



NOTE BREVE ET SYNTHETIQUE SUR LE COMPTE ADMINISTRATIF 2023 ET LE BUDGET PRIMITIF 2024 VOTÉS LE 11 AVRIL 2024

L'article 107 de la loi NOTRe (portant nouvelle organisation territoriale de la République) du 7 août 2015 crée de nouvelles obligations relatives à la présentation et à l'élaboration des budgets locaux. Ainsi, cette note brève et synthétique retrace les informations financières essentielles de la collectivité.

1 - DONNEES SYNTHETIQUES SUR LA SITUATION FINANCIERE DE LA COMMUNE

La population totale de CHAMPDOTRE : source INSEE

Année 2015	Année 2017	Année 2020	Année 2021	Année 2022	Année 2023	Année 2024
588 habitants	598 habitants	606 habitants	610 habitants	605 habitants	601 habitants	598 habitants

La population de CHAMPDOTRE reste globalement stable.

L'analyse des ratios de CHAMPDOTRE

① Dépenses de fonctionnement (DF) / population DGF :

2015	2016	2019	2020	2021	2022	2023
606.57 €	602.47 €	599,54 €	588,78 €	574.21 €	590.87 €	611.58 €

② Recettes de fonctionnement (RF) / population DGF :

2015	2016	2019	2020	2021	2022	2023
604.19 €	600.11 €	640,37 €	617,34 €	672,38 €	750.41 €	858.00 €

Ces 2 ratios, permettent de constater que les DF restent inférieures aux RF.

③ Produit des impositions directes / population :

2016	2017	2019	2020	2021	2022	2023
296.46 €	304.03 €	253,45 €	247,90 €	245.89 €	266.49 €	286.65 €

Ce ratio est de nouveau en augmentation depuis 2022, explicable par la hausse progressive et régulière des bases d'imposition par l'Etat ; avec une hausse de l'assiette des bases d'imposition de 7.1 % en 2023. En raison de cette hausse significative, la commune a choisi de ne pas augmenter les taux des taxes directes locales de la Commune en 2023. On constate une légère baisse de la population depuis 2022.

En raison notamment du projet de réhabilitation de l'ancien restaurant estimé à près de 900 000 € HT, le conseil municipal, a décidé d'augmenter les taux des taxes en 2024.

Taux de contributions directes – Année 2024

Décisions en matière de taux de contributions directes

CHAMPDOTRE - BUDGET COMMUNAL

Libellé de la taxe	Part	Bases notifiées 2023	Bases notifiées 2024	Taux appliqués 2023	Taux appliqués 2024	Produit voté 2023	Produit voté 2024
Part communale des ressources		689 580,000	711 800,000			209 922,000	224 185,000
Taxe Foncière Propriété Bâties (communale)	Communale	596673,000	619700,000	31,670	32,620	188975,000	202146,000
Taxe Foncière Propriété Non Bâties	Communale	65163,000	68400,000	27,340	28,160	17962,000	19261,000
CFE	Communale	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	Communale	27744,000	23700,000	11,380	11,720	2985,000	2778,000

Taux d'imposition 2024 :

- Taxe foncière bâti : 32.62 %
- Taxe foncière non bâti : 28.16 %
- Taxe d'habitation sur les résidences secondaires : 11.72 %
- Cotisation foncière des entreprises : Fiscalité Professionnelle Unique : attribution de compensation versée par la Communauté de communes Auxonne-Pontailier CAP Val de Saône : 55 860 €.

Le conseil municipal décide en 2024 de hausser les taux des taxes directes locales en passant de 31,67% à 32,62% pour la taxe foncière propriété bâtie ; de 27,34% à 28,16% pour la taxe foncière propriété non bâtie ; et de 11,38% à 11,72% pour la taxe d'habitation, par rapport à l'année 2023.

④ Encours de la dette/population :

2015	2016	2019	2020	2021	2022	2023
105,12 €	104,41 €	349,95€	320,17 €	309,30 €	275.59 €	718.27 €

L'accroissement du taux d'encours de la dette par rapport à la population entre 2022 et 2023 s'explique par la signature du 4^{ème} emprunt de la commune (emprunt de 300 000€). A noter : les revenus locatifs du bâtiment viendront compenser le montant des échéances du 4^{ème} emprunt.

Ainsi, la commune de CHAMPDOTRE a **quatre emprunts à rembourser**.

- **Le premier emprunt** a été contracté auprès du Crédit Mutuel en 2016 avec une première échéance en mars 2016 pour l'acquisition d'un **bâtiment sis 35 grande rue** à Champdôtre. Prêt de **40 000€** sur 10 ans au taux fixe de 1.62 % soit jusqu'au 05/12/2025.

