

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le 29/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_A-AU



Ville de Thiers

Rapport de présentation du CA 2023 – BP 2024

Rappels réglementaires

Le compte administratif est établi en fin d'exercice par le Maire . Il retrace les mouvements effectifs de dépenses et de recettes de la collectivité.

Le compte administratif est ainsi le bilan financier du Maire qui doit rendre compte annuellement des opérations budgétaires qu'il a exécutées.

Il constitue l'arrêté des comptes de la collectivité à la clôture de l'exercice budgétaire, qui intervient au plus tard le 30 juin de l'année N+1.

Il retrace toutes les recettes (y compris celles non titrées) et les dépenses réalisées au cours d'une année, y compris celles qui ont été engagées mais non mandatées (restes à réaliser).

Le compte de gestion est établi par le trésorier avant le 1er juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice (un par budget voté).

Le compte de gestion retrace les opérations budgétaires en dépenses et en recettes. Il comporte une balance générale de tous les comptes tenus par le trésorier et le bilan comptable de la collectivité, qui décrit de façon synthétique l'actif et le passif de l'établissement.

Le compte de gestion est également soumis au vote de l'assemblée délibérante qui peut constater la stricte concordance des deux documents.

Le vote du budget doit en principe intervenir au plus tard le 1er janvier de l'exercice. Toutefois, le contenu des budgets locaux est tributaire de données transmises par les services de l'Etat. La date limite de vote des budgets locaux a donc été fixée au 15 avril de l'exercice.

Dans l'hypothèse où le budget n'est pas voté le 1er janvier, l'exécutif de la collectivité territoriale peut mettre en recouvrement les recettes et s'agissant des dépenses de fonctionnement, il peut les engager et les liquider dans la limite des crédits inscrits au budget précédent. Quant aux dépenses d'investissement elles peuvent être mandatées dans la limite du quart des crédits de l'année précédente sur autorisation de l'assemblée délibérante (article L. 1612-1 CGCT).

Rappels réglementaires

Afin d'assurer la continuité des exercices budgétaires, l'instruction budgétaire et comptable M14 a mis en place un mécanisme d'affectation des résultats au budget de l'année suivante. La détermination du résultat s'effectue à la clôture de l'exercice, au vu du compte administratif. Le résultat net de clôture désigne le résultat brut de clôture (agrégation du résultat des deux sections de l'exercice N et N-1) auquel il convient d'ajouter le solde des restes à réaliser. Après l'approbation du compte administratif, trois situations peuvent se présenter au moment de l'affectation du résultat :

→ Le résultat cumulé est déficitaire

Dans ce cas, par définition, il n'y a pas d'affectation. Le résultat est alors reporté au budget sur la ligne codifiée D 002 "résultat de fonctionnement reporté".

→ Le résultat cumulé est excédentaire

Selon l'article R 2311-12 du CGCT, l'excédent de la section de fonctionnement doit couvrir en priorité le besoin de financement de la section de d'investissement apparaissant à la clôture de l'exercice précédent; le besoin de financement (Art R 2311-11-A du CGCT) se compose du résultat de la section d'investissement corrigé des restes à réaliser. Ainsi, l'assemblée délibérante, après avoir procédé à l'apurement d'un éventuel déficit de fonctionnement antérieur (report antérieur débiteur), est tenue d'affecter le résultat à la couverture du besoin de financement (compte 1068). Pour le surplus, elle décide de son affectation entre:

- le maintien en section de fonctionnement, ligne R002;
- une dotation complémentaire en réserve, en section d'investissement (compte 1068).

→ Le résultat cumulé est excédentaire, mais il n'y a pas de besoin de financement

L'excédent est alors automatiquement reporté en section de fonctionnement sur la ligne codifiée R002, sauf volonté contraire de l'assemblée délibérante.

Compte administratif 2023 – BA ANRU

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011	Charges à caractère général	3 048,59 €			
66	Charges financières	4 898,06 €			
66111	Interets régles à échéances	4 998,98 €			
66112	Interets rattachements des ICNE	- 100,92 €			
6615			74	Participations subventions	75 140,81 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		7 946,65 €	Total recettes réelles de fonctionnement		75 140,81 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	32 256,16 €			
042	Opération ordre de transfert entre section	34 938,00 €			
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		67 194,16 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		0,00 €
Total dépenses		75 140,81 €	Total recettes		75 140,81 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
1641	Emprunts en Euros	37 835,50 €	10222	FCTVA	117 946,19 €
20			13	Subventions investissements recues	758 990,88 €
2031					
21			1321	Etat et établissements nationaux	758 990,88 €
23	Immobilisations en cours	232 482,63 €			
2313	Constructions	229 992,63 €			
2315	Installations, Matériel et Outillage techniques	2 490,00 €			
Total dépenses réelles d'investissement		270 318,13 €	Total recettes réelles d'investissement		876 937,07 €
001	Résultat investissement reporté	466 982,49 €			
			040	Opération ordre de transfert entre section	34 938,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		466 982,49 €	Total recettes d'ordre d'investissement		34 938,00 €
Total dépenses		737 300,62 €	Total recettes		911 875,07 €

Budget annexe ANRU

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 466 982,49 €		641 556,94 €	- -	- €	174 574,45 €
FONCTIONNEMENT			- €			- €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	174 574,45 €
Affectation obligatoire :	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
Solde disponible affecté comme suit :	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)	
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

Budget Annexe ANRU – BP 2024

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		BP 2024	RECETTES		BP 2024
66	Charges financières	4 850,00 €	74	Participations subventions	54 595,00 €
66111	Interets réglés à échéances	4 800,00 €	74741	Subvention du GFP	54 595,00 €
66112	Interets rattachements des ICNE	50,00 €			
Total dépenses réelles de fonctionnement		4 850,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		54 595,00 €
042	Opération d'ordre de transfert entre section	49 745,00 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section	- €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		49 745,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		- €
Total dépenses		54 595,00 €	Total recettes		54 595,00 €
Section d'Investissement					
DEPENSES		BP 2024	RECETTES		BP 2024
			10222	FCTVA	32 415,00 €
			13	Subventions investissements recues	350 950,44 €
			13141	Commune	- €
			1321	Etat et établissements nationaux	350 950,44 €
			1322	Régions	- €
			13251	GFP de rattachement	- €
16	Emprunts en Euros	38 100,00 €	16	Emprunts et dettes assimilées	810 741,41 €
1641	Remboursement capital	38 100,00 €	1641	Emprunts en euros	810 741,41 €
20	Immobilisations incorporelles	- €			
21	Immobilisation corporelles	1 142,82 €			
op 1252	Acquisitions Aménagement d'ensemble	1 142,82 €			
23	Immobilisations en cours	1 379 183,48 €			
op 4430	Ecole du Moutier	89 812,26 €			
op 1250	Défi Mode	310 851,56 €			
op 1252	Aménagements d'ensemble	978 519,66 €			
Total dépenses réelles d'investissement		1 418 426,30 €	Total recettes réelles d'investissement		1 194 106,85 €
			001	Résultat investissement reporté	174 574,45 €
			040	Opération ordre de transfert entre section	49 745,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		- €	Total recettes d'ordre d'investissement		224 319,45 €
Total dépenses		1 418 426,30 €	Total recettes		1 418 426,30 €

