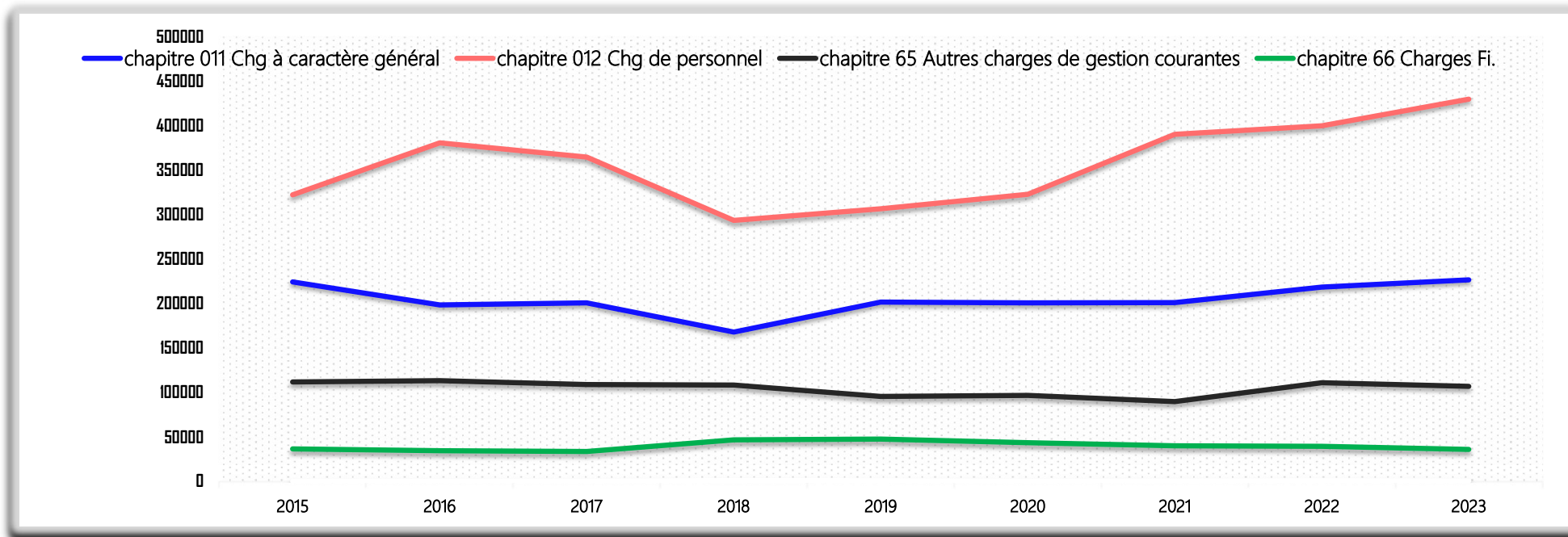




ANALYSE DU BUDGET PRECEDENT 2023

Mairie de Puimisson

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2015- 2023 PAR CHAPITRES



Constat:
Chapitres des dépenses courantes
restent linéaires

+33,4 %
2015- 2023
CHAPITRE 012 - PERSONNEL

- COMMENTAIRES
- Contrats AIDES terminés
 - Plus de titulaires
 - Plus d'agents école
 - Idem en ADMIN et TECHN