Tableau d'amortissement - Emprunt pour l'acquisition d'un bâtiment communal 35 grande Rue

Date d'échéance	Capital de départ	Amortissement	Intérêts	Versement	Capital restant dû	Taux d'intérêt
05/03/2016	40 000.00	923.21	14.04	1 085.21	39 076.79	0.41
05/06/2016	39 076.79	926.95	158.26	1 085.21	38 149.84	0.41
05/09/2016	38 149.84	930.70	154.51	1 085.21	37 219.14	0.41
05/12/2016	37 219.14	934.47	150.74	1 085.21	36 284.67	0.41
05/03/2017	36 284.67	938.26	146.95	1 085.21	35 346.41	0.41
05/06/2017	35 346.41	942.06	143.15	1 085.21	34 404.35	0.41
05/09/2017	34 404.35	945.87	139.34	1 085.21	33 458.48	0.41
05/12/2017	33 458.48	949.70	135.51	1 085.21	32 508.78	0.41
05/03/2018	32 508.78	953.55	131.66	1 085.21	31 555.23	0.41
05/06/2018	31 555.23	957.41	127.80	1 085.21	30 597.82	0.41

05/09/2018	30 597.82	961.29	123.92	1 085.21		
05/12/2018	29 636.53	965.18	120.03	1 085.21		
05/03/2019	28 671.35	969.09	116.12	1 085.21	27 702.26	0.41
05/06/2019	27 702.26	973.02	112.19	1 085.21	26 729.24	0.41
05/09/2019	26 729.24	976.96	108.25	1 085.21	25 752.28	0.41
05/12/2019	25 752.28	980.91	104.30	1 085.21	24 771.37	0.41
05/03/2020	24 771.37	984.89	100.32	1 085.21	23 786.48	0.41
05/06/2020	23 786.48	988.87	96.34	1 085.21	22 797.61	0.41
05/09/2020	22 797.61	992.88	92.33	1 085.21	21 804.73	0.41
05/12/2020	21 804.73	996.90	88.31	1 085.21	20 807.83	0.41
05/03/2021	20 807.83	1 000.94	84.27	1 085.21	19 806.89	0.41
05/06/2021	19 806.89	1 004.99	80.22	1 085.21	18 801.90	0.41
05/09/2021	18 801.90	1 009.06	76.15	1 085.21	17 792.84	0.41
05/12/2021	17 792.84	1 013.15	72.06	1 085.21	16 779.69	0.41
05/03/2022	16 779.69	1 017.25	67.96	1 085.21	15 762.44	0.41
05/06/2022	15 762.44	1 021.37	63.84	1 085.21	14 741.07	0.41
05/09/2022	14 741.07	1 025.51	59.70	1 085.21	13 715.56	0.41
05/12/2022	13 715.56	1 029.66	55.55	1 085.21	12 685.90	0.41
05/03/2023	12 685.90	1 033.83	51.38	1 085.21	11 652.07	0.41
05/06/2023	11 652.07	1 038.02	47.19	1 085.21	10 614.05	0.41
05/09/2023	10 614.05	1 042.22	42.99	1 085.21	9 571.83	0.41
05/12/2023	9 571.83	1 046.44	38.77	1 085.21	8 525.39	0.41
05/03/2024	8 525.39	1 050.68	34.53	1 085.21	7 474.71	0.41
05/06/2024	7 474.71	1 054.94	30.27	1 085.21	6 419.77	0.41
05/09/2024	6 419.77	1 059.21	26.00	1 085.21	5 360.56	0.41
05/12/2024	5 360.56	1 063.50	21.71	1 085.21	4 297.06	0.41
05/03/2025	4 297.06	1 067.81	17.40	1 085.21	3 229.25	0.41
05/06/2025	3 229.25	1 072.13	13.08	1 085.21	2 157.12	0.41
05/09/2025	2 157.12	1 076.47	8.74	1 085.21	1 080.65	0.41
05/12/2025	1 080.65	1 080.65	4.38	1 085.03	0.00	0.41

- **Le deuxième emprunt** a été contracté auprès du Crédit Mutuel en 2018 avec une première échéance en septembre 2018 pour l'acquisition d'un **bâtiment servant de nouvel atelier communal sis Impasse de la Tille** à Champdôtre. Prêt de **100 000€** sur 15 ans au taux fixe de 1.28 % soit jusqu'au 30/06/2033.

