

COMPTE ADMINISTRATIF 2023

Note de présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles

Art. L2313-1 du CGCT modifié par l'Art.107 de la loi NOTRe

La population INSEE Grisollaise au 1^{er} janvier 2023 est de 4 268 habitants.

1. Le Fonctionnement

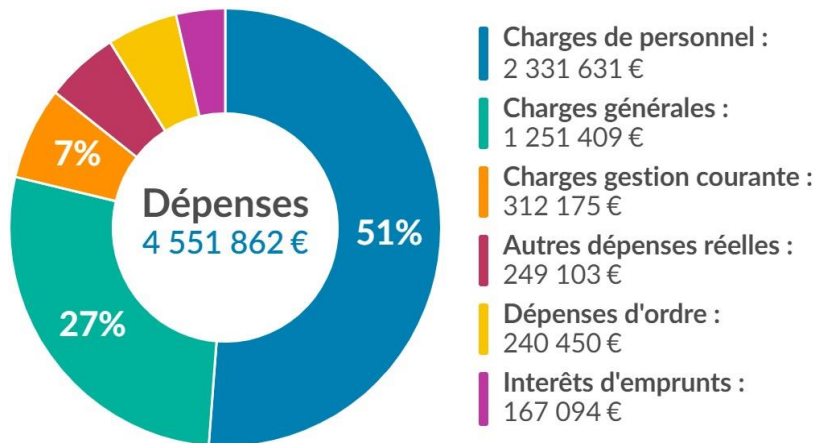
Les recettes globales ont augmenté de +4.60 % par rapport à 2022.

Les recettes réelles de fonctionnement (RRF) ont augmenté de +5.01 % par rapport à 2022 tandis que les recettes réelles hors recettes exceptionnelles et hors excédent ont augmenté de 4.79 % par rapport à 2022.

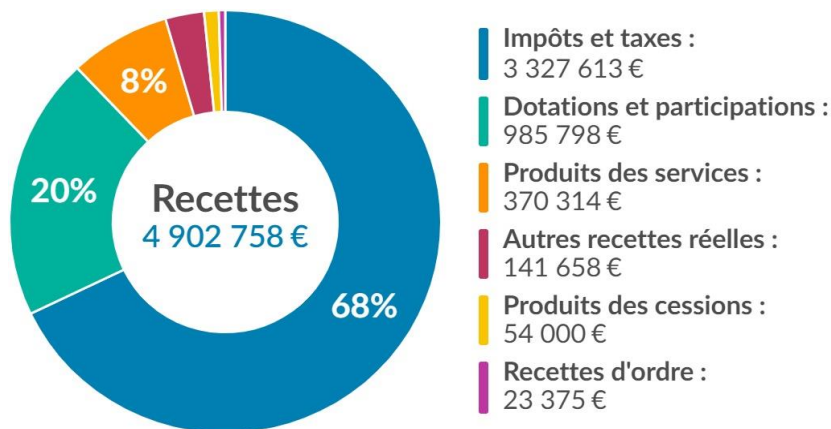
La principale ressource demeure la fiscalité et représente 68 % des recettes (hors excédent reporté).

Toutefois, la courbe d'évolution « charges et produits » reste favorable à la commune avec un solde d'exécution de la section de fonctionnement pour 2023 de 700 896.74€.

Dépenses en €



Recettes en €



2. Les taxes et dotations

Pour 2023, la revalorisation forfaitaire des bases est de 7.10%. En 2023, la municipalité a décidé de ne pas modifier les taux.

Taxe	Taux 2022	Taux 2023
Taxe habitation (TH)	19.15%	19.15%
Taxe Foncier bâti (TFB)	25.86%	25.86%
Taxe Foncier Non Bâti (TFNB)	134.48%	134.48%

Produits	2020	2021	2022	2023	Variation 2022/2023
TH	830 684	33 278	33942	41 822	23,22%
TFB	900 988	1 678 992	1 748 795	1 889 277	7,92%
TFNB	80 594	81 032	82 961	89 537	7,93%
	1 812 266	1 793 302	1 865 698	2 020 636	8,20%

Le coefficient correcteur (COCO) est de -184 237 € fin 2023 contre -167 709 € à fin 2022

Les produits des taxes ménages ont augmenté de 8,20% entre 2022 et 2023.

Les dotations stagnent entre 2022 et 2023 : +0.39%.

3. L'investissement :

Les dépenses augmentent de 4.12% et les recettes baissent 22.52%, les dépenses réelles de +41.71% et les recettes réelles de -33.77%.

