère général,
- 14 792 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 11 264 € pour l'exercice 2023 et porte à un montant de - 242 158 € le déficit cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de - 230 894 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 14 792 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 4 936 € d'opérations d'ordre entre sections

Le résultat de la section d'investissement s'établit à 9 856 € pour l'année 2023 et porte à un montant - 71 844 € le déficit cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté d'un montant de - 81 700 € de 2022.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2024.

Budget Annexe **AUBERGE DE JEUNESSE - 2023**

Le compte administratif 2023 du budget annexe AUBERGE DE JEUNESSE fait ressortir un résultat global de 10 000 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 46 999 € de redevance,
- 9 071 € de remboursement de taxe foncière.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 9 071 € de taxes foncières.
- 24 771 € d'intérêts.

Le résultat de la section d'exploitation est de 22 227 € pour l'exercice 2023 et porte à 31 750 € l'excédent cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2021 de 9 522 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 20 160 € d'affectation du résultat.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 21 750 € de remboursement du capital.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 1 590 € pour l'année 2023 et porte à - 21 750 € le déficit cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de - 20 160 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté pour un montant de 21 750 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé et le solde en excédent de fonctionnement reporté pour 10 000 €.

Budget Annexe **BIO ENERGIE LOZERE - 2023**

Le compte administratif 2023 du budget annexe BIO ENERGIE LOZERE fait ressortir un résultat global de - 35 065 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 288 523 € de loyers,
- 55 601 € de taxes foncières.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 55 601 € de taxes foncières,
- 78 626 € d'intérêts.

Le résultat de la section d'exploitation est de 209 897 € pour l'exercice 2023 identique au résultat cumulé avec le résultat de clôture de 2022.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 200 570 € d'affectation du résultat.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 209 897 € de remboursement du capital.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 9 326 € pour l'année 2023 et porte à - 244 962 € le déficit cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté d'un montant de - 235 635 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté en totalité pour un montant de 209 897 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé.

Budget Annexe **LOCAUX PRO** de **BADAROUX** - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de **LOCAUX PROFESSIONNELS** de **BADAROUX** fait ressortir un résultat global de – 132 864 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 551 € de remboursement de frais,
- 11 108 € de loyers.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 3 657 € de charges à caractère général,
- 782 € de charges de gestion courante.

Le résultat de la section d'exploitation est de 7 220 € pour l'exercice 2023 identique au résultat cumulé avec le résultat de clôture de 2022.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 4 263 € d'affectation du résultat,
- 800 € de cautions.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 16 743 € de travaux et 3 417 € de restes à réaliser pour 2024.

Le résultat de la section d'investissement est de - 11 679 € pour l'année 2023 et se porte à un montant de - 140 085 € en cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de 2022 d'un montant de – 128 405 €.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté en totalité pour un montant de 7 220 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé.

Budget Annexe ZAE 6^{ème} TRANCHE du CAUSSE D'AUGE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe ZAE 6^{ème} TRANCHE du CAUSSE D'AUGE fait ressortir un résultat global de – 699 607 €.

Fonctionnement

Les recettes

Elles sont nulles.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 14 013 € d'intérêts.

Le résultat de la section d'exploitation est de – 14 013 € pour l'exercice 2023 et se porte à – 1 303 017 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 d'un montant de – 1 289 003 €.

Investissement

Les recettes

Elles sont nulles.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 64 456 € de remboursement du capital.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à – 64 456 € pour l'année 2023 et à 603 410 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 667 866 € de 2022.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2024.

Budget Annexe ZAE 7^{ème} TRANCHE du CAUSSE D'AUGE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe ZAE 7^{ème} TRANCHE du CAUSSE D'AUGE fait ressortir un résultat global de - 91 360 €.

Fonctionnement

Les recettes

Elles sont nulles.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 1 400 € de frais bancaires,
- 13 482€ d'intérêts.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 14 882 € pour l'exercice 2023 et se porte à un montant de - 1 192 794 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de - 1 177 911 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 700 000 € d'emprunts.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 712 678 € de remboursement du capital.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 12 678 € pour l'année 2023 et à 1 101 433 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 1 114 111 € de 2023.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2024.