Budget annexe ANRU – les AP/CP

Rénovation Ecole du Moutier

Opération 4430

Coût total opération :		2 677 589,17 € TTC	439 231,73 €
Autorisation de programme votée :		2 677 589,17 € TTC	
Subvention attendue :		1 149 179,69 €	
dont	DSIL	141 357,69 €	
	EPCI	79 218,00 €	
	DEPARTEMENT	- €	Engagements soldés pour 2024 84 476,48 €
	REGION	928 604,00 €	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	2 677 589,17 €	2 587 776,91 €	89 812,26 €	89 812,26 €								2 677 589,17 €
Recette : Chapitre 13	1 149 179,69 €	1 149 179,69 €	- €									1 149 179,69 €
Auto financement	1 089 289,10 €	1 015 223,28 €	74 065,83 €	88 798,63 €	14 732,80 €							1 089 289,10 €
Recette : FCTVA	439 120,38 €	423 373,94 €	15 746,43 €	1 013,63 €	14 732,80 €							439 120,38 €
Solde opération	- €	- €	0,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Aménagements d'ensemble

Opération 1252

Coût total opération :		11 306 037,00 € TTC	11 306 036,70 € TTC		
Autorisation de programme votée :		- € TTC		Acquisitions	77 652,00 € HT
Subvention attendue :		4 812 470,00 €		MOE, études, honora	911 193,00 € HT
dont	ANRU	2 594 954,00 €		Travaux	7 984 200,00 € HT
	FEDER	2 026 814,00 €		TOTAL HT	8 973 045,00 € HT
	Cc TDM	190 702,00 €		Aléas 5%	448 652,25 € HT
	REGION	- €		TOTAL HT	9 421 697,25 € HT

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	11 228 385,00 €	400 283,61 €	10 828 101,39 €	978 519,66 €	253 093,44 €	517 129,00 €	2 241 237,94 €	1 642 441,47 €	2 597 209,90 €	2 598 469,98 €		11 228 385,00 €
Dépense : Chapitre 21 foncier	77 652,00 €	69 652,29 €	7 999,71 €	1 142,82 €	1 142,82 €	1 142,82 €	1 142,82 €	1 142,82 €	1 142,82 €	1 142,82 €		77 652,00 €
Recette : Chapitre 13	4 812 470,00 €	1 037 981,75 €	3 774 488,25 €	259 495,44 €	506 235,37 €	- €	867 539,64 €	882 456,91 €	863 013,04 €	395 747,85 €	- €	4 812 470,00 €
ANRU	2 594 954,00 €	1 037 981,75 €	1 556 972,25 €	259 495,44 €	259 495,44 €		259 495,44 €	259 495,44 €	259 495,44 €	259 495,05 €		2 594 954,00 €
FEDER	2 026 814,00 €	- €	2 026 814,00 €	- €	207 208,00 €	- €	608 044,20 €	608 044,20 €	603 517,60 €			2 026 814,00 €
Cc TDM	190 702,00 €	- €	190 702,00 €	- €	39 531,93 €	- €	- €	14 917,27 €	- €	136 252,80 €		190 702,00 €
Autofinancement	4 651 662,72 €	610 148,19 €	5 261 810,92 €	696 606,86 €	412 515,48 €	476 754,37 €	1 290 011,27 €	393 474,70 €	1 465 913,58 €	1 777 818,63 €	426 253,02 €	4 651 662,72 €
Recette : FCTVA	1 841 904,28 €	42 102,34 €	1 799 801,93 €	23 560,18 €	160 516,37 €	41 517,45 €	84 829,84 €	367 652,67 €	269 426,10 €	426 046,31 €	426 253,02 €	1 841 904,28 €
Solde opération	- €	- €	3 782 487,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	- €	- €

Budget annexe ANRU – les AP/CP

Défimode

Opération 1250

Coût total opération :	5 881 618,02 € TTC	4 054 462,70 € TRAVAUX HT	5 881 618,02 € TTC	
Autorisation de programme votée :	- € TTC	647 502,59 € MO HT		6 000,00 € HT
Subvention attendue :	1 598 287,48 €	4 701 965,29 € travaux ht + mo ht		647 502,59 € HT
dont		193 383,06 € ALEAS		4 054 462,70 € HT
	ETAT FONDS FRICHE			4 707 965,29 € HT
	ETAT FRLA			193 383,06 € HT
	Cc TDM			4 901 348,35 € HT
	REGION PER	4 283 330,54 €		
	REGION CdV			
	ANRU	217 586,60 €		

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	5 881 618,02 €	398 232,91 €	5 483 385,11 €	310 851,56 €	1 380 862,25 €	2 171 166,67 €	1 620 504,63 €	- €	- €	- €	- €	5 881 618,02 €
Recette : Chapitre 13	1 598 287,48 €	283 517,32 €	1 314 770,16 €	91 455,00 €	291 455,00 €	378 489,84 €	553 370,72 €	- €	- €	- €	- €	1 598 287,88 €
Etat - FRLA	365 820,00 €	- €	365 820,00 €	91 455,00 €	91 455,00 €	91 455,00 €	91 455,00 €	- €	- €	- €	- €	365 820,00 €
Etat - Fonds Friches	800 000,00 €	240 000,00 €	560 000,00 €	- €	200 000,00 €	200 000,00 €	160 000,00 €	- €	- €	- €	- €	800 000,00 €
ANRU	217 586,60 €	43 517,32 €	174 069,28 €	- €	- €	87 034,84 €	87 034,84 €	- €	- €	- €	- €	217 587,00 €
Cc TDM	214 880,88 €	- €	214 880,88 €	- €	- €	- €	214 880,88 €	- €	- €	- €	- €	214 880,88 €
Autofinancement	3 318 509,92 €	62 548,57 €	3 255 961,35 €	206 237,46 €	1 038 415,16 €	1 566 160,19 €	710 975,73 €	- 265 827,58 €				3 318 509,52 €
Recette : FCTVA	964 820,62 €	52 167,02 €	912 653,60 €	13 159,10 €	50 992,09 €	226 516,64 €	356 158,18 €	265 827,58 €	- €	- €	- €	964 820,62 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Budget annexe Assainissement – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
			013	Atténuation de charges	364,50 €
011	Charges à caractère général	578 897,64 €	70	Produits de services, du domaine & ventes	1 300 169,17 €
012	Charges de personnel	299 573,67 €			
014	Atténuation de produits	85 438,00 €			
65	Autres charges de gestion courante	11 603,83 €	75	Autres produits de gestion courante	3,94 €
66	Charges financières	77 397,50 €			
67	Charges exceptionnelles	24 608,80 €	77	Produits exceptionnels	17 846,63 €
			78	Reprises sur amortissements et provisions	
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 077 519,44 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 318 384,24 €
002	Résultat de fonctionnement reporté		002	Résultat de fonctionnement reporté	534 708,03 €
023	Virement à la section d'investissement				
042	Opération ordre de transfert entre section	455 293,63 €	042	Opération ordre de transfert entre section	224 452,50 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		455 293,63 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		759 160,53 €
Total dépenses		1 532 813,07 €	Total recettes		2 077 544,77 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
			1068	Dotations, fonds divers et réserves	21 143,12 €
16	Emprunts en Euros	125 990,33 €			
21	Immobilisation corporelles	74 932,20 €			
23	Immobilisations en cours	45 447,09 €	027	Autres immobilisations financières	3 000,00 €
Total dépenses réelles d'investissement		246 369,62 €	Total recettes réelles d'investissement		24 143,12 €
			001	Résultat investissement reporté	54 662,40 €
040	Opération d'ordre de transfert entre section	224 452,50 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	455 293,63 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		224 452,50 €	Total recettes d'ordre d'investissement		509 956,03 €
Total dépenses		470 822,12 €	Total recettes		534 099,15 €