Les investissements réalisés en 2023 :

Le remboursement du capital représente environ 32.4% des dépenses réelles d'investissement (DRI)	533 955 €
Achat de matériel équipement qui représente 5.14% des DRI : du matériel et outillage (groupe électrogène , escabeaux , sécateur , motopompe , machine à tracer) du mobilier espace socio culturel , centre de loisirs , restaurant scolaire , mairie) du mobilier urbain ((barrières police , poubelles de voirie) un véhicule électrique Kangoo d'occasion du matériel informatique (enceintes pour ESC , portables et PC) et des équipements divers (pour Ludothèque jeux , barnum , défibrillateurs , autolaveuse)	89 193 €
Les études et travaux qui représentent environ 62 % des DRI ,	974 919 €
Dont :	
études groupe(réaménagement centre loisirs scolaire , , OAP bords du canal, travaux marches église avec esplanade et parking)	53 644 €
Mise en conformité cimetière	20 807 €
travaux bâtiments place Marceillac (HT) : bureaux partagés et restaurant	89 842 €
Travaux aménagements complexe chapelitou (clôture , éclairage)	49 230 €
Travaux bâtiments communaux	140 618 €
Travaux complexe sportif Mondoulet	98 272 €
Travaux éclairage public (P2 Bourg , P13 , changements lampes)	196 673 €
Travaux logements communaux	19 457 €
Travaux route Toulouse et rue des déportés (fin des travaux)	278 627 €
Travaux toitures	24 170 €
Le déficit de la section de 2022	612 693 €
Les opérations d'ordre	275 762 €

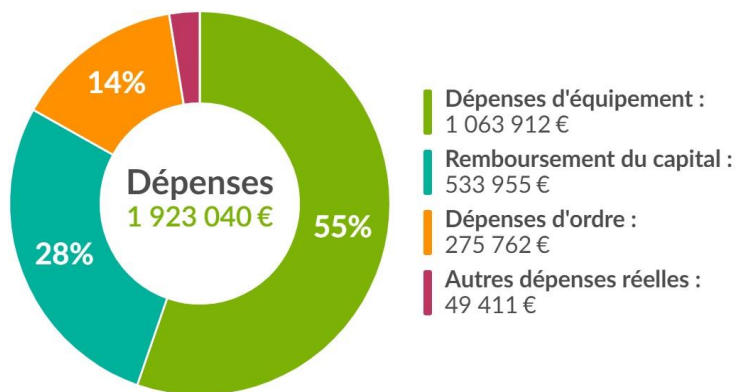
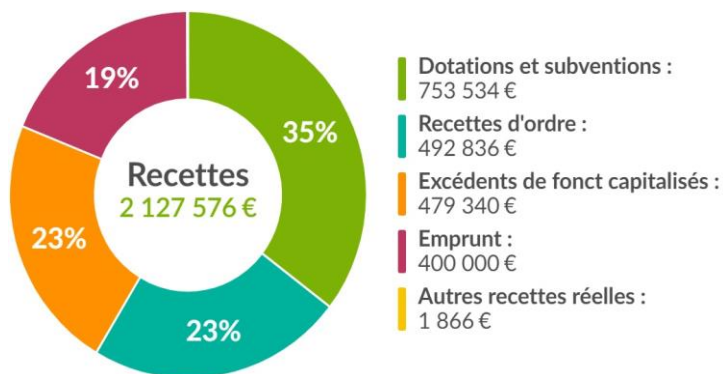
Réalisation du Programme Pluriannuel d'Investissement (PPI)

	BP 2023	Réalisé 2023
Aménagement de sécurité rue du Pézoulat	30 500	
Aménagements église et abords	250 000	15 564,00
Aménagements Mairie	230 000	
Complexe sportif Mondoulet	120 000	98 272,10
Bâtiments communaux	169 733	140 617,68
Aménagements cimetièrè	39 635	20 806,68
Travaux pluvial	60 000	2 733,60
Travaux de voirie	20 646	645,60
Travaux école maternelle	15 000	
Complexe sportif Chapélitou Tr3	85 287	49 229,64
Rénovation Halle	15 000	
Enfouissement et éclairage rue ferrière	160 600	120 013,46
Aménagements urbains (Route de Toulouse)	354 748	278 627.32
Achat aires de jeux	15 000	
Aménagement restauration scolaire	120 000	3 420,00
Travaux amendes de police	35 000	
Bâtiment Place Marceillac travaux aménagement	93 286	89 842,62
OAP du Canal	249 440	34 659,90
Mise en conformité éclairage public	72 500	76 659,46
Aménagements vidéosurveillance centre ville	100 000	
Programmes logements	150 000	19 456,78
Programme toitures	100 000	24 170,05
TOTAL Dépenses	2 486 374 €	974 718.89 €