Budget Annexe **AERODROME** - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe AERODROME fait ressortir un résultat global de - 13 567 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 76 070 € de participations,
- 3 140 € de loyers,
- 21 334 € d'autres produits de gestion courante.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 81 777 € de charges à caractère général,
dont :
 - 12 112 € de fournitures d'électricité,
 - 24 288 € de prestations de services,
 - 19 408 € de taxes foncières.
- 18 112 € de charges de personnel,
- 500 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de 153 € pour l'exercice 2023 et se porte à un montant de 6 759 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 6 606 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 6 630 € d'affectation du résultat,
- 500 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 20 826 € d'immobilisations corporelles.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 13 696 € pour l'année 2023 et se porte à - 20 326 € en cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de - 6 630 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté en totalité pour un montant de 6 759 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé.

Budget Annexe LOCAL COMMERCIAL du CHAPITRE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe du LOCAL COMMERCIAL du CHAPITRE fait ressortir un résultat global de - 50 604 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 7 050 € de loyers
- 2 214 € de charges.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 2 468 € de charges à caractère général,
- 534 € de charges de gestion courante,
- 565 € d'intérêts.

Le résultat de la section d'exploitation est de 5 732 € pour l'exercice 2023 et se porte à 62 384 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 d'un montant de 56 652 €.

Investissement

Les recettes

Elles sont nulles.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 145 000 € de remboursement d'emprunt.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 145 000 € pour l'année 2023 et se porte à - 112 988 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 32 011 € de 2023.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté en totalité pour un montant de 62 384 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé.

Budget Annexe PMS de BARJAC - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de PMS de BARJAC fait ressortir un résultat global de 19 588 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 12 131 € de loyers,
- 11 055 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 198 € de charges à caractère général,
- 3 033 € de charges d'intérêts,
- 14 317 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de 5 636 € pour l'exercice 2023 et de 21 399 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 15 762 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 1 621 € d'affectation du résultat,
- 14 317 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 5 073 € de remboursement du capital,
- 11 055 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 189 € pour l'année 2023 et se porte à - 1 811 € en cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de - 1 621 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté pour un montant de 1 811 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé et le solde en excédent de fonctionnement reporté pour 19 588 €.

Budget Annexe **VALCROZE ECO** - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe lotissement VALCROZE ECO s'équilibre en fonctionnement. En investissement, le résultat cumulé présente un déficit de - 79 798 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent :

- 36 016 € de ventes de terrains,
- 10 571 € de subventions,
- 1 801 € d'opérations de stock.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent :

- 1 801 € de prestations de services et 2 634 € de reports en 2024,
- 46 587 € d'opérations de stock.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 46 587 € d'opérations de stock.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 1 801 € d'opérations de stock.

Budget Annexe PMS de SAINT BAUZILE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de PMS de SAINT BAUZILE fait ressortir un résultat global de - 5 240 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 4 676 € d'opérations d'ordre entre sections

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 1 098 € de charges d'intérêts,
- 6 682 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 2 412 € pour l'exercice 2023 identique au résultat cumulé avec le résultat de clôture de 2022.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 455 € d'affectation du résultat,
- 6 682 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 3 615 € de remboursement du capital,
- 4 676 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 1 218 € pour l'année 2023 et à - 2 827 € en cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de - 1 609 € de 2022.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2024.

Budget Annexe **HANGAR de l'AERODROME - 2023**

Le compte administratif 2023 du budget annexe HANGAR de l'AERODROME fait ressortir un résultat global de 22 846 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 31 287 € de loyers,
- 4 531 € de remboursement de la taxe foncière,
- 51 094 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 4 531 € de taxes foncières,
- 3 810 € de charges d'intérêts,
- 105 752 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 27 180 € pour l'exercice 2023 et se porte à 25 351 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 52 532 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 105 752 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 27 477 € de remboursement du capital,
- 51 094 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à 27 180 € pour l'année 2023 et se porte à - 2 505 € en cumulé compte tenu du déficit d'investissement reporté de - 29 686 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté pour un montant de 2 505 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé et le solde en excédent de fonctionnement reporté pour 22 846 €.

