

# VERDUN-SUR-GARONNE

Compte Administratif 2022

14 mars 2023



# Présentation générale

Les chiffres par chapitre du compte administratif  
2022

Les grands équilibres du compte administratif  
2022

L'affectation du résultat de l'exercice 2022

# Evolution des recettes réelles de fonctionnement (K€)

3

RECETTES	CA 2021	CA 2022	Variation 2021/2022
Impôts et taxes	2 939,1	3 094,3	+ 5.28 %
Dotations, subventions et participations	1 381,8	1 445,1	+ 4.58 %
Produits des services	249,8	263,6	+ 5.52 %
Autres produits de gestion courante	80,4	101,9	+ 26.76 %
Atténuations de charges	75,8	78,8	+4.5 %
Produits exceptionnels	11,9	163,1	/
<b>TOTAL</b>	<b>4 738,8</b>	<b>5 146,9</b>	<b>+ 8,61%</b>

# Evolution des dépenses réelles de fonctionnement (K€)

4

DEPENSES	CA 2021	CA 2022	Variation 2020/2021
Charges générales	1 100,1	1 311,1	+ 19.2%
Charges de personnel	2 012,9	2 099,0	+ 4.28%
FNGIR	174,3	173,5	- 0,4%
Autres charges de gestion courante	415,1	459,7	+10.7%
Charges financières	94,7	84,5	- 12,1%
Charges exceptionnelles	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>3 797,1</b>	<b>4 127,8</b>	<b>+ 8.71%</b>

# Principales recettes d'Investissement perçues (K€)

5

RECETTES	CA 2021	CA 2022
FCTVA	0,0 (2022)	510,9
Taxe aménagement	86,2	107,2
Subventions	675,2	469,7
Emprunt	0,0	0,1

# Principales subv. d'investissement perçues CA 2022

6

Opération	Nature de la subvention	Montant de la subvention perçue (K€)
Route d'Auch	Etat	216.1
Route d'Auch	Region	120.0
Annuité GS la fontaine	Dpt	31
Bâtiments (verrière, pignons mairie)	Dpt	7.5
Plan de relance – numérique et équipement	Etat	26.1

# Principales opérations d'investissement réalisées (k€)

7

1. EQUIPEMENT ET TRAVAUX	CA 2022
Ad'AP	219,9
Av. de Tlse	791,7
Vivez Garonne	167,8
Voirie + crue	291,2
BSO Dareysses	29,9
Équipement écoles	15,1
Dalles plombantes gymnase	17,7
Plantations arbres	7,1
...	

# Résultats 2022 - Fonctionnement

8

**Recettes de fonctionnement**  
**5 198 383,14 €**

**Dépenses de fonctionnement**  
**4 369 971,99 €**

**Résultat de l'exercice**  
**+ 828 411,15 €**

**Excédent de fonctionnement 2021**  
**+ 1 747 735,10 €**

**Résultat cumulé de fonctionnement**  
**avant affectation**  
**+ 2 571 146,25 €**

# Résultats 2022 - Investissement

9

**Recettes d'Investissement**  
1 855 697,68 €

**Dépenses d'Investissement**  
2 543 426,55 €

**Résultat de l'exercice**  
- 687 728,87 €

**Déficit d'Investissement 2022 reporté**  
- 1 001 922,21 €

**Résultat cumulé d'Investissement**  
à reprendre au budget 2023 (chap D001)  
- 1 689 651,08 €

# Résultat 2022

## Investissement avec RAR

**Résultat cumulé d'Investissement**  
**- 1 689 651,08 €**

Restes à réaliser  
Recettes  
**1 373 329,72 €**

Restes à réaliser  
Dépenses  
**488 686,31 €**

**Excédent des restes à réaliser**  
**+ 884 643,41 €**

**Résultat de clôture Investissement avec RAR**  
**- 805 007,67€**

Soit 805 007,67 € à reprendre en recettes  
d'investissement (chap 1068) au budget 2023

# Résultat global de clôture 2022 (Fonctionnement + Investissement)

Résultat cumulé de  
fonctionnement  
+ 2 571 146,25 €

Résultat cumulé d'Investissement avec RAR  
- 805 007,67 €

Résultat global de clôture à reprendre au  
budget 2023 (chap R002)

+ 1 766 138,58 €

# LES CHIFFRES CLES DU CA 2022

## EN FONCTIONNEMENT

- ↳ Dépenses de fonctionnement : 4 369 971,99 €
- ↳ Recettes de fonctionnement : 5 198 383,14 €  
Soit un résultat de fonctionnement de l'année 2022 de : + 828 411,15 €
- ↳ Résultat antérieur (2021) de fonctionnement à ajouter : + 1 742 735,10 €

## EN INVESTISSEMENT

- ↳ Dépenses d'investissement : 2 543 426,55 €
- ↳ Recettes d'investissement : 1 855 697,68 €  
Soit un résultat d'investissement de l'année 2022 de : - 687 728,87€
- ↳ Résultat antérieur (2021) d'investissement à ajouter : - 1 001 922,21 €

▶ Résultat cumulé de fonctionnement au 31/12/2022 :  
**+ 2 571 146,25 €**  
(à affecter)

▶ Résultat cumulé d'investissement au 31/12/22 à reprendre au budget 2023 :  
**- 1 689 651,08 €**

# LES CHIFFRES CLES DU CA 2022

↪ Encours de dette au 31/12/22 : 5 203 656,46€

soit 1 061 €/habitant (4 900 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 2022 :  
462 980,60 €

↪ Remboursement des intérêts de la dette en 2022 :  
84 580,44 €

▶ CAF brute 2022 :  
**+ 828 401,45 €**

▶ CAF nette 2022  
(CAF brute –  
amortissement  
dette) :

**+ 392 751 €**

*(Objectif mandat :  
CAF nette  
annuelle > 300 K€)*

# LES CHIFFRES CLES DU CA 2022

↳ Obligation d'ajouter en investissement les restes-à-réaliser engagés au 31/12/22 (opérations faisant l'objet d'un engagement contractuel, non payés en 2022) :

R.A.R. en dépenses d'investissement :

488 686,31 €

R.A.R. en recettes d'investissement :

1 373 329,72 €

soit un EXCÉDENT DES RESTES A REALISER  
2021 de : + **884 643,41 €**

Le résultat de clôture d'investissement 2022  
comprenant les restes à réaliser est donc :

- 1 689 651,08 + 884 643,41 = - **805 007,67 €**

**Besoin d'investissement à reprendre en 2023**

▶ Rappel du  
résultat cumulé de  
fonctionnement :

+ **2 571 146,25 €**

▶ Rappel du  
résultat cumulé  
d'investissement :

- **1 689 651,08 €**

▶ Excédent global  
de clôture à  
reprendre au  
budget 2023 :

+ **1 766 138,58 €**

# L'affectation du résultat 2022

Affectation obligatoire du résultat de la section de fonctionnement à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement

❑ Résultat cumulé de fonctionnement avant affectation :  
**+ 2 571 146,25 €**

❑ Le besoin de financement de la section d'investissement est la somme du résultat cumulé d'investissement – 1 689 651,08 €) et du résultat des restes à réaliser (+ 884 643,41 €), soit - 805 007,67 €

▶ Affectation du résultat de fonctionnement à la section d'investissement (compte 1068) pour **805 007,67 €**

Soit

❑ Excédent reporté en fonctionnement au BP 2023 (R 002) :  
**1 766 138,58 €**

❑ Déficit reporté en investissement au BP 2023 (D 001) :  
**- 1 689 651,08 €**

# Le Compte de gestion 2022

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