Budget annexe Assainissement

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	54 662,40 €		8 614,63 €	147 759,11	147 759,11 €	84 482,08 €
				-		
FONCTIONNEMENT			544 731,70 €			544 731,70 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	460 249,62 €
Affectation obligatoire :	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	84 482,08 €
Solde disponible affecté comme suit :	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068)	
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	460 249,62 €
Total affecté au c/ 1068 :	84 482,08 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

Budget annexe Assainissement – BP 2024

Section de Fonctionnement							
DEPENSES		BP 2024	Total	RECETTES		BP 2024	Total
022	Dépenss imprévues						
011	Charges à caractère général	782 430,00 €	782 430,00 €	70	Produits de services, du domaine&ventes	1 304 000,00 €	1 304 000,00 €
012	Charges de personnel	325 330,00 €	325 330,00 €				
014	Atténuation de produits	86 000,00 €	86 000,00 €				
65	Autres charges d'egestion courante	15 605,00 €	15 605,00 €	75	Autres produits de gestion courante	5,00 €	5,00 €
66	Charges financières	73 800,00 €	73 800,00 €				
67	Charges exceptionnelles	275 000,00 €	275 000,00 €	77	Produits exceptionnels	35 000,00 €	35 000,00 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	117 400,00 €	117 400,00 €	78	Reprises sur amortissements et provisions	325 000,00 €	325 000,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 675 565,00 €	1 675 565,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 664 005,00 €	1 664 005,00 €
				002	Résultat de fonctionnement reporté	460 249,62 €	460 249,62 €
023	Virement à la section d'investisseement	186 552,53 €	186 552,53 €				
042	Opération ordre de transfert entre section	497 137,09 €	497 137,09 €	042	Opération ordre de transfert entre section	235 000,00 €	235 000,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		683 689,62 €	683 689,62 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		695 249,62 €	695 249,62 €
Total dépenses		2 359 254,62 €	2 359 254,62 €	Total recettes		2 359 254,62 €	2 359 254,62 €

Section d'Investissement								
DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	Total Budget	RECETTES		BP 2024	Total Budget
16	Emprunts en Euros	117 700,00 €	- €	117 700,00 €	1068	Dotations, fonds divers et réserves	84 482,08 €	84 482,08 €
				- €				
20	Immobilisations incorporelles	94 500,00 €	11 846,56 €	106 346,56 €	16	Emprunts et dettes assimilées	65 796,38 €	65 796,38 €
21	Immobilisation corporelles	111 400,00 €	54 254,33 €	165 654,33 €	21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours	190 886,00 €	81 658,22 €	272 544,22 €				
Total dépenses réelles d'investissement		514 486,00 €	147 759,11 €	662 245,11 €	Total recettes réelles d'investissement		150 278,46 €	150 278,46 €
001	Résultat investissement reporté				001	Résultat investissement reporté	63 277,03 €	63 277,03 €
					021	Virement du fonctionnement	186 552,53 €	186 552,53 €
040	Opération d'ordre de transfert entre section	235 000,00 €		235 000,00 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	497 137,09 €	497 137,09 €
041	Opérations patrimoniales			- €	041	Opérations patrimoniales		- €
Total dépenses d'ordre d'investissement		235 000,00 €		235 000,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		746 966,65 €	746 966,65 €
Total dépenses		749 486,00 €	147 759,11 €	897 245,11 €	Total recettes		897 245,11 €	897 245,11 €

Budget annexe Eau – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011	Charges à caractère général	490 047,16 €	013	Atténuation de charges	1 199,56 €
012	charges de personnel	321 678,18 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 378 772,00 €
014	Atténuation de produits	178 692,00 €			
65	Autres charges de gestion courante	6 847,21 €	75	Autres produits de gestions courantes	3,42 €
66	Charges financières	44 814,98 €	77	Produits exceptionnels	46 170,17 €
67	Charges exceptionnelles	18 932,73 €			
68					
Total dépenses réelles de fonctionnement		1 061 012,26 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 426 145,15 €
002			002	Résultat de fonctionnement reporté	340 012,32 €
023					
042	Opération ordre de transfert entre section	405 681,79 €	042	Opération ordre de transfert entre section	84 957,75 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		405 681,79 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		424 970,07 €
Total dépenses		1 466 694,05 €	Total recettes		1 851 115,22 €
Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
16	Emprunts et dettes assimilées	122 583,32 €	1068	Affectation résultat	148 466,12 €
20	Immobilisations incorporelles	4 541,87 €	16	Emprunts et dettes assimilées	450 000,00 €
21	Immobilisation corporelles	548 105,46 €			
23	Immobilisations en cours	161 201,22 €			
			27	Autres immobilisations financières	3 000,00 €
Total dépenses réelles d'investissement		836 431,87 €	Total recettes réelles d'investissement		601 466,12 €
001			001	Résultat investissement reporté	141 472,70 €
040		84 957,75 €	040	Opération ordre de transfert entre section	405 681,79 €
041		4 000,00 €	041	Opérations patrimoniales	4 000,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		88 957,75 €	Total recettes d'ordre d'investissement		551 154,49 €
Total dépenses		925 389,62 €	Total recettes		1 152 620,61 €

Budget annexe Eau

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	141 472,70 €		85 758,29 €	274 403,08	274 403,08 €	47 172,09 €
				-		
FONCTIONNEMENT			384 421,17 €			384 421,17 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	337 249,08 €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	47 172,09 €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	337 249,08 €
Total affecté au c/ 1068 :	47 172,09 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

Budget annexe Eau – BP 2024

DEPENSES		BP	Total	RECETTES		BP	Total
011	Charges à caractère général	567 150,00 €	567 150,00 €				
012	charges de personnel	343 000,00 €	343 000,00 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 433 000,00 €	1 433 000,00 €
014	Attenuation de produits	190 000,00 €	190 000,00 €				
65	Autres charges de gestion courante	25 600,00 €	25 600,00 €	75	Autres produits de gestion courante	5,00 €	5,00 €
66	Charges financières	45 200,00 €	45 200,00 €				
67	Charges exceptionnelles	50 000,00 €	50 000,00 €				
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	96 300,00 €	96 300,00 €	78	Reprise Dotations aux amortissements et aux provisions	80 000,00 €	80 000,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement			1 317 250,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1 513 005,00 €	1 513 005,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	- €	- €	002	Résultat de fonctionnement reporté	337 249,08 €	337 249,08 €
023	Virement à la section d'investissement	167 173,79 €	167 173,79 €				
042	Opération ordre de transfert entre section	456 209,29 €	456 209,29 €	042	Opération ordre de transfert entre section	90 379,00 €	90 379,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement			623 383,08 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		427 628,08 €	427 628,08 €
Total dépenses			1 940 633,08 €	Total recettes		1 940 633,08 €	1 940 633,08 €