Tableau d'amortissement - Emprunt pour l'acquisition d'un bâtiment servant de nouvel atelier communal

Date d'échéance	Capital de départ	Amortissement	Intérêts	Versement	Capital restant dû	Taux d'intérêt
30/09/2018	100 000,00	1 514,44	344,56	1 859,00	98 485,56	0,32
31/12/2018	98 485,56	1 519,29	315,15	1 834,44	96 966,27	0,32
31/03/2019	96 966,27	1 524,15	310,29	1 834,44	95 442,12	0,32
30/06/2019	95 442,12	1 529,03	305,41	1 834,44	93 913,09	0,32
30/09/2019	93 913,09	1 533,92	300,52	1 834,44	92 379,17	0,32
31/12/2019	92 379,17	1 538,83	295,61	1 834,44	90 840,34	0,32
31/03/2020	90 840,34	1 543,75	290,69	1 834,44	89 296,59	0,32
30/06/2020	89 296,59	1 548,69	285,75	1 834,44	87 747,90	0,32

30/09/2020	87 747,90	1 553,65	280,79	1 834,44	86 194,25	0,32
30/12/2020	86 194,25	1 558,62	275,82	1 834,44	84 635,63	0,32
30/03/2021	84 635,63	1 563,61	270,83	1 834,44	83 072,02	0,32
30/06/2021	83 072,02	1 568,61	265,83	1 834,44	81 503,41	0,32
30/09/2021	81 503,41	1 573,63	260,81	1 834,44	79 929,78	0,32
30/12/2021	79 929,78	1 578,66	255,78	1 834,44	78 351,12	0,32
30/03/2022	78 351,12	1 583,72	250,72	1 834,44	76 767,40	0,32
30/06/2022	76 767,40	1 588,78	245,66	1 834,44	75 178,62	0,32
30/09/2022	75 178,62	1 593,87	240,57	1 834,44	73 584,75	0,32
30/12/2022	73 584,75	1 598,97	235,47	1 834,44	71 985,78	0,32
30/03/2023	71 985,78	1 604,09	230,35	1 834,44	70 381,69	0,32
30/06/2023	70 381,69	1 609,22	225,22	1 834,44	68 772,47	0,32
30/09/2023	68 772,47	1 614,37	220,07	1 834,44	67 158,10	0,32
30/12/2023	67 158,10	1 619,53	214,91	1 834,44	65 538,57	0,32
30/03/2024	65 538,57	1 624,72	209,72	1 834,44	63 913,85	0,32
30/06/2024	63 913,85	1 629,92	204,52	1 834,44	62 283,93	0,32
30/09/2024	62 283,93	1 635,13	199,31	1 834,44	60 648,80	0,32
30/12/2024	60 648,80	1 640,36	194,08	1 834,44	59 008,44	0,32
30/03/2025	59 008,44	1 645,61	188,83	1 834,44	57 362,83	0,32
30/06/2025	57 362,83	1 650,88	183,56	1 834,44	55 711,95	0,32
30/09/2025	55 711,95	1 656,16	178,28	1 834,44	54 055,79	0,32
30/12/2025	54 055,79	1 661,46	172,98	1 834,44	52 394,33	0,32
30/03/2026	52 394,33	1 666,78	167,66	1 834,44	50 727,55	0,32
30/06/2026	50 727,55	1 672,11	162,33	1 834,44	49 055,44	0,32
30/09/2026	49 055,44	1 677,46	156,98	1 834,44	47 377,98	0,32
30/12/2026	47 377,98	1 682,83	151,61	1 834,44	45 695,15	0,32
30/03/2027	45 695,15	1 688,22	146,22	1 834,44	44 006,93	0,32
30/06/2027	44 006,93	1 693,62	140,82	1 834,44	42 313,31	0,32
30/09/2027	42 313,31	1 699,04	135,40	1 834,44	40 614,27	0,32
30/12/2027	40 614,27	1 704,47	129,97	1 834,44	38 909,80	0,32
30/03/2028	38 909,80	1 709,93	124,51	1 834,44	37 199,87	0,32
30/06/2028	37 199,87	1 715,40	119,04	1 834,44	35 484,47	0,32
30/09/2028	35 484,47	1 720,89	113,55	1 834,44	33 763,58	0,32
30/12/2028	33 763,58	1 726,40	108,04	1 834,44	32 037,18	0,32
30/03/2029	32 037,18	1 731,92	102,52	1 834,44	30 305,26	0,32
30/06/2029	30 305,26	1 737,46	96,98	1 834,44	28 567,80	0,32
30/09/2029	28 567,80	1 743,02	91,42	1 834,44	26 824,78	0,32
30/12/2029	26 824,78	1 748,60	85,84	1 834,44	25 076,18	0,32
30/03/2030	25 076,18	1 754,20	80,24	1 834,44	23 321,98	0,32
30/06/2030	23 321,98	1 759,81	74,63	1 834,44	21 562,17	0,32
30/09/2030	21 562,17	1 765,44	69,00	1 834,44	19 796,73	0,32
30/12/2030	19 796,73	1 771,09	63,35	1 834,44	18 025,64	0,32
30/03/2031	18 025,64	1 776,76	57,68	1 834,44	16 248,88	0,32
30/06/2031	16 248,88	1 782,44	52,00	1 834,44	14 466,44	0,32
30/09/2031	14 466,44	1 788,15	46,29	1 834,44	12 678,29	0,32
30/12/2031	12 678,29	1 793,87	40,57	1 834,44	10 884,42	0,32
30/03/2032	10 884,42	1 799,61	34,83	1 834,44	9 084,81	0,32
30/06/2032	9 084,81	1 805,37	29,07	1 834,44	7 279,44	0,32