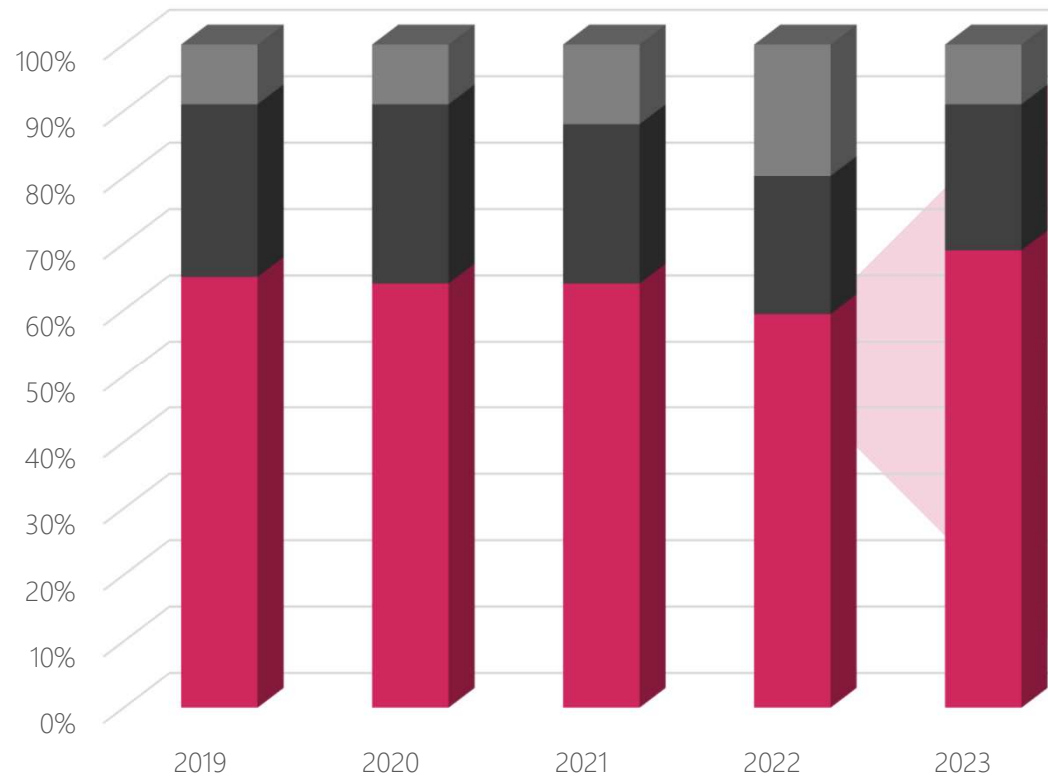
EVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2019- 2023

Ressources Fiscales: taxes d'habitation et taxes foncières

Dotations et participations ETAT dont subventions

Vente et autres produits non financiers – cessions

En moyenne, les dotations de l'État et de l'ensemble des organismes *publics* représentent environ 30 % des ressources globales d'une collectivité.



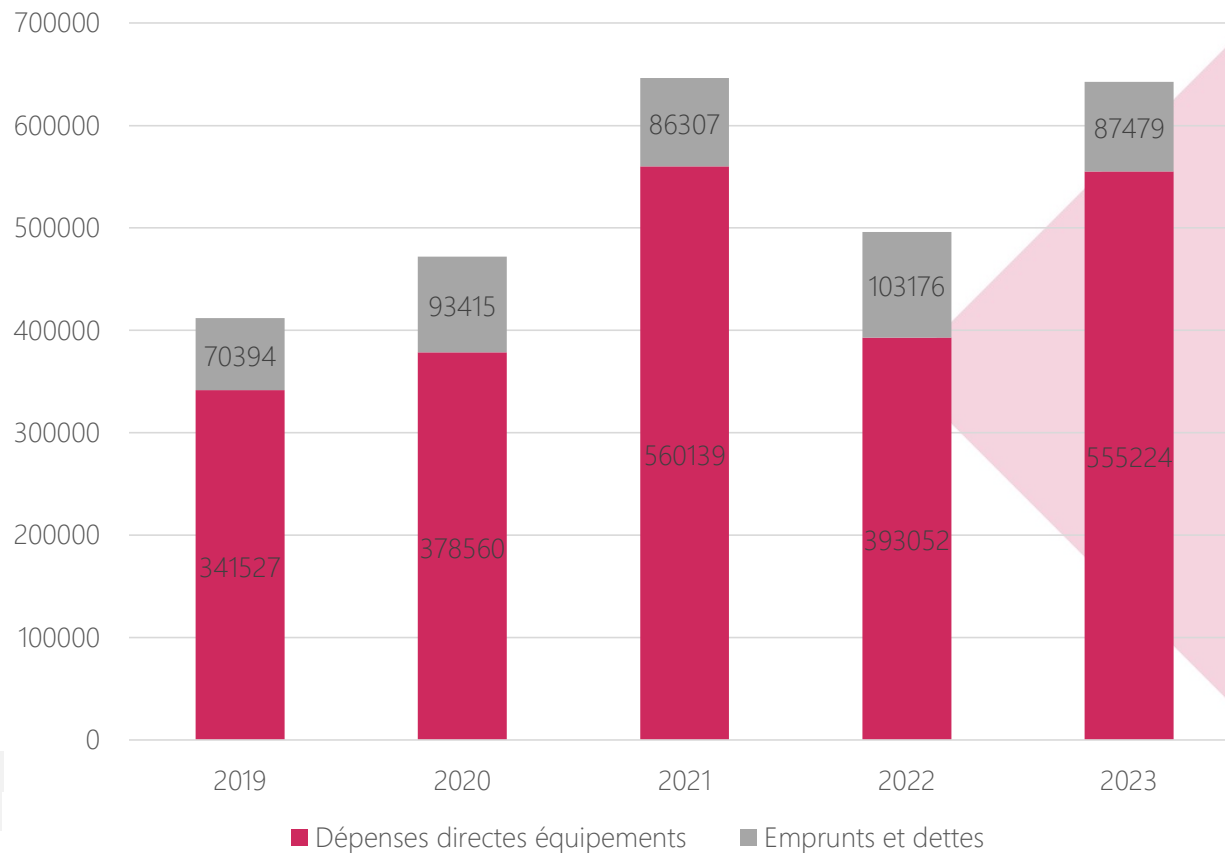
EVOLUTION DES DEPENSES D'INVESTISSEMENTS 2019- 2023