Section d'Investissement								
DEPENSES		BP	RAR 2023	Total Budget	RECETTES		BP	Total Budget
16	Emprunts et dettes assimilées	134 000,00 €	- €	134 000,00 €	1068	Dotations, fonds divers et réserves	47 172,09 €	47 172,09 €
20	Immobilisations incorporelles	185 000,00 €	38 617,47 €	223 617,47 €				
21	Immobilisation corporelles	150 500,00 €	59 567,79 €	210 067,79 €	16	Emprunts et dettes assimilées	90 995,92 €	90 995,92 €
23	Immobilisations en cours	154 500,00 €	176 217,82 €	330 717,82 €				
27	Autres immobilisations financières			- €	27	Autres immobilisations financières	- €	- €
Total dépenses réelles d'investissement			274 403,08 €	898 403,08 €	Total recettes réelles d'investissement		138 168,01 €	138 168,01 €
001	Résultat investissement reporté	- €	- €	- €	001	Résultat investissement reporté	227 230,99 €	227 230,99 €
					021	Virement du fonctionnement	167 173,79 €	167 173,79 €
040	Opération ordre de transfert entre section	90 379,00 €		90 379,00 €	040	Opération ordre de transfert entre section	456 209,29 €	456 209,29 €
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	041	Opérations patrimoniales	- €	- €
Total dépenses d'ordre d'investissement			- €	90 379,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		850 614,07 €	850 614,07 €
Total dépenses			274 403,08 €	988 782,08 €	Total recettes		988 782,08 €	988 782,08 €

Budget annexe OPAH – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
			74	Participations subventions	31 756,00 €
Total dépenses réelles de fonctionnement			Total recettes réelles de fonctionnement		31 756,00 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	4 720,00 €			
023	Virement à la section d'Investissement				
042	Opération d'ordre de transfert entre section	3 087,00 €			
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		7 807,00 €			
Total dépenses		7 807,00 €		Total recettes	31 756,00 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
204	Subventions d'équipement versées	2 000,00 €			
20422	Batiments et installations	2 000,00 €			
Total dépenses réelles d'investissement		2 000,00 €			
001	Résultat investissement reporté	25 036,00 €	001	Résultat investissement reporté	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section		040	Opérations d'ordre de transfert entre section	3 087,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		25 036,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		3 087,00 €
Total dépenses		27 036,00 €		Total recettes	3 087,00 €

Budget annexe OPAH

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2022	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 25 036,00 €		1 087,00 €	- -	- €	23 949,00 €
FONCTIONNEMENT			23 949,00 €			23 949,00 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	- €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	23 949,00 €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- €
Total affecté au c/ 1068 :	23 949,00 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

Budget annexe OPAH – BP 2024

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		Total Budget	RECETTES		Total Budget
			74	Participations subventions	38 540,00 €
				Total recettes réelles de fonctionnement	38 540,00 €
042	Opération d'ordre de transfert entre section	38 540,00 €			
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	38 540,00 €			
	Total dépenses	38 540,00 €		Total recettes	38 540,00 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		Total Budget	RECETTES		Total Budget
			1068	Dotations, fonds divers et réserves	23 949,00 €
204	Subventions d'équipement versées	38 540,00 €			
	Total dépenses réelles d'investissement	38 540,00 €		Total recettes réelles d'investissement	23 949,00 €
001	Résultat investissement reporté	23 949,00 €			
			040	Opérations d'ordre de transfert entre section	38 540,00 €
	Total dépenses d'ordre d'investissement	23 949,00 €		Total recettes d'ordre d'investissement	38 540,00 €
	Total dépenses	62 489,00 €		Total recettes	62 489,00 €

BA Parc de la Roche – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011					
66	Charges financières	2 696,60 €			
66111	Interets règles à échéances	3 224,18 €	75	Autres produits de gestion courante	1,55 €
66112	Interets rattachements des ICNE	- 527,58 €	7588	Autres produits divers de gestion courante	1,55 €
Total dépenses réelles de fonctionnement		2 696,60 €	Total recettes réelles de fonctionnement		1,55 €
002					
023					
042	Opération d'ordre de transfert entre section	820 197,25 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €
043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	2 696,60 €	043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	2 696,60 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		822 893,85 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		825 590,45 €
Total dépenses		825 590,45 €	Total recettes		825 592,00 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
1641	Emprunts en Euros	168 679,16 €			
Total dépenses réelles d'investissement		168 679,16 €	Total recettes réelles d'investissement		- €
			001	Résultat investissement reporté	29 988,86 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre section	820 197,25 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		822 893,85 €	Total recettes d'ordre d'investissement		850 186,11 €
Total dépenses		991 573,01 €	Total recettes		850 186,11 €

BA Parc de la Roche

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	29 988,86 €		- 171 375,76 €	-	- €	141 386,90 €
FONCTIONNEMENT			1,55 €			1,55 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	-	141 385,35 €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)		1,55 €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)		- €
Total affecté au c/ 1068 :		1,55 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement		

BA Parc de la Roche – BP 2024

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		Total Budget	RECETTES		Total Budget
011	Charges à caractère général	681,00 €	70	Produits de services, du domaine & ventes diverses	163 260,82 €
627	Frais bancaires	681,00 €	7015	Vente de terrains aménagés	163 260,82 €
66	Charges financières	21 194,47 €			
66111	Interets règles à échéances	2 847,82 €			
66112	ICNE	18 346,65 €			
Total dépenses réelles de fonctionnement		21 875,47 €	Total recettes réelles de fonctionnement		163 260,82 €
023	Virement à la section d'invest.	163 260,82 €			
042	Opération d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €	042	Opération d'ordre de transfert entre section	844 769,32 €
043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	21 875,47 €	043	Opération d'ordre de transfert à l'intérieur de la section	21 875,47 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		1 008 030,14 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		866 644,79 €
Total dépenses		1 029 905,61 €	Total recettes		1 029 905,61 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		Total Budget	RECETTES		Total Budget
			1068	Dotations, fonds divers et réserves	1,55 €
			Total recettes réelles d'investissement		1,55 €
001	Résultat investissement reporté	141 386,90 €			
			021	Virement de la section de fonctionnement	163 260,82 €
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	844 769,32 €	040	Opérations d'ordre de transfert entre section	822 893,85 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		986 156,22 €	Total recettes d'ordre d'investissement		986 154,67 €
Total dépenses		986 156,22 €	Total recettes		986 156,22 €

Budget annexe Périls – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011	Charges à caractère général	9 672,78 €	70	Produits de services, du domaines & ventes	47 748,55 €
			70878	Participations subventions	47 748,55 €
6227	Frais actes et contentieux	6 872,78 €			
627	Services bancaires et assimilés	2 800,00 €	74	Participations subventions	836 619,12 €
			74741	Communes membres du GFP	836 619,12 €
66	Charges financières	99 203,04 €			
6615	Interets des comptes courants et de dépôts	99 203,04 €			
68	Dotations aux amortissement et provisions	735 290,51 €	77	Produits exceptionnels	3 978,90 €
			7788	Produits exceptionnels divers	3 978,90 €
6817	Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants	735 290,51 €			
Total dépenses réelles de fonctionnement		844 166,33 €	Total recettes réelles de fonctionnement		888 346,57 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	44 180,24 €			
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		44 180,24 €			
Total dépenses		888 346,57 €	Total recettes		888 346,57 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
45	Opérations pour compte de tiers	176 172,23 €	45	Opérations pour compte de tiers	176 172,23 €
4541	Dépenses pour compte de tiers		4542	Recettes	
4541004	Péril 11 rue Patural Puy	2 462,40 €	4542004	Péril 11 rue Patural Puy	2 462,40 €
4541006	Péril 3 rue Durolle		4542006	Péril 3 rue Durolle	
4541008	Péril 32 rue Mancel Chabot	984,00 €	4542008	Péril 32 rue Mancel Chabot	984,00 €
4541009	Péril 55 rue Mancel Chabot	9 336,00 €	4542009	Péril 55 rue Mancel Chabot	9 336,00 €
4541010	Péril 34 rue des Papeteries	128 794,32 €	4542010	Péril 34 rue des Papeteries	128 794,32 €
4541013	Péril 12 rue Abbé Delotz	22 689,60 €	4542013	Péril 12 rue Abbé Delotz	22 689,60 €
4541025	Péril 15 rue des Grammons	11 905,91 €	4542025	Péril 15 rue des Grammons	11 905,91 €
Total dépenses réelles d'investissement		176 172,23 €	Total recettes réelles d'investissement		176 172,23 €
Total dépenses		176 172,23 €	Total recettes		176 172,23 €