Budget Annexe EAU - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de l'EAU fait ressortir un résultat global de 831 195 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 297 090 € de surtaxe,
- 6 364 € de produits de gestion courante,
- 105 561 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 101 298 € de charges à caractère général,
dont :
 - 86 724 € de prestations de services,
 - 1 085 € de frais d'assurances,
 - 12 406 € de remboursement de frais.
- 114 695 € de charges de personnel,
- 1 131 € de redevances,
- 3 260 € d'intérêts,
- 30 628 € pour le programme plan de sobriété sur l'eau,
- 205 064 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 47 062 € pour l'exercice 2023 et de 943 490 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 990 543 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 56 822 € de subventions d'équipement et 636 394 € en restes à réaliser en 2024,
- 205 064 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 190 143 € d'opérations d'investissement et 356 846 € en restes à réaliser en 2024,
dont :
 - 115 737 € de régularisation des captages (Cne de Barjac),
 - 70 777 € de réseau chemin des Pousets (Cne de Mende),
 - 3 578 € de travaux divers.
- 14 511 € de remboursement du capital,
- 95 193 € de frais d'études et 187 895 € en restes à réaliser en 2024,
- 105 561 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à – 143 523 € pour l'année 2023 et à - 112 285 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 31 238 € de 2022.

En conséquence, le résultat de la section de fonctionnement est affecté pour un montant de 112 285 € en mise en réserve pour combler le déficit d'investissement cumulé et le solde en excédent de fonctionnement reporté pour 831 195 €.

Budget Annexe **ASSAINISSEMENT** - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe de l'ASSAINISSEMENT fait ressortir un résultat global de 43 960 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 349 162 € de surtaxe,
- 46 021 € de produits de gestion courante,
- 121 639 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 253 510 € de charges à caractère général,
dont :
 - 152 286 € de prestations de services,
 - 1 288 € de frais d'assurances,
 - 94 474 € de remboursement de frais.
- 32 964 € de charges de personnel,
- 26 325 € d'intérêts,
- 310 616 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 106 592 € pour l'exercice 2023 et se porte à - 205 996 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 d'un montant de - 99 403 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 62 498 € de subventions d'équipement et 400 320 € en restes à réaliser en 2024,
- 310 616 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 128 000 € d'opérations d'investissement et 34 371 € en restes à réaliser en 2024, dont :
 - 54 480 € réseau chemin de deux bouches (Cne de Badaroux),
 - 39 992 € de mise en séparatif du centre-ville (Cne de Mende),
 - 30 107 € de centrifugeuse STEP (Cne de Mende),
 - 3 420 € de travaux divers.
- 81 431 € de remboursement du capital,
- 83 081 € de frais d'études et 53 332 € en restes à réaliser en 2024,
- 121 639 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à - 41 039 € pour l'année 2023 et à 249 956 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 290 995 € de 2022.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2024.

Budget Annexe LOU CHAOUSSE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget annexe lotissement LOU CHAOUSSE s'équilibre en fonctionnement. En investissement, le résultat cumulé présente un déficit de - 626 381 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 1 594 701 € d'opérations de stock.
- 1 583 328 € de subventions en reports sur 2024,
dont :
 - 1 283 328 € de subvention DETR,
 - 300 000 € de subvention FNADT.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent :

- 119 € de prestations de services et 1 600 € en reports sur 2024,
- 1 590 582 € de prestations de services dont 155 598 € en reports sur 2024,
- 4 000 € de frais bancaires.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 1 000 000 € de prêt relais.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent uniquement :

- 1 594 701 € d'opérations de stock.

Budget PETIT TRAIN TOURISTIQUE - 2023

Le compte administratif 2023 du budget du PETIT TRAIN TOURISTIQUE fait ressortir un résultat global de 1 800 €.

Fonctionnement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 2 580 € de vente de tickets.

Les dépenses

Les dépenses réalisées comprennent pour l'essentiel :

- 4 672 € de charges à caractère général,
- 545 € d'opérations d'ordre entre sections.

Le résultat de la section d'exploitation est de - 2 637 € pour l'exercice 2023 et se porte à - 924 € en cumulé en tenant compte du report en fonctionnement de 2022 de 1 712 €.

Investissement

Les recettes

Les recettes réalisées comprennent uniquement :

- 545 € d'opérations d'ordre entre sections.

Les dépenses

Elles sont nulles.

Le résultat de la section d'investissement s'établit à 545 € pour l'année 2023 et à 2 725 € en cumulé compte tenu de l'excédent d'investissement reporté de 2 180 € de 2022.

En conséquence, il n'y a pas d'affectation de résultat. Les soldes sont automatiquement reportés sur l'exercice 2023.