30/09/2032	7 279,44	1 811,15	23,29	1 834,44	5 468,29	
30/12/2032	5 468,29	1 816,94	17,50	1 834,44	3 651,35	
30/03/2033	3 651,35	1 822,76	11,68	1 834,44	1 828,59	0,32
30/06/2033	1 828,59	1 828,59	5,85	1 834,44	0,00	0,32

- **Le troisième emprunt** a été contracté auprès de la Caisse d'Épargne en 2019 avec une première échéance en mars 2020 pour l'acquisition du **bâtiment de l'ancien Restaurant sis 2 rue de la Gare** à Champdôtre. Prêt de **100 000€** sur 15 ans au taux fixe de 0,81 % soit jusqu'au 25/12/2034.

Tableau d'amortissement - Emprunt pour l'acquisition du bâtiment de l'ancien Restaurant

Date d'échéance	Capital de départ	Amortissement	Intérêts	Frais	Versement	Capital restant dû	Taux d'intérêt
25/03/2020	100 000,00	1 569,15	222,75	0,00	1 791,90	98 430,85	0,20
25/06/2020	98 430,85	1 572,33	199,32	0,00	1 771,65	96 858,52	0,20
25/09/2020	96 858,52	1 575,51	196,14	0,00	1 771,65	95 283,01	0,20
25/12/2020	95 283,01	1 578,70	192,95	0,00	1 771,65	93 704,31	0,20
25/03/2021	93 704,31	1 581,90	189,75	0,00	1 771,65	92 122,41	0,20
25/06/2021	92 122,41	1 585,10	186,55	0,00	1 771,65	90 537,31	0,20
25/09/2021	90 537,31	1 588,31	183,34	0,00	1 771,65	88 949,00	0,20
25/12/2021	88 949,00	1 591,53	180,12	0,00	1 771,65	87 357,47	0,20
25/03/2022	87 357,47	1 594,75	176,90	0,00	1 771,65	85 762,72	0,20
25/06/2022	85 762,72	1 597,98	173,67	0,00	1 771,65	84 164,74	0,20
25/09/2022	84 164,74	1 601,22	170,43	0,00	1 771,65	82 563,52	0,20
25/12/2022	82 563,52	1 604,46	167,19	0,00	1 771,65	80 959,06	0,20
25/03/2023	80 959,06	1 607,71	163,94	0,00	1 771,65	79 351,35	0,20
25/06/2023	79 351,35	1 610,96	160,69	0,00	1 771,65	77 740,39	0,20
25/09/2023	77 740,39	1 614,23	157,42	0,00	1 771,65	76 126,16	0,20
25/12/2023	76 126,16	1 617,49	154,16	0,00	1 771,65	74 508,67	0,20
25/03/2024	74 508,67	1 620,77	150,88	0,00	1 771,65	72 887,90	0,20
25/06/2024	72 887,90	1 624,05	147,60	0,00	1 771,65	71 263,85	0,20
25/09/2024	71 263,85	1 627,34	144,31	0,00	1 771,65	69 636,51	0,20
25/12/2024	69 636,51	1 630,64	141,01	0,00	1 771,65	68 005,87	0,20
25/03/2025	68 005,87	1 633,94	137,71	0,00	1 771,65	66 371,93	0,20
25/06/2025	66 371,93	1 637,25	134,40	0,00	1 771,65	64 734,68	0,20
25/09/2025	64 734,68	1 640,56	131,09	0,00	1 771,65	63 094,12	0,20
25/12/2025	63 094,12	1 643,88	127,77	0,00	1 771,65	61 450,24	0,20
25/03/2026	61 450,24	1 647,21	124,44	0,00	1 771,65	59 803,03	0,20
25/06/2026	59 803,03	1 650,55	121,10	0,00	1 771,65	58 152,48	0,20
25/09/2026	58 152,48	1 653,89	117,76	0,00	1 771,65	56 498,59	0,20
25/12/2026	56 498,59	1 657,24	114,41	0,00	1 771,65	54 841,35	0,20
25/03/2027	54 841,35	1 660,60	111,05	0,00	1 771,65	53 180,75	0,20
25/06/2027	53 180,75	1 663,96	107,69	0,00	1 771,65	51 516,79	0,20
25/09/2027	51 516,79	1 667,33	104,32	0,00	1 771,65	49 849,46	0,20
25/12/2027	49 849,46	1 670,70	100,95	0,00	1 771,65	48 178,76	0,20
25/03/2028	48 178,76	1 674,09	97,56	0,00	1 771,65	46 504,67	0,20
25/06/2028	46 504,67	1 677,48	94,17	0,00	1 771,65	44 827,19	0,20

