

VERDUN-SUR-GARONNE

Compte Administratif 2023

19 mars 2024



Présentation générale

Les chiffres par chapitre du compte administratif
2023

Les grands équilibres du compte administratif
2023

L'affectation du résultat de l'exercice 2023

Evolution des recettes réelles de fonctionnement (K€)

3

	CA 2022	CA 2023	Évol.	Remarques
013 - Atténuation charges	78,9 k€	58,0 k€	-26,4%	Remboursement sur charges personnels (absences maladies, maternité, accident du travail...).
70 - Produits et services	263,6 k€	167,8 k€	-36,3%	Baisse des recettes sur la régie Cantine due à la baisse des tarifs – transfert de recettes vers le chapitre 74 avec la « cantine à 1€ » et le reversement de l'Etat.
73 - Impôts et taxes	3 094,3 k€	3 271,7 k€	5,7%	Augmentation des bases, stabilité stricte des taux depuis 2014.
74 - Dotations et participations	1 445,1 k€	1 548,8 k€	7,2%	Dynamique dotation, particulièrement de la DSR. Nouveaux financements (cantine à 1€, projets financés par la CAF comme l'inclusion à l'école...).
75 - Autres produits	101,9 k€	116,1 k€	14,0%	Revenus des loyers. Nouvelles compensations (école de musique, occupation gymnase et salle multisports par le collège...).
Produits financiers	0,0 k€	0,0 k€	0,0%	
77 - Produits exceptionnels	163,2 k€	151,9 k€	-6,9%	Reversement de 80k€ par la CCGSTG pour la ZA des Barthes + cessions + remboursements assurance
Autre recettes	0,0 k€	28,0 k€	0,0%	Reprise sur provision

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement (K€)

4

	CA 2022	CA 2023	Évol.	Remarques
011 - Charges générales	1 311,2 k€	1 192,1 k€	-9,1%	Impact plan de sobriété (extinction nocturne, 19° dans les bâtiments...)
012 - Dépenses personnel	2 099,1 k€	2 156,6 k€	2,7%	Revalorisation point d'indice + prime exceptionnelle de fin d'année (30k€)
65 - Autres charges	459,7 k€	734,7 k€	59,8%	Reversement solde ZA Faouquette/Saint-Pierre de 300k€ à la CCGSTG
014 - Atténuation produits	173,6 k€	179,2 k€	3,3%	Dégrèvements en augmentation (THH + TFPNB pour les jeunes agriculteurs)
66 - Charges financières	84,6 k€	138,3 k€	63,5%	Augmentation coût emprunts CDC indexés sur livret A
Charges exceptionnelles	0,0 k€	2,3 k€	20 590,9%	
Autres dépenses et imprévues	0,0 k€	0,0 k€	0,0%	

Principales recettes d'Investissement perçues (K€)

5

	CA 2022	CA 2023	Évol.	Remarques
FCTVA	510,9 k€	104,4 k€	-79,6%	N-2
Subventions recues	469,8 k€	189,1 k€	-59,7%	Voir restes à réaliser
Produits de cessions	0,0 k€	26,0 k€	0,0%	Cessions véhicules
Autres Immo financières	0,0 k€	0,0 k€	0,0%	
Emprunt	6,1 k€	0,7 k€	-88,0%	Report du recourt au 2 390k€ restant sur l'emprunt CRCA
Autres recettes	107,3 k€	253,7 k€	136,5%	Taxe d'aménagement

Dépenses d'investissement réalisées (k€)

6

	CA 2022	CA 2023	Évol.	Remarques
Dépenses d'équipement brut	2 009,6 k€	805,6 k€	-59,9%	Décalage de projets comme le Parc des sports
Subventions versées	0,0 k€	0,0 k€	0,0%	
Remboursement d'emprunt	463,0 k€	384,5 k€	-17,0%	
Dépenses imprévues	0,0 k€	0,0 k€	0,0%	
Autres dépenses d'investissement	1,0 k€	0,0 k€	-100,0%	