Budget annexe Périls

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- €		- €	30 795,15 € 30 795,15 €	- €	- €
FONCTIONNEMENT			0,00 €			0,00 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	0,00 €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	0,00 €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

BUDGET ANNEXE SIC – CA 2023

Section de Fonctionnement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011	Charges à caractère général	111 295,73 €	70	Vente de produits, services	21 986,88 €
012	Charges de personnel	100 000,00 €	74	Participations subventions	6 621,61 €
65	Autres produits de gestion courante	3 600,13 €	75	Autres produits de gestion courante	56 435,51 €
67	Charges exceptionnelles	10 936,33 €	77	Produits exceptionnels	310 739,15 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	2 437,00 €			
Total dépenses réelles de fonctionnement		228 269,19 €	Total recettes réelles de fonctionnement		395 783,15 €
			002	Résultat de fonctionnement reporté	122 326,51 €
042	Amortissements et provisions	328 724,47 €	042	Amortissements et provisions	38 884,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		328 724,47 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		161 210,51 €
Total dépenses		556 993,66 €	Total recettes		556 993,66 €

Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
			10	Dotations, fonds divers et réserves	26 629,96 €
16	Emprunts et dettes assimilés	532,05 €	16	Emprunts et dettes assimilés	1 042,05 €
165	Dépôt et cautionnement versé	532,05 €	165	Dépôt et cautionnement versé	1 042,05 €
23	Immobilisations en cours	2 580,00 €			
2313	Constructions	2 580,00 €			
Total dépenses réelles d'investissement		3 112,05 €	Total recettes réelles d'investissement		27 672,01 €
001	Résultat investissement reporté	26 629,81 €			
040	Opération d'ordre de transfert entre section	38 884,00 €	040	Opération d'ordre de transfert entre section	328 724,47 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		65 513,81 €	Total recettes d'ordre d'investissement		328 724,47 €
Total dépenses		68 625,86 €	Total recettes		356 396,48 €

BUDGET ANNEXE SIC

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2022	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 26 629,81 €		314 400,43 €	10 265,00	- 10 265,00 €	277 505,62 €
FONCTIONNEMENT			0,00 €	-		0,00 €

EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	277 505,62 €
Affectation obligatoire :	
A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	- €
Solde disponible affecté comme suit :	
Affectation complémentaire en réserves (c/ 1064)	20 320,68 €
Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	- 20 320,68 €
Total affecté au c/ 1068 :	- €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	
Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

BUDGET ANNEXE SIC – BP 2024

Section de Fonctionnement						
DEPENSES		BP	TOTAL	RECETTES		Total
011	Charges à caractère général	131 490,00 €	131 490,00 €	70	Vente de produits, services	4 500,00 €
012	Charges de personnel	60 000,00 €	60 000,00 €	74	Participations subventions BP	157 563,00 €
65	Autres charges de Gestion courante	4 450,00 €	4 450,00 €	75	Autres produits de gestion courante	56 000,00 €
67	Charges exceptionnelles	12 000,00 €	12 000,00 €			
68	Dotations et provisions	900,00 €	900,00 €			
Total dépenses réelles de fonctionnement		208 840,00 €	208 840,00 €	Total recettes réelles de fonctionnement		218 063,00 €
042	Amortissements et provisions	49 223,00 €	49 223,00 €	042	Réintégration quote part de subventions au résultat	40 000,00 €
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		49 223,00 €	49 223,00 €	Total recettes d'ordre de fonctionnement		40 000,00 €
Total dépenses		258 063,00 €	258 063,00 €	Total recettes		258 063,00 €

Section d'Investissement							
DEPENSES		BP	RAR 2023	Total Budget	RECETTES		Total Budget
020	Dépenses imprévues	18 000,00 €		18 000,00 €			
165	Dépôt et cautionnement versé	1 000,00 €		1 000,00 €	165	Dépôt et cautionnement reçu	1 000,00 €
23	Immobilisations en cours	268 728,62 €	10 265,00 €	278 993,62 €			
Total dépenses réelles d'investissement		287 728,62 €	10 265,00 €	297 993,62 €	Total recettes réelles d'investissement		1 000,00 €
					001	Résultat investissement reporté	287 770,62 €
040	Quote part des subventions réintégrées	40 000,00 €		40 000,00 €	040	Dotations aux amortissements	49 223,00 €
Total dépenses d'ordre d'investissement		40 000,00 €		40 000,00 €	Total recettes d'ordre d'investissement		336 993,62 €
Total dépenses		327 728,62 €	10 265,00 €	337 993,62 €	Total recettes		337 993,62 €

Budget principal – BP 2024

DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
011	Charges à caractère général	5 058 548,16 €	013	Atténuation de charges	17 443,45 €
012	charges de personnel	10 245 394,30 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 120 975,05 €
014	Attenuation de produits	282 209,00 €	73	Impôts et taxes	15 948 844,89 €
65	Autres charges de gestion courante	2 850 213,37 €	74	Participations subventions	3 711 665,60 €
66	Charges financières	418 900,30 €	75	Autres produits de gestions courantes	372 578,23 €
67	Charges exceptionnelles	46 349,83 €	76	Produits financiers	20,80 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	16 035,00 €	77	Produits exceptionnels	364 896,30 €
	Total dépenses réelles de fonctionnement	18 917 649,96 €	78	Reprises Dotations aux amortissements et aux provisions	510 290,71 €
				Total recettes réelles de fonctionnement	22 046 715,03 €
			002	Résultat de fonctionnement reporté	257 972,63 €
042	Opération ordre de transfert entre section	1 153 863,37 €	042	Opération ordre de transfert entre section	155 930,96 €
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	1 153 863,37 €		Total recettes d'ordre de fonctionnement	413 903,59 €
	Total dépenses	20 071 513,33 €		Total recettes	22 460 618,62 €
Section d'Investissement					
DEPENSES		CA 2023	RECETTES		CA 2023
13	Subventions	243 159,57 €	10	Dotations, fonds divers et réserves	3 296 288,86 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 567 744,68 €	13	Subventions investissements recues	699 551,75 €
204	Subventions équipements versées	259 072,61 €	16	Emprunts et dettes assimilées	1 500 218,00 €
20	Immobilisations incorporelles	9 972,00 €			
21	Immobilisation corporelles	319 509,89 €	21	Immobilisations corporelles	93,71 €
23	Immobilisations en cours	1 265 066,99 €			
26	Participations, Créances rattachées à des participations	20 000,00 €			
27	Autres immobilisations financières	12 997,03 €			
45	Opérations pour compte de tiers	1 462,36 €	45	Opérations pour compte de tiers	1 462,36 €
	Total dépenses réelles d'investissement	3 698 985,13 €		Total recettes réelles d'investissement	5 497 614,68 €
001	Résultat investissement reporté	2 569 103,09 €			
040	Opération ordre de transfert entre section	155 930,96 €	040	Opération ordre de transfert entre section	1 153 863,37 €
041	Opérations patrimoniales	361 779,50 €	041	Opérations patrimoniales	361 779,50 €
	Total dépenses d'ordre d'investissement	3 086 813,55 €		Total recettes d'ordre d'investissement	1 515 642,87 €
	Total dépenses	6 785 798,68 €		Total recettes	7 013 257,55 €