25/09/2028	44 827,19	1 680,87	90,78	0,00	1 771,65	43 146,31	0,20
25/12/2028	43 146,31	1 684,28	87,37	0,00	1 771,65	41 462,03	0,20
25/03/2029	41 462,03	1 687,69	83,96	0,00	1 771,65	39 774,34	0,20
25/06/2029	39 774,34	1 691,11	80,54	0,00	1 771,65	38 083,23	0,20
25/09/2029	38 083,23	1 694,53	77,12	0,00	1 771,65	36 388,70	0,20
25/12/2029	36 388,70	1 697,96	73,69	0,00	1 771,65	34 690,74	0,20
25/03/2030	34 690,74	1 701,40	70,25	0,00	1 771,65	32 989,34	0,20
25/06/2030	32 989,34	1 704,85	66,80	0,00	1 771,65	31 284,49	0,20
25/09/2030	31 284,49	1 708,30	63,35	0,00	1 771,65	29 576,19	0,20
25/12/2030	29 576,19	1 711,76	59,89	0,00	1 771,65	27 864,43	0,20
25/03/2031	27 864,43	1 715,22	56,43	0,00	1 771,65	26 149,21	0,20
25/06/2031	26 149,21	1 718,70	52,95	0,00	1 771,65	24 430,51	0,20
25/09/2031	24 430,51	1 722,18	49,47	0,00	1 771,65	22 708,33	0,20
25/12/2031	22 708,33	1 725,67	45,98	0,00	1 771,65	20 982,66	0,20
25/03/2032	20 982,66	1 729,16	42,49	0,00	1 771,65	19 253,50	0,20
25/06/2032	19 253,50	1 732,66	38,99	0,00	1 771,65	17 520,84	0,20
25/09/2032	17 520,84	1 736,17	35,48	0,00	1 771,65	15 784,67	0,20
25/12/2032	15 784,67	1 739,69	31,96	0,00	1 771,65	14 044,98	0,20
25/03/2033	14 044,98	1 743,21	28,44	0,00	1 771,65	12 301,77	0,20
25/06/2033	12 301,77	1 746,74	24,91	0,00	1 771,65	10 555,03	0,20
25/09/2033	10 555,03	1 750,28	21,37	0,00	1 771,65	8 804,75	0,20
25/12/2033	8 804,75	1 753,82	17,83	0,00	1 771,65	7 050,93	0,20
25/03/2034	7 050,93	1 757,37	14,28	0,00	1 771,65	5 293,56	0,20
25/06/2034	5 293,56	1 760,93	10,72	0,00	1 771,65	3 532,63	0,20
25/09/2034	3 532,63	1 764,50	7,15	0,00	1 771,65	1 768,13	0,20
25/12/2034	1 768,13	1 768,14	3,51	0,00	1 771,65	0,00	0,20

- **Le quatrième emprunt** : a été contracté en 2023 auprès du Crédit Mutuel pour la **réhabilitation de l'ancien restaurant sis 2 rue de la Gare** à Champdôtre en services communaux et logements. Prêt de **300 000 €** sur 15 ans au taux fixe de 2,35 %. 1^{ère} échéance en mars 2023. Dernière échéance en décembre 2037.

Tableau d'amortissement - Emprunt pour la réhabilitation de l'ancien restaurant en services communaux et logements

Date d'échéance	Capital de départ	Amortissement	Intérêts	Frais	Versement	Capital restant dû	Taux d'intérêt
10/03/2023	300 000,00	4 184,94	176,25	0,00	4 361,19	295 815,06	0,59
10/06/2023	295 815,06	4 209,53	778,72	0,00	4 988,25	291 605,53	0,59
10/09/2023	291 605,53	4 234,26	713,18	0,00	5 947,44	287 371,27	0,59
10/12/2023	287 371,27	4 259,13	688,31	0,00	5 947,44	283 112,14	0,59
10/03/2024	283 112,14	4 284,16	663,28	0,00	5 947,44	278 827,98	0,59
10/06/2024	278 827,98	4 309,33	638,11	0,00	5 947,44	274 518,65	0,59
10/09/2024	274 518,65	4 334,64	612,80	0,00	5 947,44	270 184,01	0,59
10/12/2024	270 184,01	4 360,11	587,33	0,00	5 947,44	265 823,90	0,59