Vote du Compte administratif 2023

7

COMPTE ADMINISTRATIF 2023	FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
PRINCIPAL	Dépenses ou déficit (1)	Recettes ou excédents (1)	Dépenses ou déficit (1)	Recettes ou excédents (1)
Résultats reportés de 2022		2 571 519.98	1 689 651.08	
Opération de l'exercice 2023	4 797 738.44	5 434 612.57	1 283 770.03	1 749 233.86
TOTAUX	4 797 738.44	8 006 132.55	2 973 421.11	1 749 233.86
Résultat de clôture 2023		3 208 394.11	1 224 187.25	
Restes à réaliser sur 2024			2 107 195.29	1 550 449.98
TOTAUX CUMULÉS	4 797 738.44	8 006 132.55	5 080 616.40	3 299 683.84
RESULTATS DÉFINITIFS		3 208 394.11	1 780 932.56	

COMPTE ADMINISTRATIF 2023	ENSEMBLE	
PRINCIPAL	Dépenses ou déficit (1)	Recettes ou excédents (1)
Résultats reportés de 2022	1 689 651.08	2 571 519.98
Opération de l'exercice 2023	6 081 508.47	7 183 846.43
TOTAUX	7 771 159.55	9 755 366.41
Résultat de clôture 2023		1 984 206.86
Restes à réaliser sur 2024	2 107 195.29	1 550 449.98
TOTAUX CUMULÉS	9 878 354.84	11 305 816.39
RESULTATS DÉFINITIFS		1 427 461.55