Budget principal – Affectation des résultats

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

	RESULTAT CA 2022	VIREMENT A LA SF	RESULTAT DE L'EXERCICE 2023	RESTES A REALISER 2023	SOLDE DES RESTES A	CHIFFRES A PRENDRE EN COMPTE POUR L'AFFECTATION DE RESULTAT
INVESTISSEMENT	- 2569 103,09 €		2 796 561,96 €	839 947,38 218 050,20	- 621 897,18 €	- 394 438,31 €
FONCTIONNEMENT			2 389 105,29 €			2 389 105,29 €

EXCEDENT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023	1 994 666,98 €
Affectation obligatoire : A la couverture d'autofinancement et/ou exécuter le virement prévu au BP (c/1068)	394 438,31 €
Solde disponible affecté comme suit : Affectation complémentaire en réserves (c/ 1068) Affectation à l'excédent reporté de fonctionnement (ligne 002)	1 994 666,98 €
Total affecté au c/ 1068 :	394 438,31 €
DEFICIT GLOBAL CUMULE AU 31/12/2023 Déficit à reporter (ligne 002) en dépenses de fonctionnement	

Budget principal – BP 2024

Section de Fonctionnement							
DEPENSES		BP 2024	Total	RECETTES		BP 2024	Total
022	Dépenses imprévues		- €	013	Atténuation de charges	18 600,00 €	18 600,00 €
011	Charges à caractère général	6 117 787,11 €	6 117 787,11 €	70	Produits de services, du domaine & vente	1 032 765,00 €	1 032 765,00 €
012	charges de personnel	11 040 000,00 €	11 040 000,00 €	73	Impôts et taxes	6 359 736,00 €	6 359 736,00 €
				731	Impôts directs	9 701 855,00 €	9 701 855,00 €
014	Atténuation de produits	282 550,00 €	282 550,00 €	74	Participations subventions	3 594 990,00 €	3 594 990,00 €
65	Autres charges de gestion courante	2 365 329,14 €	2 365 329,14 €	75	Autres produits de gestions courantes	371 720,00 €	371 720,00 €
66	Charges financières	456 300,00 €	456 300,00 €				
67	Charges exceptionnelles	50 000,00 €	50 000,00 €	77	Produits exceptionnels	100 000,00 €	100 000,00 €
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	17 800,00 €	17 800,00 €				
	Total dépenses réelles de fonctionnement	20 329 766,25 €	20 329 766,25 €		Total recettes réelles de fonctionnement	21 179 666,00 €	21 179 666,00 €
				002	Résultat de fonctionnement reporté	1 994 666,98 €	1 994 666,98 €
023	Virement à la section d'investissement	1 900 691,73 €	1 900 691,73 €				
042	Opération ordre de transfert entre section	950 000,00 €	950 000,00 €	042	Opération ordre de transfert entre section	6 125,00 €	6 125,00 €
	Total dépenses d'ordre de fonctionnement	2 850 691,73 €	2 850 691,73 €		Total recettes d'ordre de fonctionnement	2 000 791,98 €	2 000 791,98 €
	Total dépenses	23 180 457,98 €	23 180 457,98 €		Total recettes	23 180 457,98 €	23 180 457,98 €

Section d'Investissement									
DEPENSES		BP 2024	RAR 2023	Total	RECETTES		BP 2024	RAR 2023	Total
					10	Dotations, fonds divers et réserves	725 959,31 €		725 959,31 €
					10222	FCTVA	216 000,00 €		216 000,00 €
					10226	Taxes aménagement	115 521,00 €		115 521,00 €
					1068	Excédent de fonctionnement capitalisés	394 438,31 €		394 438,31 €
13	Subventions	5 850,00 €		5 850,00 €	13	Subventions investissements recues	808 540,00 €	218 050,20 €	1 026 590,20 €
1321	Rbt Subvention Etat : echo des jardins	5 850,00 €		5 850,00 €		Subventions hors AP/CP	67 540,00 €		172 923,20 €
					1321	Etat hors AP/CP	40 000,00 €		40 000,00 €
					1322	Région, DRAC hors AP/CP	21 507,00 €	100 383,20 €	121 890,20 €
					1323	Département hors AP/CP	6 033,00 €	5 000,00 €	11 033,00 €
						Subventions AP/CP	741 000,00 €	112 667,00 €	853 667,00 €
					1321	Etat AP/CP	70 000,00 €		70 000,00 €
					1322	Région, DRAC AP/CP	395 000,00 €	50 000,00 €	445 000,00 €
					1323	Département AP/CP	62 667,00 €	62 667,00 €	62 667,00 €
					1328	Autres (Mécénat Michelin) AP/CP	276 000,00 €		276 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	1 652 000,00 €		1 652 000,00 €	16	Emprunts et dettes assimilées (AP/CP)	4 387 144,49 €		4 387 144,49 €
204	Subventions versées	135 000,00 €		135 000,00 €					
20	Immobilisations incorporelles	104 772,40 €	35 478,00 €	140 250,40 €					
	Acquisitions récurrentes	103 772,40 €	35 478,00 €						
	20- AP/CP	1 000,00 €							
21	Immobilisation corporelles	1 025 541,17 €	112 557,59 €	1 138 098,76 €					
	Acquisitions récurrentes	942 619,54 €	112 557,59 €	1 055 177,13 €					
	Acquisitions foncières	44 100,00 €		44 100,00 €					
	21- AP/CP	38 821,63 €		38 821,63 €					
23	Immobilisations en cours	5 481 347,39 €	691 911,79 €	6 173 259,18 €	024	Produits de cession	55 400,00 €		55 400,00 €
	Travaux récurrents	1 700 398,59 €	691 911,79 €	2 392 310,38 €					
	Travaux AP/CP	3 780 950,40 €		3 780 950,40 €					
27	Autres immobilisations financières	22 661,26 €		22 661,26 €					
45	Autres immobilisations financières	2 000,00 €		2 000,00 €	45	Autres immobilisations financières	2 000,00 €		2 000,00 €
	Total dépenses réelles d'investissement	#REF!	839 947,38 €	9 269 119,60 €		Total recettes réelles d'investissement	5 979 043,80 €	218 050,20 €	6 197 094,00 €
					001	Résultat investissement reporté	227 458,87 €		227 458,87 €
					021	Virement du fonctionnement	1 900 691,73 €		1 900 691,73 €
040	Opération ordre de transfert entre section	6 125,00 €		6 125,00 €	040	Opération ordre de transfert entre section	950 000,00 €		950 000,00 €
	Total dépenses d'ordre d'investissement	6 125,00 €		6 125,00 €		Total recettes d'ordre d'investissement	3 078 150,60 €		3 078 150,60 €
	Total dépenses	#REF!	839 947,38 €	9 275 244,60 €		Total recettes	9 057 194,40 €	218 050,20 €	9 275 244,60 €

Budget principal – Impôts sur les ménages

	Bases d'imposition définitives 2023	Taux 2023	Produit 2023	Bases d'imposition prévisionnelles 2024	Taux 2024	Produit 2024	Var. produit 2024/2023
TFB	18 063 557	51,54%	9 309 957	18 700 000	51,54%	9 637 980	328 023
TFNB	136 999	108,89%	149 178	143 000	108,89%	155 713	6 534
TH	3 706 507	16,91%	626 770	3 022 000	16,91%	511 020	-115 750
			10 085 906				218 807