les recettes

FCTVA qui représente 15% des recettes réelles d'investissement (RRI)	237 072 €
Taxe aménagement	50 446 €
Affectation du résultat de fonctionnement de N-1 ,29,3%% des RRI,	479 341 €
Subventions et participations (28.6% des RRI)	467 880 €
Débloçages emprunt	400 000 €
Des opérations d'ordre	492 837 €

Le solde de la section d'investissement 2023 présente un résultat excédentaire de 204 536.35 € auquel il faut déduire / ajouter le déficit de 2022, de 612 693.24 € soit un déficit global de 408 156.89 € (hors restes à réaliser).

Dépenses en €**Recettes en €****4. La dette au 31 décembre 2023****Structure de la dette:**

Tous les emprunts sont de typologie Gissler 1A soit **aucun emprunt** structuré ou « toxique » .

Tous budgets confondus	Capital restant dû (CRD) Au 31/12/2022	Capital restant dû (CRD) Au 31/12/2023	Variation
dette global	6 383 994 €	6 231 070 €	↘
Son taux moyen s'élève à :	2.63 %	3.04 %	↗

La dette est répartie sur 2 budgets dont voici les principaux éléments:

Budget	CRD	Taux moyen	Durée résiduelle	Durée de vie moyenne	Nombre
Budget principal	5 930 219 €	2.95 %	13 ans 9 mois	7ans et 8 mois	14
Budget annexe 12 logements	300 851 €	4.75 %	11 ans 6 mois	6 ans et 11 mois	1

AR Prefecture

082-218200756-20240422-DELIB202404022-BF

Reçu le 22/04/2024

Publié le 22/04/2024

5 Les résultats consolidés 2023

Budget principal	Dépenses	Recettes	solde (recettes - dépenses)	résultat reporté 2022	résultat 2023	Restes à réaliser	résultat global
FONCTIONNEMENT	4 551 862,15 €	4 902 758,89 €	350 896,74 €	350 000,00 €	700 896,74 €		700 896,74 €
D'INVESTISSEMENT	1 923 040,11 €	2 127 576,46 €	204 536,35 €	-612 693,24 €	-408 156,89 €	1 115 003,17 €	706 846,28 €
Total	6 474 902,26 €	7 030 335,35 €	555 433,09 €	-262 693,24 €	292 739,85 €	1 115 003,17 €	1 407 743,02 €
Budget Annexe balat biel	Dépenses	Recettes	solde (recettes - dépenses)	résultat reporté 2022	résultat 2023	Restes à réaliser	résultat global
FONCTIONNEMENT	42 845,95 €	117 854,97 €	75 009,02 €	147 557,05 €	222 566,07 €		222 566,07 €
INVESTISSEMENT	6 050,00 €	5 000,00 €	-1 050,00 €	0,00 €	-1 050,00 €		-1 050,00 €
Total	48 895,95 €	122 854,97 €	73 959,02 €	147 557,05 €	221 516,07 €		221 516,07 €
Budget Annexe 12 Logements à Luché	Dépenses	Recettes	solde (recettes - dépenses)	résultat 2022	résultat 2023	Restes à réaliser	résultat global
FONCTIONNEMENT	68 666,38 €	62 123,04 €	-6 543,34 €	76 656,00 €	70 112,66 €		70 112,66 €
INVESTISSEMENT	22 205,30 €	26 284,53 €	4 079,23 €	6 236,85 €	10 316,08 €		10 316,08 €
Total	90 871,68 €	88 407,57 €	-2 464,11 €	82 892,85 €	80 428,74 €		80 428,74 €
Consolidation	Dépenses	Recettes	solde (recettes - dépenses)	résultat reporté 2022	résultat 2023	Restes à réaliser	résultat global
FONCTIONNEMENT	4 663 374,48 €	5 082 736,90 €	419 362,42 €	574 213,05 €	993 575,47 €		993 575,47 €
INVESTISSEMENT	1 951 295,41 €	2 158 860,99 €	207 565,58 €	-606 456,39 €	-398 890,81 €	1 115 003,17 €	716 112,36 €
Total	6 614 669,89	7 241 597,89	626 928,00	-32 243,34	594 684,66	1 115 003,17	1 709 687,83