Monsieur le Maire quitte la salle
Vote de la délibération

Résultats 2023 - Fonctionnement

8

Recettes de fonctionnement
5 434 612,57 €

Dépenses de fonctionnement
4 797 738,44 €

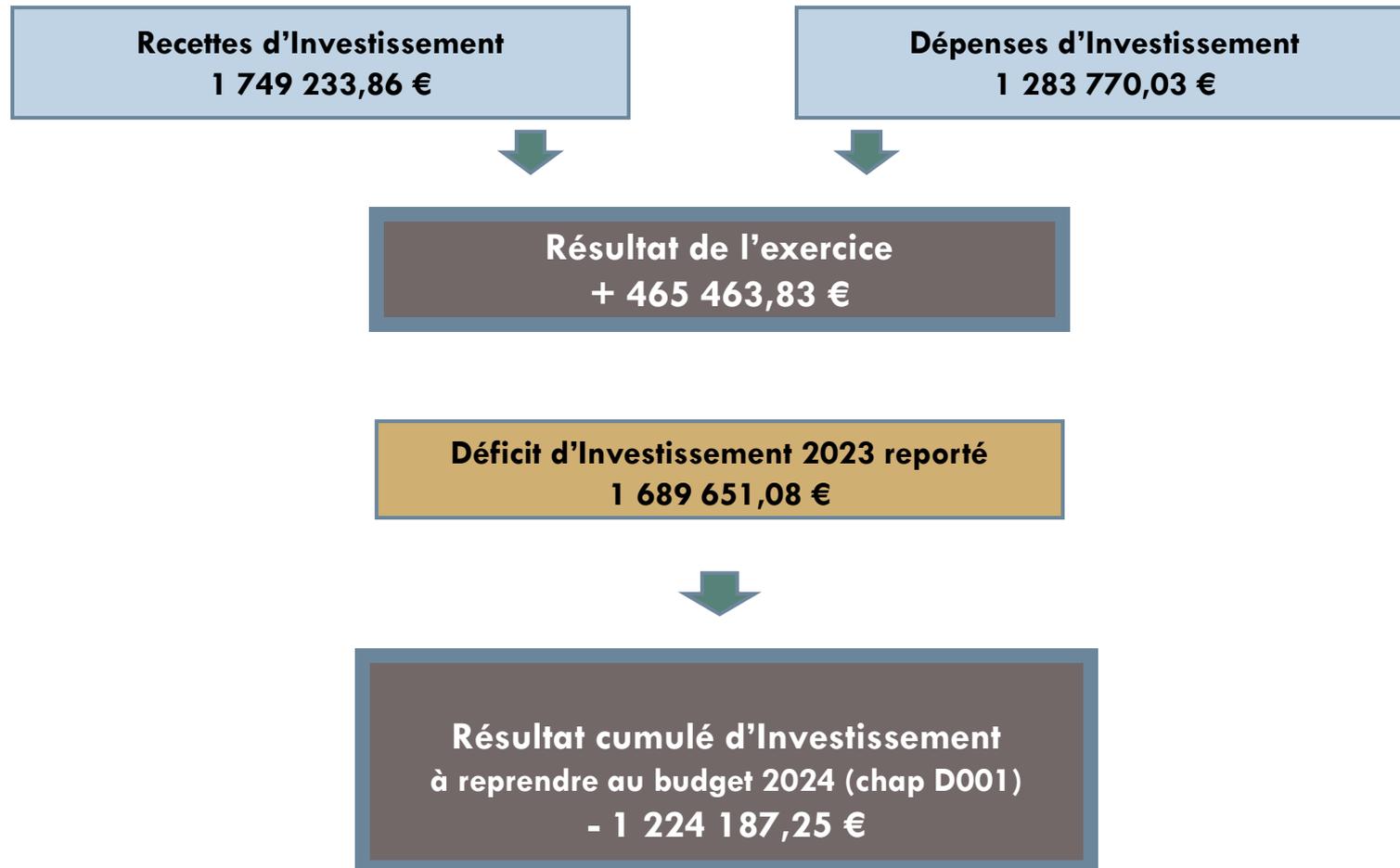
Résultat de l'exercice
+ 636 874,13 €

Excédent de fonctionnement 2022
+ 1 766 512,31 €

**Résultat cumulé de fonctionnement avant
affectation**
+ 2 403 386,44 €

Résultats 2023 - Investissement

9



Résultat 2023

Investissement avec RAR

1
0

Résultat cumulé d'Investissement
- 1 224 187,25 €

Restes à réaliser
Recettes
1 550 449,98 €

Restes à réaliser
Dépenses
2 107 195,29 €

Déficit des restes à réaliser
- 556 745,31 €



Résultat de clôture Investissement avec RAR

- 1 780 932,56 €

Soit le montant à reprendre en recettes d'investissement
(chap 1068) au budget 2024

Résultat global de clôture 2023 (Fonctionnement + Investissement)

1
1

Résultat cumulé de fonctionnement
+ 2 403 386,44 €

Résultat cumulé d'Investissement avec RAR
- 1 780 932,56 €

Résultat global de clôture à reprendre au budget
2024 (chap R002)

+ 622 453,88 €

Vote de la délibération d'affectation du résultat

Autres chiffres CA 2023

1

2

↳ Encours de dette au 01/01/2024 : 4 819 458 €
soit 976,3€/habitant (4 936 habitants)



Rappel : l'encours présenté dans le ROB anticipait la mobilisation de l'ensemble de l'emprunt CRCA

Emprunt contracté en 2022 :

- appel de fonds de 10 000 €
- reste mobilisable : 2 390 000 €

↳ Remboursement du capital de la dette en 2023 :
384 119,27 €

↳ Remboursement des intérêts de la dette en 2023 :
113 084,03 €

▶ CAF brute 2023
estimée :
+ 900 000 €

▶ CAF nette 2023
(CAF brute –
amortissement dette)
estimée :
+ 520 000 €
*(Objectif mandat : CAF
nette annuelle > 300
K€)*

Compte de gestion 2023

1

3

Les services ont validé la concordance des chiffres présentés par le Trésorier du Service de Gestion Comptable de Moissac.

Compte administratif = compte de gestion

► Validation du compte de gestion présenté