Budget principal – les AP/CP

Rénovation de la médiathèque

Coût total opération :	4 897 747,51 €	TTC	
Autorisation de programme votée :	4 897 747,51 €	TTC	Opération 0407
Total subventions notifiées :	2 327 001,68 €		
	367 262,00 €	FIC 2018	
	22 500,00 €	Département aide au mobilier	
	100 000,00 €	Préfecture	
	480 589,00 €	Préfecture gros œuvre 2018	
	971 177,00 €	Préfecture gros œuvre + mobilier et info 2019	
	166 574,60 €	DSIL 2017 / Prog 119	
	218 899,08 €	DSIL 2017 / Prog 112	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Total Dépense : Chapitre 23	4 393 843,44 €	4 192 859,53 €	200 983,91 €	200 983,91 €						4 393 843,44 €
Total Dépense : Chapitre 20/ article 2051	1 000,00 €	- €	1 000,00 €	1 000,00 €						1 000,00 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2183	100 000,00 €	84 185,67 €	15 814,33 €	15 814,33 €						100 000,00 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2184	312 904,07 €	292 650,78 €	20 253,29 €	20 253,29 €						312 904,07 €
Dépense : Chapitre 21/ article 2188	90 000,00 €	87 245,99 €	2 754,01 €	2 754,01 €						90 000,00 €
Total Dépenses : Chapitre 21	502 904,07 €	464 082,44 €	39 821,63 €	38 821,63 €						502 904,07 €
Recette : Chapitre 13	2 327 001,68 €	2 327 001,68 €	- €	- €						2 327 001,68 €
Conseil Départemental	367 262,00 €	367 262,00 €	- €	- €						367 262,00 €
Conseil Départemental	22 500,00 €	22 500,00 €	- €	- €						22 500,00 €
Préfecture	100 000,00 €	100 000,00 €	- €	- €						100 000,00 €
Préfecture - DGD Gros œuvre 2018	480 589,00 €	480 589,00 €	- €	- €						480 589,00 €
DSIL 2017/Programme 119	166 574,60 €	166 574,60 €	- €	- €						166 574,60 €
DSIL 2017/Programme 112	218 899,08 €	218 899,08 €	- €	- €						218 899,08 €
Préfecture - DGD Gros œuvre 2019	971 177,00 €	971 177,00 €	- €	- €						971 177,00 €
Recette : Autofinancement	1 767 483,37 €	1 596 972,47 €	170 510,90 €	209 848,60 €	39 337,70 €					1 767 483,37 €
Recette : FCTVA	803 262,46 €	732 967,82 €	70 294,64 €	30 956,94 €	39 337,70 €					803 262,46 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Budget principal – les AP/CP

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le 29/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_A-AU



MISE AUX NORMES MAIRIE DE THIERS

Coût total opération :	1 238 500,00 €	TTC	
Autorisation de programme votée :	1 238 500,00 €	TTC	opération 0316
Total subventions notifiées :	363 563,00 €		
	168 035,00 € DSIL 2019		
	195 528,00 € Département - FIC		

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	1 238 500,00 €	1 233 990,80 €	4 509,20 €	4 509,20 €						1 238 500,00 €
Recette : Chapitre 13	363 563,00 €	363 563,00 €	- €	- €						363 563,00 €
DSIL 2019	168 035,00 €	168 035,00 €	- €	- €						168 035,00 €
Conseil départemental - FIC	195 528,00 €	195 528,00 €	- €	- €						195 528,00 €
Recette : Autofinancement	671 773,46 €	668 003,95 €	3 769,51 €	4 509,20 €	- 739,69 €					671 773,46 €
Recette : FCTVA	203 163,54 €	202 423,85 €	739,69 €	- €	739,69 €					203 163,54 €
Solde opération	- €	- €	0,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €

Centre d'Art Contemporain (CAC) "le Creux de l'enfer"

Coût total opération :	2 951 788,54 €	TTC	
Autorisation de programme votée :	2 951 788,54 €	TTC	Opération 0517
Total subventions notifiées :	1 000 000,00 €		
	700 000,00 € DRAC		
	300 000,00 € Conseil Régional AURA CPER 21-27		

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	2 951 788,54 €	182 598,85 €	2 769 189,69 €	2 169 189,69 €	600 000,00 €	- €				2 951 788,54 €
Recette : Chapitre 13	1 000 000,00 €	210 000,00 €	790 000,00 €	395 000,00 €	395 000,00 €	- €				1 000 000,00 €
DRAC	700 000,00 €	210 000,00 €	490 000,00 €	245 000,00 €	245 000,00 €	- €				700 000,00 €
Conseil Régional AURA CPER 21/27	300 000,00 €	- €	300 000,00 €	150 000,00 €	150 000,00 €					300 000,00 €
Recette : Autofinancement	1 467 577,15 €	41 809,75 €	1 509 386,90 €	1 758 644,78 €	- 150 833,88 €	98 424,00 €				1 467 577,15 €
Recette : FCTVA	484 211,39 €	14 408,60 €	469 802,79 €	15 544,91 €	355 833,88 €	98 424,00 €	- €			484 211,39 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Relocalisation du Conservatoire de Danse et de Théâtre

Coût total opération : 1 000 000,00 € TTC

Autorisation de programme votée : 1 000 000,00 € TTC

Subventions notifiées : 188 000,00 € Département - FIC 2021

Opération 0526

Dépense foncière supportée par l'EPF SMAF, comptabilisée au chap27 (enlevée de l'AP/CP , attente estimation avec frais de gestion, intérêts etc...)

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	1 000 000,00 €	- €	1 000 000,00 €	100 000,00 €	900 000,00 €					1 000 000,00 €
Dépense : Chapitre 21 foncier		- €	- €							- €
Recette : Chapitre 13	188 000,00 €	- €	188 000,00 €		188 000,00 €					188 000,00 €
Conseil départemental - FIC 2021	188 000,00 €	- €	188 000,00 €		188 000,00 €					188 000,00 €
Recette : Autofinancement	647 960,00 €	- €	647 960,00 €	100 000,00 €	695 596,00 €	- 147 636,00 €				647 960,00 €
Recette : FCTVA	164 040,00 €	- €	164 040,00 €	- €	16 404,00 €	147 636,00 €	- €			164 040,00 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Terrain synthétique

Coût total opération : 807 660,60 € TTC

Autorisation de programme votée : 807 660,60 € TTC

Total Subventions notifiées : 120 000,00 €

Opération 0527

Subventions demandées :

Total subvention demandées

70 000,00 € ANS
50 000,00 € Région AURA
90 000,00 € DETR
40 000,00 € FAFA
130 000,00 €

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	807 660,60 €	- €	807 660,60 €	807 660,60 €	- €	- €	- €			807 660,60 €
Recette : Chapitre 13	120 000,00 €	- €	120 000,00 €	70 000,00 €	50 000,00 €	- €	- €			120 000,00 €
Recette : Autofinancement	555 171,96 €	- €	555 171,96 €	737 660,60 €	- 182 488,64 €	- €	- €			555 171,96 €
Recette : FCTVA	132 488,64 €	- €	132 488,64 €	- €	132 488,64 €	- €	- €			132 488,64 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Budget principal – les AP/CP

Requalification Groupe Scolaire - George Sand

Coût total opération : 10 891 546,80 € TTC
 Autorisation de programme votée : 10 891 546,80 € TTC
 Total subventions notifiées : 778 745,59 € **Opération 0520**

Total Sub. Escomptées : 4 176 960,00 € TDM
 2 200 000,00 € Etat - Fonds Vert
 Etat - DSIL/DETR
 Feder 1 716 960,00 €
 Département FIC 2023/2026 260 000,00 €
 CAF
 Autres (FiBois etc..)