DETTE CTE DE CNES CŒUR DE LOZERE - 2023

L'état présent au compte administratif présente la dette par budget. Les informations présentées dans ce bilan annuel proposent un état consolidé tous budgets confondus de la dette de la collectivité au 31 décembre 2023

Bilan Annuel

Caractéristiques de la dette au 31/12/2023

Encours 10 254 791,50	Nombre d'emprunts * 33
Taux actuariel * 3,74%	Taux moyen de l'exercice 3,55%

* tirages futurs compris

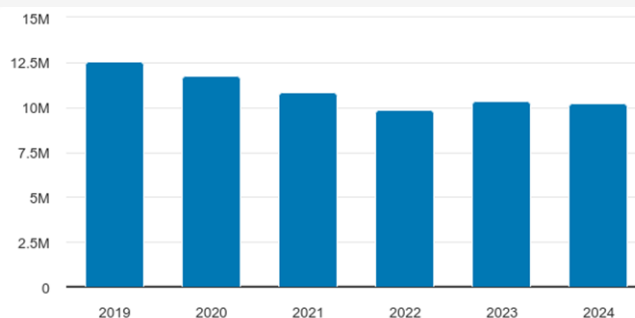
Charges financières en 2023

Annuité 2 136 027,28	Amortissement 1 779 720,27
Remboursement anticipé avec flux 0,00	Remboursement anticipé sans flux 0,00
Intérêts emprunts 350 907,01	ICNE 101 975,86

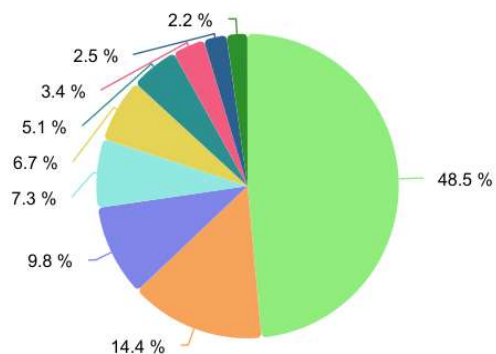
Financements Disponibles au 31/12/2023

Enveloppes de Financement 0,00	Lignes et Billets de trésorerie 0,00
Remboursements temporaires 0,00	Emprunts long terme non mobilisés (1) 1 000 000,00
	Total disponible 1 000 000,00

Evolution de l'encours depuis 5 ans en début d'exercice

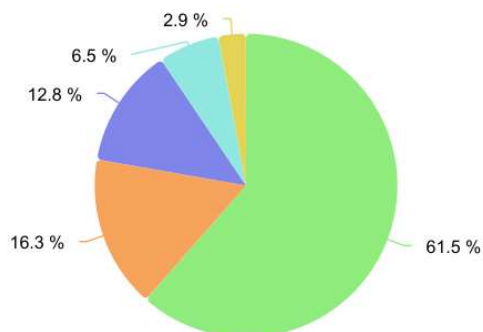


Répartition par budgets



Budget	%	Montant
BUDGET PRINCIPAL	48,52	4 975 424,25
A TELIER RELAIS BIO ENERGIE	14,44	1 480 992,90
ZAC LOU CHAOUSSE	9,75	1 000 000,00
ZAE CAUSSE D'AUGE 7TRANCHE	7,31	749 454,97
ASSAINISSEMENT	6,75	692 101,24
AUBERGE DE JEUNESSE	5,12	524 820,00
HANGAR DE L AERODROME	3,44	352 747,34
ZAE CAUSSE D'AUGE 6TRANCHE	2,45	251 431,64
Autres	2,22	227 819,16
TOTAL		10 254 791,50

Répartition par prêteurs



Prêteur	Notation MOODYS	%	Montant
CREDIT AGRICOLE DU LANGUEDOC	-	61,51	6 307 690,58
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	-	16,25	1 666 464,84
CAISSE D'EPARGNE LANGUEDOC-ROUSSILLON	-	12,78	1 310 054,88
LA BANQUE POSTALE	-	6,53	669 694,59
CREDIT MUTUEL MEDITERRANEEN	-	2,93	300 886,61
TOTAL			10 254 791,50

DETTE GARANTIE CTE DE CNES CŒUR DE LOZERE - 2023

Les communes et EPCI de plus de 3 500 habitants produisent en annexe du budget primitif et du compte administratif pour les communes et EPCI une annexe présentant de façon détaillée les garanties d'emprunts accordées. L'état, ci-après est une synthèse de ces informations.