10/03/2025	265 823,90	4 385,72	561,72	0,00	5 947,44	261 438,18	0,59
10/06/2025	261 438,18	4 411,49	535,95	0,00	5 947,44	257 026,69	0,59
10/09/2025	257 026,69	4 437,41	510,03	0,00	5 947,44	252 589,28	0,59
10/12/2025	252 589,28	4 463,48	483,96	0,00	5 947,44	248 125,80	0,59
10/03/2026	248 125,80	4 489,70	457,74	0,00	5 947,44	243 636,10	0,59
10/06/2026	243 636,10	4 516,08	431,36	0,00	5 947,44	239 120,02	0,59
10/09/2026	239 120,02	4 542,61	404,83	0,00	5 947,44	234 577,41	0,59
10/12/2026	234 577,41	4 569,30	378,14	0,00	5 947,44	230 008,11	0,59
10/03/2027	230 008,11	4 596,14	351,30	0,00	5 947,44	225 411,97	0,59
10/06/2027	225 411,97	4 623,14	324,30	0,00	5 947,44	220 788,83	0,59
10/09/2027	220 788,83	4 650,31	297,13	0,00	5 947,44	216 138,52	0,59
10/12/2027	216 138,52	4 677,63	269,81	0,00	5 947,44	211 460,89	0,59
10/03/2028	211 460,89	4 705,11	242,33	0,00	5 947,44	206 755,78	0,59
10/06/2028	206 755,78	4 732,75	214,69	0,00	5 947,44	202 023,03	0,59
10/09/2028	202 023,03	4 760,55	186,89	0,00	5 947,44	197 262,48	0,59
10/12/2028	197 262,48	4 788,52	158,92	0,00	5 947,44	192 473,96	0,59
10/03/2029	192 473,96	4 816,66	130,78	0,00	5 947,44	187 657,30	0,59
10/06/2029	187 657,30	4 844,95	102,49	0,00	5 947,44	182 812,35	0,59
10/09/2029	182 812,35	4 873,42	074,02	0,00	5 947,44	177 938,93	0,59
10/12/2029	177 938,93	4 902,05	045,39	0,00	5 947,44	173 036,88	0,59
10/03/2030	173 036,88	4 930,85	016,59	0,00	5 947,44	168 106,03	0,59
10/06/2030	168 106,03	4 959,82	987,62	0,00	5 947,44	163 146,21	0,59
10/09/2030	163 146,21	4 988,96	958,48	0,00	5 947,44	158 157,25	0,59
10/12/2030	158 157,25	5 018,27	929,17	0,00	5 947,44	153 138,98	0,59
10/03/2031	153 138,98	5 047,75	899,69	0,00	5 947,44	148 091,23	0,59
10/06/2031	148 091,23	5 077,40	870,04	0,00	5 947,44	143 013,83	0,59
10/09/2031	143 013,83	5 107,23	840,21	0,00	5 947,44	137 906,60	0,59
10/12/2031	137 906,60	5 137,24	810,20	0,00	5 947,44	132 769,36	0,59
10/03/2032	132 769,36	5 167,42	780,02	0,00	5 947,44	127 601,94	0,59
10/06/2032	127 601,94	5 197,78	749,66	0,00	5 947,44	122 404,16	0,59
10/09/2032	122 404,16	5 228,32	719,12	0,00	5 947,44	117 175,84	0,59
10/12/2032	117 175,84	5 259,03	688,41	0,00	5 947,44	111 916,81	0,59