Réalisations 2023 en ↗

Variables

Les dépenses d'investissement comprennent essentiellement des opérations qui se traduisent par une modification de la consistance ou de la valeur du patrimoine de la collectivité territoriale : achats de matériels durables, construction ou aménagement de bâtiments, travaux d'infrastructure, et acquisition de titres de participation ou autres titres immobilisés.

Elles comprennent également le montant du remboursement en capital des emprunts et diverses dépenses ayant pour effet de réduire les fonds propres (reprises ou reversements, moins value...).



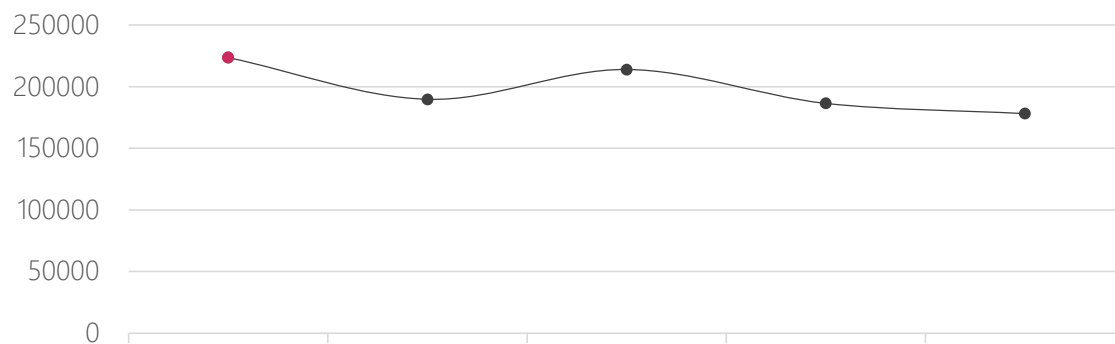
Votre logo ici

EVOLUTION DE LA CAF NETTE 2019- 2023

CAF = CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT



CAF NETTE 2019-2023



CAF NETTE : Excédent résultant du fonctionnement après remboursement de la dette.
= Reliquat disponible pour autofinancer nouvelles dépenses d'équipement.