Bilan Annuel

Caractéristiques de la dette au 31/12/2023

Encours 263 880,90	Nombre d'emprunts * 2
Taux actuariel * 1,43%	Taux moyen de l'exercice 1,42%

* tirages futurs compris

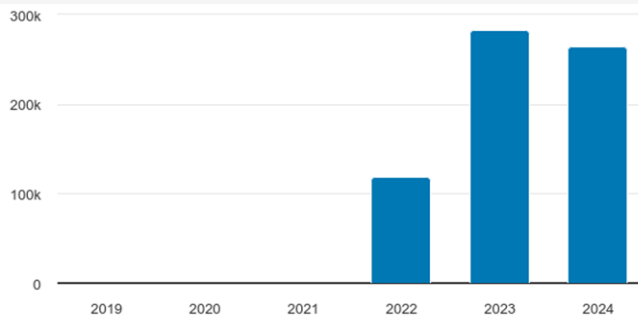
Charges financières en 2023

Annuité 22 537,24	Amortissement 18 635,49
Remboursement anticipé avec flux 0,00	Remboursement anticipé sans flux 0,00
Intérêts emprunts 3 901,75	ICNE 232,52

Financements Disponibles au 31/12/2023

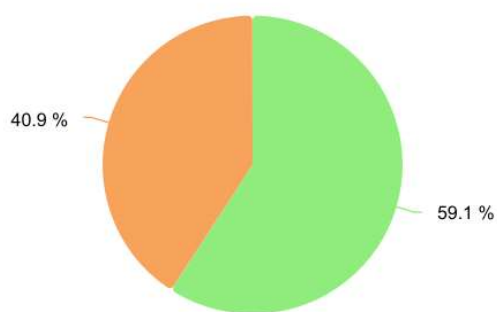
Enveloppes de Financement 0,00	Lignes et Billets de trésorerie 0,00
Remboursements temporaires 0,00	Emprunts long terme non mobilisés 0,00

Evolution de l'encours depuis 5 ans en début d'exercice



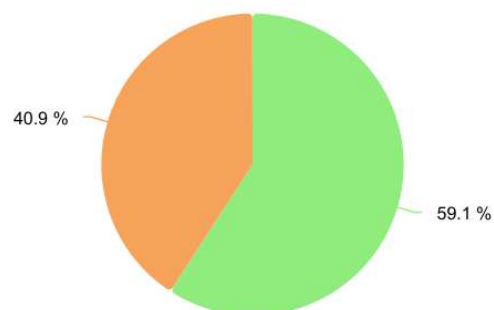
Bénéficiaires et prêteurs

Structure par Bénéficiaire au 31/12/2023



Bénéficiaire	Montant
■ Société Publique Locale Coeur de Lozère	156 045,18
■ Atelier du Réemploi de la Création et du UPcycling	107 835,72
TOTAL	263 880,90

Structure par Prêteur au 31/12/2023



Prêteur	Montant
■ Crédit Agricole du Languedoc	156 045,18
■ Crédit Coopératif	107 835,72
TOTAL	263 880,90

LES PRINCIPAUX RATIOS – BUDGET PRINCIPAL - 2024

Les méthodes d'analyse financière des communes reposent essentiellement sur le traitement statistique de ratios relatifs aux budgets communaux. Un ratio financier est un rapport significatif entre deux données caractéristiques de l'activité ou de la situation financière de la collectivité. Il est exprimé sous la forme d'un quotient ou sous la forme d'un pourcentage. Autrement dit un ratio est un rapport entre deux valeurs ayant pour but de fournir des informations utiles à l'analyse financière, porter une évaluation et mettre en place des stratégies.

Ratio 1 = Les dépenses par habitant : **543**

Ratio 2 = Les recettes par habitant : **612**

Ratio 3 = L'effort d'équipement par habitant : **57**

Ratio 4 = La dette par habitant : **300**⁽¹⁾

Ratio 5 = L'enveloppe de DGF par habitant : **52**

Ratio 6 = Le taux d'incompressibilité des dépenses : **24,9%**⁽²⁾

Ratio 7 = Marge d'autofinancement courant : **93,6%**⁽³⁾

Ratio 8 = Taux d'équipement : **9,4%**

Ratio 9 = Taux d'endettement : **49,1%**⁽⁴⁾

Ratio 10 = Taux d'épargne brute : **15,5%**⁽⁵⁾

(1) Ce ratio s'appuie sur l'encours de la dette à partir du montant de la dette au 1^{er} janvier N.