10/03/2033	111 916,81	5 289,93	657,51	0,00	5 947,44		
10/06/2033	106 626,88	5 321,01	626,43	0,00	5 947,44		
10/09/2033	101 305,87	5 352,27	595,17	0,00	5 947,44	95 953,60	0,59
10/12/2033	95 953,60	5 383,71	563,73	0,00	5 947,44	90 569,89	0,59
10/03/2034	90 569,89	5 415,34	532,10	0,00	5 947,44	85 154,55	0,59
10/06/2034	85 154,55	5 447,16	500,28	0,00	5 947,44	79 707,39	0,59
10/09/2034	79 707,39	5 479,16	468,28	0,00	5 947,44	74 228,23	0,59
10/12/2034	74 228,23	5 511,35	436,09	0,00	5 947,44	68 716,88	0,59
10/03/2035	68 716,88	5 543,73	403,71	0,00	5 947,44	63 173,15	0,59
10/06/2035	63 173,15	5 576,30	371,14	0,00	5 947,44	57 596,85	0,59
10/09/2035	57 596,85	5 609,06	338,38	0,00	5 947,44	51 987,79	0,59
10/12/2035	51 987,79	5 642,01	305,43	0,00	5 947,44	46 345,78	0,59
10/03/2036	46 345,78	5 675,16	272,28	0,00	5 947,44	40 670,62	0,59
10/06/2036	40 670,62	5 708,50	238,94	0,00	5 947,44	34 962,12	0,59
10/09/2036	34 962,12	5 742,04	205,40	0,00	5 947,44	29 220,08	0,59
10/12/2036	29 220,08	5 775,77	171,67	0,00	5 947,44	23 444,31	0,59
10/03/2037	23 444,31	5 809,70	137,74	0,00	5 947,44	17 634,61	0,59
10/06/2037	17 634,61	5 843,84	103,60	0,00	5 947,44	11 790,77	0,59
10/09/2037	11 790,77	5 878,17	69,27	0,00	5 947,44	5 912,60	0,59
10/12/2037	5 912,60	5 912,60	34,74	0,00	5 947,34	0,00	0,59

5 DGF (dotation forfaitaire)

2013	2014	2015	2016	2017	2019	2020	2021	2022	2023	Estimation 2024
51 571 €	49 503 €	39 357 €	35 371 €	30 840 €	24 199 €	23 284 €	21 556 €	19 620 €	19 354 €	18 837 €

On constate que la dotation forfaitaire a diminué de plus de 63% depuis 2013.

6 DGF (dotation forfaitaire) / population :

2013	2014	2015	2016	2018	2020	2021	2022	2023
88,45€	84,04 €	66,93 €	59,44 €	56,55 €	53,05 €	49,02 €	32.42 €	32.20 €

Ce ratio confirme la baisse tendancielle du niveau de la DGF par habitant et donc un niveau de financement de l'Etat à l'habitant de plus en plus faible, la population restant quant à elle stable.

7 Dépenses de personnel / dépenses de fonctionnement :

2015	2016	2017	2020	2021	2022	2023
30,99%	41,32 %	41,09 %	42,57 %	40,71%	43.85 %	42.85 %

Les charges de personnel apparaissent dans les dépenses de fonctionnement au chapitre 012. Ce ratio mesure la charge de personnel de la collectivité. C'est un coefficient de rigidité, car c'est la part de la dépense incompressible quelle que soit la population de la collectivité. On peut remarquer une augmentation des dépenses entre 2015 et 2016-2017. Cette hausse s'explique par le fait que l'agent technique est passé de temps non complet (18 heures hebdomadaires) à temps complet en février 2016, et que la secrétaire de mairie a été remplacée en janvier 2016, qui est passée au temps complet au mois de mai 2016 alors que son prédécesseur était à 21 heures hebdomadaires. De plus, l'agent technique responsable de l'entretien des bâtiments est, depuis 2018, mis à disposition de la Communauté

de Communes d'Auxonne-Pontailier CAP Val de Saône en tant que surveillant de cantine en plus de ses heures de travail habituelles.

Depuis, le ratio est stable, le tableau des effectifs n'ayant qu'été peu modifié.

La baisse du taux entre 2022 et 2023 s'explique par une stabilité des dépenses de personnel mais à contrario par une légère hausse des dépenses de fonctionnement en 2023.

En mars 2024, la mise à disposition de l'agent technique responsable de l'entretien des bâtiments vers la communauté de communes Auxonne-Pontailier en tant que surveillant de cantine a pris fin.

Tableau des effectifs communaux au 11 avril 2024

Filière	Grade/Emploi	Fonctions	Temps de travail	Statut	Susceptible d'être pourvu par voie contractuelle	Postes pourvus	Postes vacants
Administrative	Attaché territorial	Secrétaire de mairie	35/35 ^{ème}	Titulaire	oui	1	0
Administrative	Adjoint administratif	Agent Postal Communal	15,50/35 ^{ème}	Contractuel (CDI)	oui	1	0
Technique	Adjoint technique principal 2 ^{ème} classe	Agent technique	35/35 ^{ème}	Titulaire	oui	1	0
Technique	Adjoint technique 1 ^{ère} classe	Agent d'entretien	16/35 ^{ème}	Contractuel (CDI)	oui	1	0
Animation	Adjoint d'animation	ASEM	28/35 ^{ème} annualisés	Titulaire	oui	1	0
Culturelle	Adjoint du patrimoine	Gérant de bibliothèque	1,50/35 ^{ème}	Contractuel (CDD)	oui	1	0