Voir page suivante pour compréhension

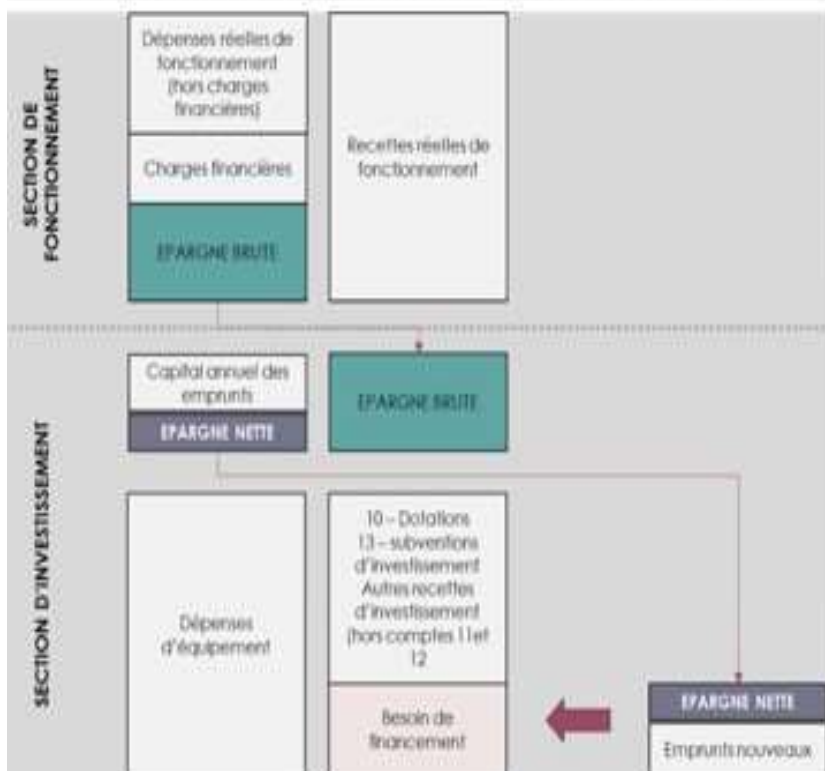
2019= 223 589 à 2023= 178 107 Euros Soit une baisse de la CAF nette de 45 482,00 euros

Les recettes de fonctionnements : linéaires, les dépenses de fonctionnement ↗ = CAF ↓

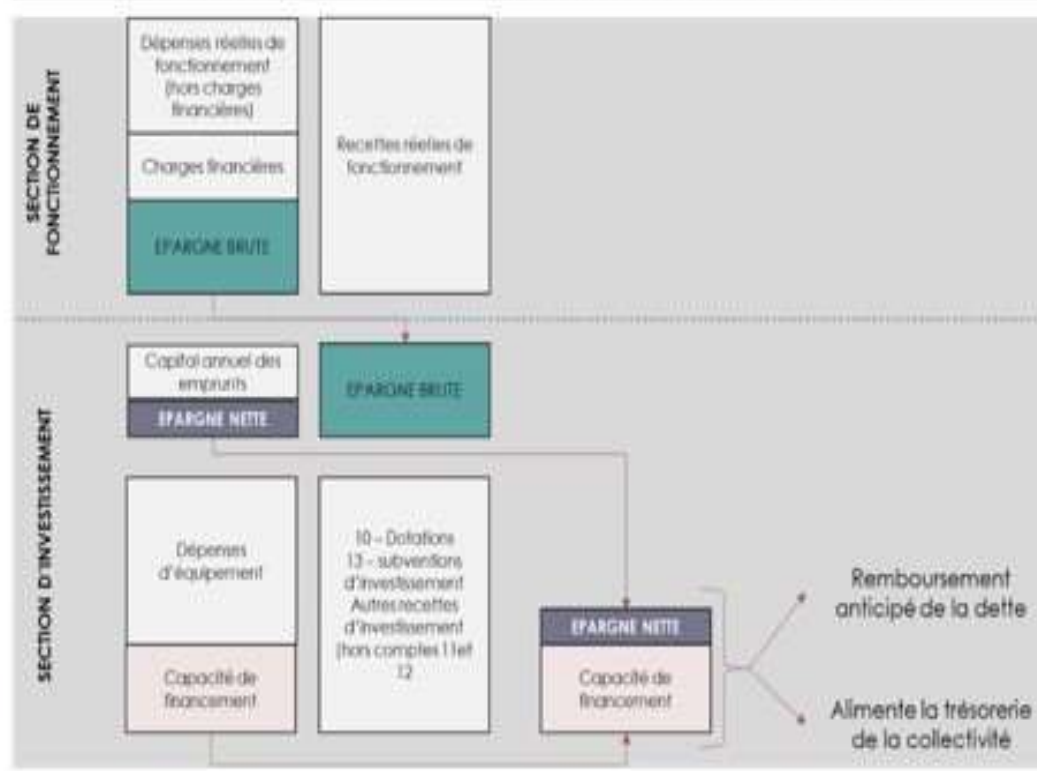


B- COLLECTIVITE EN CAPACITE DE FINANCEMENT

A- Collectivité en besoin de financement



B- Collectivité en capacité de financement



BILAN 2023

IPC= Indicateur de pilotage comptable

93,3%

L'objectif de cet indicateur est de donner un éclairage sur la comptabilité de chaque collectivité ou budget, en mettant en évidence un certain nombre de points forts et de points faibles, pour identifier les marges de progression et suivre les améliorations apportées.