(2) Ce ratio appréhende les marges de manœuvre d'une commune en termes de réduction de ces dépenses de fonctionnement. En effet, il évalue les capacités d'une commune à s'adapter à une contrainte de ressources financières sans avoir à réaliser des coupes au sein de dépenses de fonctionnement difficilement compressible

(3) Ce ratio permet de révéler la capacité d'une collectivité du bloc communal à financer ses investissements une fois ses dépenses de fonctionnement et sa dette payées. De la sorte, il met en lumière les marges de manœuvre d'une commune ou d'un établissement intercommunal à développer son territoire sans avoir recours à l'endettement.

(4) Ce ratio apprécie la charge de la dette d'une collectivité du bloc communal relativement à ses recettes réelles de fonctionnement.

(5) Ce ratio indique la part des recettes de fonctionnement qui peut être consacrée pour investir ou rembourser la dette, et permet ainsi d'appréhender la performance financière d'une commune, sa solvabilité budgétaire à court et moyen terme.

RECAPITULATIF DES RESULTATS - 2023

Récapitulatif des résultats des budgets de la collectivité pour l'exercice 2023

Budget Principal

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		84 191,58	563 900,75
RECETTES	Réalisations	1 132 649,92	10 198 955,92
	RàR	923 301,58	
DEPENSES	Réalisations	1 507 350,90	9 576 629,83
	RàR	1 082 911,18	
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-374 700,98	622 326,09
	Compte tenu des R à R	-534 310,58	622 326,09
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-290 509,40	1 186 226,84
	Compte tenu des R à R	-450 119,00	1 186 226,84
		736 107,84	

Atelier Relais Bio Energie

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-235 635,80	
RECETTES	Réalisations	200 570,74	344 124,67
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	209 897,28	134 227,39
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-9 326,54	209 897,28
	Compte tenu des R à R	-9 326,54	209 897,28
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-244 962,34	209 897,28
	Compte tenu des R à R	-244 962,34	209 897,28
		-35 065,06	

ZAE Causse d'Auge 6^{ème} tranche

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		667 866,37	-1 289 003,59
RECETTES	Réalisations		
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	64 456,11	14 013,93
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-64 456,11	-14 013,93
	Compte tenu des R à R	-64 456,11	-14 013,93
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	603 410,26	-1 303 017,52
	Compte tenu des R à R	603 410,26	-1 303 017,52
		-699 607,26	

ZAE Causse d'Auge 7^{ème} tranche

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		1 114 111,61	-1 177 911,94
RECETTES	Réalisations	700 000,00	
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	712 678,10	14 882,44
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-12 678,10	-14 882,44
	Compte tenu des R à R	-12 678,10	-14 882,44
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	1 101 433,51	-1 192 794,38
	Compte tenu des R à R	1 101 433,51	-1 192 794,38
		-91 360,87	

Aérodrome Mende Brenoux

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-6 630,00	6 606,81
RECETTES	Réalisations	7 130,00	100 545,31
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	20 826,76	100 392,46
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-13 696,76	152,85
	Compte tenu des R à R	-13 696,76	152,85
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-20 326,76	6 759,66
	Compte tenu des R à R	-20 326,76	6 759,66
		-13 567,11	

ZA Valcroze Eco

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-124 585,27	
RECETTES	Réalisations	46 587,83	48 389,03
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	1 801,20	48 389,03
	RàR		2 634,53
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	44 786,63	0,00
	Compte tenu des R à R	44 786,63	-2 634,53
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-79 798,64	0,00
	Compte tenu des R à R	-79 798,64	-2 634,53
		-82 433,17	

ZA Lou Chausse

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-31 680,05	
RECETTES	Réalisations	1 000 000,00	1 594 701,63
	RàR		1 583 328,00
DEPENSES	Réalisations	1 594 701,63	1 594 701,63
	RàR		157 198,39
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-594 701,63	0,00
	Compte tenu des R à R	-594 701,63	1 426 129,61
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-626 381,68	0,00
	Compte tenu des R à R	-626 381,68	1 426 129,61
		799 747,93	

PMS de Badaroux

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-81 700,71	-230 894,12
RECETTES	Réalisations	14 792,00	5 520,03
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	4 936,00	16 784,38
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	9 856,00	-11 264,35
	Compte tenu des R à R	9 856,00	-11 264,35
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-71 844,71	-242 158,47
	Compte tenu des R à R	-71 844,71	-242 158,47
		-314 003,18	