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	10 891 546,80 €	52 796,04 €	10 838 750,76 €	143 000,00 €	800 000,00 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	895 750,76 €	- €	10 891 546,80 €
Recette : Chapitre 13	778 745,59 €	- €	778 745,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	778 745,59 €		778 745,59 €
TDM	778 745,59 €	- €	778 745,59 €	- €	- €	- €	- €	- €	778 745,59 €		778 745,59 €
Recette : Autofinancement	8 326 151,87 €	48 736,36 €	8 277 415,51 €	138 399,01 €	776 542,28 €	2 868 768,00 €	2 507 880,00 €	2 507 880,00 €	- 375 114,83 €	- 146 938,95 €	8 326 151,87 €
Recette : FCTVA	1 786 649,34 €	4 059,68 €	1 782 589,66 €	4 600,99 €	23 457,72 €	131 232,00 €	492 120,00 €	492 120,00 €	492 120,00 €	146 938,95 €	1 786 649,34 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Forges MONDIERE

Coût total opération : 928 298,40 € TTC
 Autorisation de programme votée : 928 298,40 € TTC
 Subvention notifiée : 276 000,00 € Mécénat Michelin
 Subventions escomptées : 165 729,00 € Etat - DRAC
 60 000,00 € Conseil Régional AURA
 79 550,00 € Département
 Total Sub. Escomptées : 305 279,00 € **Opération 0513**

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	Réalisation 2023	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	928 294,40 €	10 206,32 €	10 206,32 €	918 088,08 €	205 617,00 €	712 471,08 €					928 294,40 €
Recette : Chapitre 13	276 000,00 €		- €	276 000,00 €	276 000,00 €	- €					276 000,00 €
Mécénat Michelin	276 000,00 €		- €	276 000,00 €	276 000,00 €	- €					276 000,00 €
Recette : Autofinancement	500 016,99 €	10 206,32 €	10 206,32 €	489 810,67 €	- 72 057,24 €	678 741,67 €	- 116 873,76 €	- €	- €	- €	500 016,99 €
Recette : FCTVA	152 277,41 €		- €	152 277,41 €	1 674,24 €	33 729,41 €	116 873,76 €	- €			152 277,41 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Budget principal – les AP/CP

Envoyé en préfecture le 29/04/2024

Reçu en préfecture le 29/04/2024

Publié le 29/04/2024

ID : 063-216304303-20240415-240415_A-AU



REHABILITATION THERMIQUE DE 24 LOGEMENTS 35 RUE DE LYON

Coût total opération :	542 127,00 €	TTC	
Autorisation de programme votée :	542 127,00 €	TTC	Opération 0528
Subventions notifiées :	- €		
Subventions escomptées :	128 466,00 €	Etat - Fonds Vert	
	51 386,50 €	Département	
Total sub. Escomptées	179 852,50 €		

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	542 127,00 €	- €	542 127,00 €	100 000,00 €	442 127,00 €	- €	- €	- €		542 127,00 €
Recette : Chapitre 13	- €	- €	- €							- €
Recette : Autofinancement	453 196,49 €	- €	453 196,49 €	100 000,00 €	425 723,00 €	72 526,51 €	- €	- €		453 196,49 €
Recette : FCTVA	88 930,51 €	- €	88 930,51 €	- €	16 404,00 €	72 526,51 €	- €	- €		88 930,51 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

TRAVAUX POUR L'ACCES A L'AIRES D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE

Coût total opération :	473 280,00 €	TTC	
Autorisation de programme votée :	473 280,00 €	TTC	Opération 0529
Subvention notifiée :	62 667,00 €	Département - FIC 2022	

Affectation comptable	Budget prévisionnel de l'opération	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
Dépense : Chapitre 23	473 280,00 €	- €	473 280,00 €	50 000,00 €	423 280,00 €	- €	- €	- €		473 280,00 €
Recette : Chapitre 13	62 667,00 €	- €	62 667,00 €		62 667,00 €	- €	- €	- €		62 667,00 €
Recette : Autofinancement	332 976,15 €	- €	332 976,15 €	50 000,00 €	352 411,00 €	69 434,85 €	- €	- €		332 976,15 €
Recette : FCTVA	77 636,85 €	- €	77 636,85 €	- €	8 202,00 €	69 434,85 €	- €	- €		77 636,85 €
Solde opération	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Budget principal– les AP/CP

Récapitulatif des AP/CP

	Budget prévisionnel	TOTAL REALISE AU 31/12/2023	Solde de l'opération à réaliser	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TOTAL
TOTAL DES DEPENSES	23 982 405,98 €	6 387 995,11 €	17 594 410,87 €	3 820 782,03 €	3 877 878,08 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	895 750,76 €	23 982 405,98 €
TOTAL DES RECETTES	23 982 405,98 €	6 387 995,11 €	17 594 410,87 €	3 820 782,03 €	3 877 878,08 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	3 000 000,00 €	895 750,76 €	23 982 405,98 €
<i>Total des subventions</i>	5 115 977,27 €	2 900 564,68 €	2 215 412,59 €	741 000,00 €	695 667,00 €	- €	- €	- €	778 745,59 €	5 115 977,27 €
<i>Total autofinancement</i>	14 932 518,87 €	2 497 889,41 €	12 434 629,46 €	3 021 436,33 €	2 555 614,04 €	2 363 872,88 €	2 507 880,00 €	2 507 880,00 €	375 114,83 €	14 932 518,87 €
<i>Total du Fctva</i>	3 933 909,84 €	989 541,02 €	2 944 368,82 €	58 345,70 €	626 597,04 €	636 127,12 €	492 120,00 €	492 120,00 €	492 120,00 €	3 933 909,84 €

Les autres investissements (liste non exhaustive)

- **Stratégie bâtementaire en lien avec la consommation énergétique - Schéma Directeur immobilier : 150 K€**
 - En lien avec l'Aduhme, une étude a été lancée sur l'ensemble des bâtiments propriétés de la Ville. L'objectif est de pouvoir mener une réflexion sur leur occupation et les coûts engendrés en matière énergétique.
 - Une relocalisation des activités pourra être proposée afin de libérer certains bâtiments trop énergivores.
- **Rénovation toiture Eglise Saint Genès : 36 K€ TTC**
 - Subventions accordées : DRAC 13 507 € TTC
 - Subventions escomptées : Département 6 003 €
- **Révision du PLU : 70 K€**
- **Etude Diagnostic des collections du musée : 28 K€**
- **Eclairage public : détection et géolocalisation des réseaux d'éclairage public, travaux de rénovation : 453 123 €**
- **Voirie : marché d'entretien et de grosses réparations : 200 K€**

Les autres investissements (liste non exhaustive)

- **Abribus avec quai PMR : 131 966 €**
 - Subvention Région 93 383 €
- **Marché de petits travaux** (démolition, désamiantage, gros œuvre, carrelage, charpente bois, ossature bois, couverture, zinguerie, étanchéité, métallerie, serrurerie, plâtrerie, cloisons, faux plafonds, menuiserie, agencement) : 336 k€
- **Reprise de concessions : 24 K€**
- **Remplacement serveurs informatiques : 80 K€**
- **Fermeture des installations sportives : 35 K€**
- **Mobilier urbain : 15 K€**
- **Travaux sur la toiture du musée de la coutellerie : 39 K€**
- **Equipements pour les agents d'entretien : 30 K€**