- > 1 élément service technique
- > 1 élément service administratif

2 Stagiairisations

%

REALISATIONS 2023

DEP d'investissements 48,37

RECETTES d'investissements 71,24 %

DEP de fonctionnements 68,67

RECETTES de fonctionnements 91,32%



ETAT DES INDEMNITES DES ELUS 2024

Article L. 2123-24-1-1 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT)

« Chaque année, les communes établissent un état présentant l'ensemble des indemnités de toute nature, libellées en euros, dont bénéficient les élus siégeant au conseil municipal, au titre de tout mandat et de toutes fonctions exercés en leur sein et au sein de tout syndicat au sens des livres

VII et VIII de la cinquième partie ou de toute société mentionnée au livre V de la première partie ou filiale d'une de ces sociétés. Cet état est communiqué chaque année aux conseillers municipaux avant l'examen du budget de la commune. »

Fonctions	Elus	Montant Brut mensuel	Montant net mensuel
Elu	Anton Jean Rémi	143,87 €	124,45 €
Elu	Bagnati Sylvain	143,87 €	124,45 €
Maire	Barthès Daniel	1644,21 €	1302,21 €
Elue	Delreux Martine	143,87 €	113,94 €
1ere Adjointe	Gabaude Chantal	567,25 €	490,68 €
Elu	Galinier Norbert	143,87 €	124,45 €
Elue	Guien Guylaine	143,87 €	113,94 €
Elu	Morlière Ludovic	143,87 €	124,45 €
Elue	Nadal Caroline	143,87 €	124,45 €
Elue	Quiriny Monique	143,87 €	113,94 €
2eme Adjoint	Rey Philippe	567,25 €	490,68 €
Elu	Trilles Michel	143,87 €	124,45 €
Elue	Vialles Gisèle	143,87 €	113,94 €

Montants adoptés
selon Délibération
2020-9 du 9/6/2020





PRESENTATION BP 2024

Mairie de Puimisson

TAUX TAXES DIRECTES LOCALES 2024 – DELIBERATION 2024-15

TFPB

Taxe foncière propriétés bâties

**TAUX
45,64%**

**Produit attendu
= 537 183,00 €**

TFPNB

Taxe foncière propriétés non bâties

**Taux
81,05%**

**Produit attendu
= 53 817,00 €**

THRS

Taxe d'habitation – Résidences secondaires

**Taux
13,07%**

**Produit attendu
= 40 008,00 €**



SUBVENTIONS AUX ASSOCIATIONS 2024 en euros

ASSOCIATIONS	2021	2022	2023	2024
CHOU BIDOUWAAA			400,00	400,00
ASP FOOT	3700,00	4200,00	4200,00 + 500,00 RALLONGE	4200,00
COMITE DES FETES		3700,00	3700,00	3700,00
LA BOULE PUIMISSONNAISE		500,00	500,00	500,00
LES CANTEGRILHS	800,00	800,00	800,00	800,00
LES CHASSEURS		500,00	500,00	500,00
APE		400,00	400,00	400,00
SATSANGA	400,00	400,00	400,00	400,00
LA RAQUETTE		2500,00	2500,00	2500,00
COMPTE 65748			TOTAL EN EUROS	13400,00

A noter: SUBVENTION AU CCAS 2024 en 65736211 soit 9500,00 €



BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES -1

Chapitres	Libellés	PROPOSITIONS	EN %
011	Charges à caractère général	343 454,54 €	21,66 %
012	Charges du personnel	498 000,00 €	31,41%
014	Atténuations de produits	1000,00 €	
65	Autres charges de gestion courante	128 500,00 €	8,10%
66	Charges financières	35 000,00 €	2,20%
68	Dotations aux provisions	500,00 €	
023	Virement section d'investissement	579 000,00 €	36,52 %
	Total proposition dépenses de fonctionnement	1 585 454,54€	100%