2 – PRESENTATION AGREGEE DES RESULTATS DU BUDGET PRINCIPAL AU 31/12/2023

Fonctionnement	Recettes	831 680,43 €
	Dépenses	367 561,91 €
	Résultat de l'exercice	464 118,52 €
Investissement	Recettes	372 108,31 €
	Dépenses	385 431,13 €
	RAR Recettes	30 000 €
	Résultat de l'exercice	16 677,18 €
	Solde définitif au 31/12/2023	480 795,70 €

3 – LISTE DES ORGANISMES POUR LESQUELS LA COMMUNE...

a) ...détient une part de capital

Crédit Agricole Région Bourgogne (36 parts sociales) soit pour un total d'intérêts de parts sociales en 2023 à 0,97 € (au 16 mai 2023).

b) ... a versé une subvention en 2023

<i>Tiers</i>	<i>Objet</i>	<i>Montant</i>
ASSOCIATION DES FÊTES	Culture-Loisirs- Sports	500 €
ASSOCIATION FOOTBALL FCLA	Culture-Loisirs- Sports	1 100 €
COOPERATIVE SCOLAIRE ELEMENTAIRE	Scolaire	1 000 €
DON DU SANG	Social/humanitaire	100 €

4 – BUDGET 2024

MAIRIE de Champdôtre
Vue d'ensemble du fonctionnement

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	Budget primitif 2024
	Propositions Nouvelles
011 - Charges à caractère général	159 418,68
012 - Charges de personnel et frais assimilés	168 955,00
014 - Atténuations de produits	33 336,73
65 - Autres charges de gestion courante	63 584,74
66 - Charges financières	10 000,00
67 - Charges exceptionnelles	1 000,00
68 – Dotations provisoires semi-budgétaires	461,00
023 – Virement à la section d'investissement	350 486,23
042 – Opé d'ordre transfert entre sections	11 445,30
Total dépenses réelles	436 755,47
Total dépenses d'ordre	361 931,53
Total dépenses de fonctionnement	798 687,00
RECETTES DE FONCTIONNEMENT	Budget primitif 2024
	Propositions Nouvelles
70 - Produits des services, domaine et ventes diverses	24 904,33
73 - Impôts et taxes	65 860,00
731 – Impositions directes	198 571,00
74 - Dotations et participations	59 706,15
75 - Autres produits de gestion courante	73 026,00
76 – Produits financiers	1,00
77 – Produits exceptionnels	
013 – Atténuations de charges	500,00
Total recettes réelles	422 568,48
002 - Excédent de fonctionnement reporté	464 118,52
Total recettes de fonctionnement	886 687,00

MAIRIE de Champdôtre
Vue d'ensemble de l'investissement

Envoyé en préfecture le 18/04/2024

Reçu en préfecture le 18/04/2024

Publié le

ID : 021-212101380-20240411-2024_BUDGET-BF



DEPENSES D'INVESTISSEMENT	Budget primitif 2024
	Propositions Nouvelles
001 – Déficit d'investissement reporté	13 322,82
16 - Emprunts et dettes assimilés	36 000,00
20 - Immobilisations incorporelles	0,00
204 – Subventions d'équipement versées	15 000,00
21 - Immobilisations corporelles	63 750,00
23 – Immobilisations en cours	0,00
Total dépenses réelles hors opérations	128 072,82
Opération n°202301 – Réhabilitation ancien restaurant	641 000,00
041 – Opérations patrimoniales	106 424,84
Total dépenses d'investissement	875 497,66
RECETTES D'INVESTISSEMENT	Budget primitif 2024
	Propositions Nouvelles
10 - Dotations, fonds divers et réserves	11 141,29
13 - Subventions d'investissement reçues	36 000,00
16 - Emprunts et dettes assimilés	200 000,00
Total recettes réelles hors opérations	247 141,29
Opération n°202301 – Réhabilitation ancien restaurant	160 000,00
021 - Virement de la section de fonctionnement	350 486,23
040 - Opé d'ordre transfert entre sections	11 445,30
041 – Opérations patrimoniales	106 424,84
Total recettes d'ordre	468 356,37
001 – Solde d'exécution positif reporté	0,0
TOTAL Recettes d'investissement	875 497,66

5 – PROJETS POUR L'ANNEE 2024

L'année 2024 sera marquée par plusieurs travaux et investissements :

- Réhabilitation de l'ancien restaurant (en vue d'y regrouper au rez-de-chaussée des services publics (APC, Bibliothèque, Salle de restauration et périscolaire pour les écoles), et deux logements à l'étage) : Finalisation des demandes de subventions ; appel d'offres pour le choix des entreprises et début des travaux.
- Finalisation de la rampe PMR d'accès de la Mairie
- Aménagement du parking en face de l'agence postale communale et de l'entrée du Village côté Tréclun
- 4^{ème} tranche de rénovation de l'éclairage public : installation de LED.