Atelier Relais Hangar de l'Aérodrome

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-29 686,33	52 532,90
RECETTES	Réalisations	105 752,00	86 912,48
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	78 571,07	114 093,41
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	27 180,93	-27 180,93
	Compte tenu des R à R	27 180,93	-27 180,93
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-2 505,40	25 351,97
	Compte tenu des R à R	-2 505,40	25 351,97
		22 846,57	

Auberge de Jeunesse

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-20 160,00	9 522,66
RECETTES	Réalisations	20 160,00	56 070,00
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	21 750,00	33 842,01
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-1 590,00	22 227,99
	Compte tenu des R à R	-1 590,00	22 227,99
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-21 750,00	31 750,65
	Compte tenu des R à R	-21 750,00	31 750,65
		10 000,65	

PMS de Barjac

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-1 621,48	15 762,88
RECETTES	Réalisations	15 938,48	23 186,22
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	16 128,33	17 549,23
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-189,85	5 636,99
	Compte tenu des R à R	-189,85	5 636,99
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-1 811,33	21 399,87
	Compte tenu des R à R	-1 811,33	21 399,87
		19 588,54	

Local Commercial du Chapitre

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		32 011,08	56 652,21
RECETTES	Réalisations		9 300,31
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	145 000,00	3 567,79
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-145 000,00	5 732,52
	Compte tenu des R à R	-145 000,00	5 732,52
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-112 988,92	62 384,73
	Compte tenu des R à R	-112 988,92	62 384,73
		-50 604,19	

Eau

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		31 238,06	990 543,25
RECETTES	Réalisations	261 887,33	409 015,95
	RàR	636 394,07	
DEPENSES	Réalisations	405 410,62	456 078,89
	RàR	544 741,78	
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-143 523,29	-47 062,94
	Compte tenu des R à R	-51 871,00	-47 062,94
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-112 285,23	943 480,31
	Compte tenu des R à R	-20 632,94	943 480,31
		922 847,37	

Locaux Professionnels de Badaroux

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-128 405,78	
RECETTES	Réalisations	5 063,73	11 660,06
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	16 743,05	4 439,54
	RàR	3 417,00	
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-11 679,32	7 220,52
	Compte tenu des R à R	-15 096,32	7 220,52
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-140 085,10	7 220,52
	Compte tenu des R à R	-143 502,10	7 220,52
		-136 281,58	

PMS de St Bazile

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		-1 609,08	
RECETTES	Réalisations	7 137,55	5 442,00
	RàR		
DEPENSES	Réalisations	8 356,22	7 854,63
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-1 218,67	-2 412,63
	Compte tenu des R à R	-1 218,67	-2 412,63
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	-2 827,75	-2 412,63
	Compte tenu des R à R	-2 827,75	-2 412,63
		-5 240,38	

Assainissement

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		290 995,69	-99 403,34
RECETTES	Réalisations	373 114,27	516 823,93
	RàR	400 920,28	
DEPENSES	Réalisations	414 153,42	623 416,76
	RàR	87 703,58	
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-41 039,15	-106 592,83
	Compte tenu des R à R	272 177,55	-106 592,83
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	249 956,54	-205 996,17
	Compte tenu des R à R	563 173,24	-205 996,17
		357 177,07	

Petit Train Touristique

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		2 180,00	1 712,20
RECETTES	Réalisations	545,00	2 580,00
	RàR		
DEPENSES	Réalisations		5 217,02
	RàR		
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	545,00	-2 637,02
	Compte tenu des R à R	545,00	-2 637,02
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	2 725,00	-924,82
	Compte tenu des R à R	2 725,00	-924,82
		1 800,18	

Etat consolidé tous budgets

		Investissement	Exploitation
RESULTATS ANTERIEURS		1 560 879,89	-1 099 979,34
RECETTES	Réalisations	3 890 783,85	13 410 647,54
	RàR	1 960 615,93	1 583 328,00
DEPENSES	Réalisations	5 222 760,69	12 760 863,35
	RàR	1 718 773,54	159 832,92
RESULTATS DE CLOTURE DE L'EXERCICE	Réalisations	-1 331 976,84	649 784,19
	Compte tenu des R à R	-1 090 134,45	2 073 279,27
RESULTATS CUMULES DE L'EXERCICE	Réalisations	228 903,05	-450 195,15
	Compte tenu des R à R	470 745,44	973 299,93
		1 444 045,38	