BP 2024 – DEPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES -2

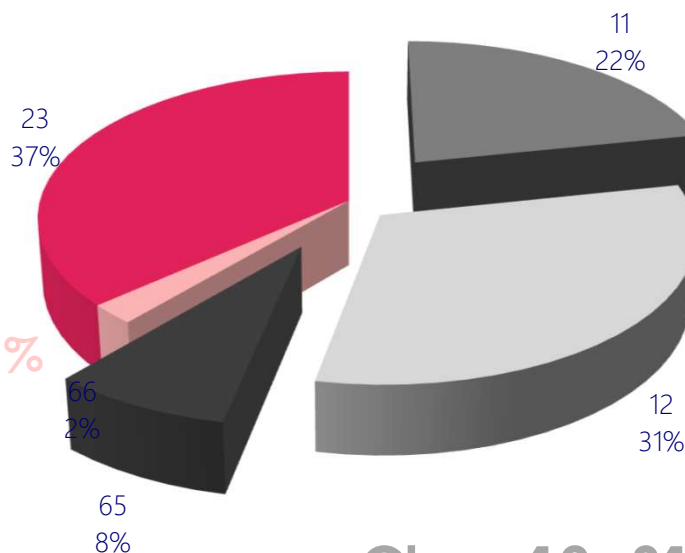
Virement de la section de fonctionnement à la section d'investissement. Excédent des recettes sur les dépenses de fonctionnement. C'est l'autofinancement.

Chap 23 -36,52 % **Chap 11-21,66 %**

Fournitures, contrats et prestations de services, locations mobilières, travaux régie + tiers, matériels, assurances, charges diverses, fêtes et cérémonies...

Intérêts de la dette

Chap 66 -2,20 %



Indemnités de fonction, service incendie, CCAS, subventions aux associations, .

Chap 65 -8,10 %

Chap 12 -31,41 %

FRAIS DE PERSONNEL – COTISATIONS ET CHARGES



BP 2024 – RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR CHAPITRES

Chapitres	Libellés	PROPOSITIONS	EN %
002	Résultat d'exploitation reporté	579 054,54 €	36,52 %
013	Atténuation des Charges	10 000 €	0,63%
70	Produits prestations et services Cantine	58 000,00 €	3,65%
73	Impôts et taxes	698 150,00	44,03%
74	Dotations et participations	210 250,00 €	13,26%
75	Autres produits de gestion –revenus des immeubles	30 000,00 €	1,89%
	Total proposition recettes de fonctionnement	1 585 454,54€	100%

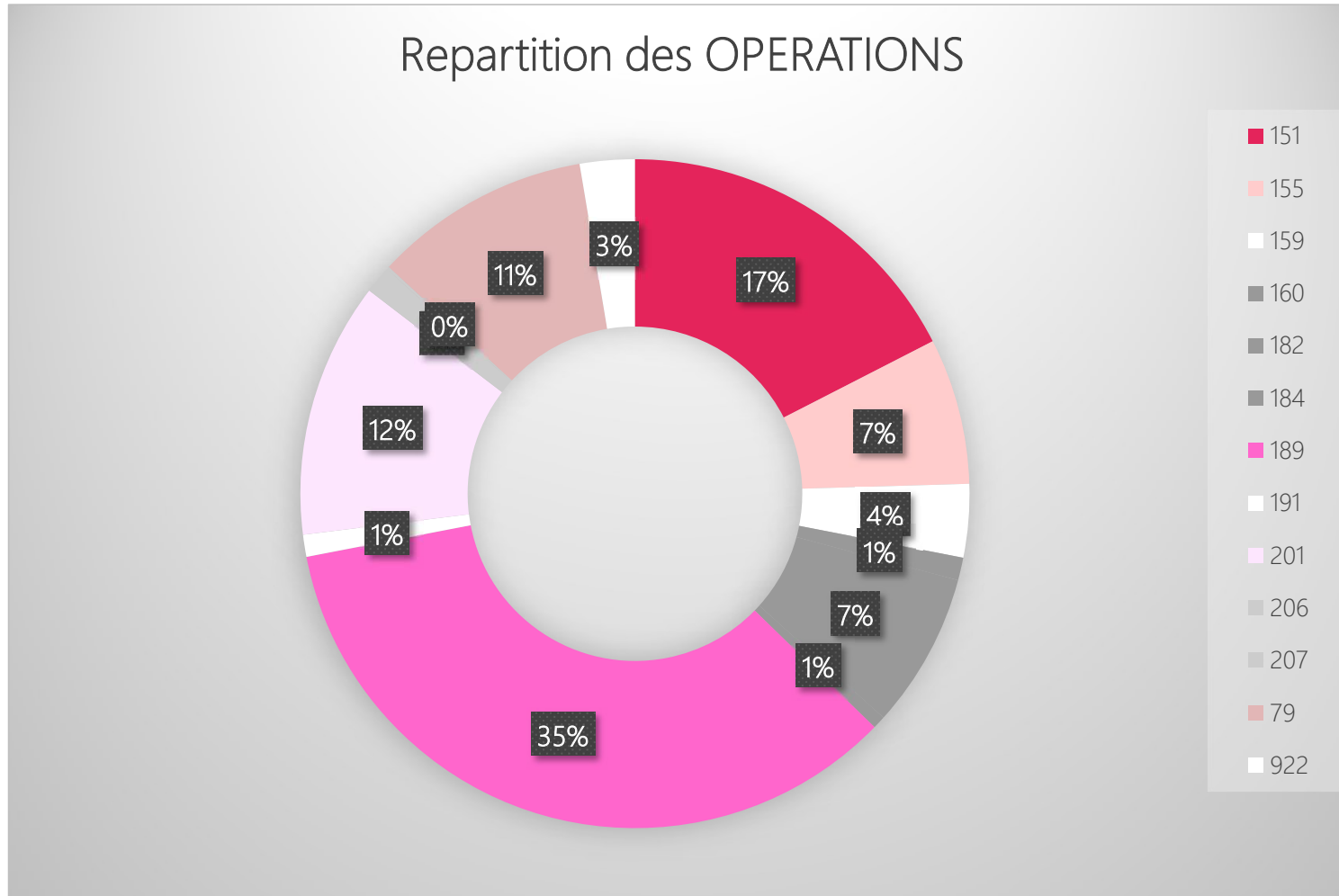


SECTION D'INVESTISSEMENT PAR OPERATIONS (EN EUROS)

OP	LIBELLE	RAR N-1	PROPOSITIONS	REPORTS + PROPO
151	MAIRIE	16924,2	180971,74	197895,94
155	TERRAIN DE SPORT		80000	80000
159	CIMETIERE	10124	30000	40124
160	CHÂTEAU		12500	12500
182	ECLAIRAGE PUBLIC	95000	-10000	85000
184	ACHAT DE TERRAIN	7000		7000
189	ATELIERS MUNICIPAUX	268000	125000	393000
191	GROUPE SCOLAIRE	2000	10000	12000
201	VOIRIE COMMUNALE	35000	105000	140000
206	CLUB HOUSE BOULISTES		15000	15000
207	SHEMA DES EAUX PLUVIALES	1500		1500
79	BATIMENTS COMMUNAUX	29000	90000	119000
922	MATERIEL 2024		30000	30000
	TOTAUX	464548,2	668471,74	1133019,94



Section d'INVESTISSEMENT PAR OPERATIONS (en euros)



OPERATION 151 – MAIRIE 17%

TRAVAUX : REHABILITATION MAIRIE + SALLE ARCHIVE + SALLE MARIAGES + SALLE DU CONSEIL

DEPENSES 197 895,94 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES	15 000,00€	
TRAVAUX		180971,74 €
MATERIEL	1924,20€	
TOTAUX	16924,20€	180971,74€
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT 60%+DETR 20%		100 000,00€
EMPRUNT		30 000,00€
TOTAUX		130 000,00€



OPERATION 155 – TERRAIN DE SPORT 7%

TRAVAUX : CREATION D'UN TERRAIN DE SPORT – SOL + AMENAGEMENT

*Possibilité
de prise en
charge à
80% par
un
organisme
privé*

DEPENSES		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		80 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX		80 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 159 – CIMETIERE 3,54%

TRAVAUX : ACHAT DU TERRAIN + AMENAGEMENT CLOTURES

DEPENSES 40 124,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES	2124,00€	
TRAVAUX		30 000,00 €
TERRAIN	8000,00€	
TOTAUX	10124,00€	30 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 160 – RESTAURATION CHATEAU 1,10%

TRAVAUX : PAPIERS PEINTS

DEPENSES		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		12500,00€
TOTAUX		12500,00€
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
DEPARTEMENT		5960€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		5960€



OPERATION 182 – ECLAIRAGE PUBLIC 7,50%

TRAVAUX : ECLAIRAGES VILLAGES – CONVENTIONS SIGNEES HERAULT ENERGIE

*Subvention
hérault énergie
directement ôtée
sur montant à
payer*

DEPENSES 85 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	95000,00€	-10 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX		-10 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 189 – ATELIER MUNICIPAL 34,69%

TRAVAUX : CREATION DES ATELIERS EN COURS MARCHE

DEPENSES 393 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES	20 000,00€	15 000,00 €
TRAVAUX	248 000,00 €	110 000,00€
MATERIEL		
TOTAUX	268 000,00 €	125 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
FRI	X	10 000,00€
DEPARTEMENT	X	64 000,00€
CCAM FOND DE CONCOURS	X	50 000,00 €
TOTAUX		124 000,00 €



OPERATION 191 – GROUPE SCOLAIRE 1,06%

TRAVAUX : ACHATS DIVERS ECOLE MATERIEL

DEPENSES 12 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	2000,00 €	10 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX		10 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 201 – VOIRIE COMMUNALE 12,36%

TRAVAUX :CHEMIN DE CORNEILHAN + ROUTES DIVERSES

DEPENSES 140 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	35 000,00€	105 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX	35 000,00€	105 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 205 – PHOTOVOLTAIQUES

TRAVAUX : 2023 TRAVAUX TERMINES

DEPENSES		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		
MATERIEL		
TOTAUX		
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT	X	17859,44 €
EMPRUNT		0€
TOTAUX		17859,44€



OPERATION 206 – CLUB HOUSE BOULISTES 1,32%

TRAVAUX : AMENAGEMENTS DIVERS + SOUS SOL CHASSEURS

*Possibilité
de
demande
fond de
concours
restant
CCAM*

DEPENSES		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		15 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX		15 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
EMPRUNT		0€
TOTAUX		0€



OPERATION 79 – BATIMENTS COMMUNAUX 10,50 %

TRAVAUX : PORTES SALLE COMMUNICATION + LOCAL COMITE DES FETES + PORTAIL ECOLE

DEPENSES 119 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX	29000,00 €	90 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX	29 000,00€	90 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
DEPARTEMENT	X	12800,00 €
TOTAUX		12 800,00€



OPERATION 922 – MATERIEL 2024 2,65 %

TRAVAUX : KARTING – GIRO + BROYEUR SERVICE TECHNIQUE

DEPENSES 119 000,00 €		
	RAR	PROPOSITION
ETUDES		
TRAVAUX		30 000,00 €
MATERIEL		
TOTAUX		30 000,00 €
RECETTES		
	NOTIFIEES	PROPOSITION
ETAT FOND VERT		0€
DEPARTEMENT		0 €
TOTAUX		€



BP 2024 – DEPENSES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRES

1 225 334,35 €

Chapitres	Libellés	RAR	PROPOSITIONS
041	Opérations patrimoniales Régul 2019 sur anomalie		2214,41€
16	Emprunts – dettes assimilées		90 100,00€
20	Frais d' études	37 124,00 €	15 000,00€
21	Immobilisations corporelles	373 424,20€	292 500,00 €
23	Immobilisations corporelles en cours	54 000,00€	360 971,74 €
	Total proposition des dépenses d'investissement	464 548,20€	730 786,15€



BP 2024 – RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR CHAPITRES

1 225 334,35 €

Chapitres	Libellés	RAR	PROPOSITIONS
13	SUBVENTIONS		260619,44 €
16	Emprunts – dettes assimilées		30 000,00€
10	Dotations		80146,00€
021	Virement section de fonctionnement		579 000,00 €
041	Opération patrimoniale		2214,41 €
001	Solde d'exécution positif reporté		273 354,50 €
	Total proposition recettes d'investissement		1 225 334,35 €





Votre logo ici