

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le

ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE



## NOTE DE PRÉSENTATION

# DU COMPTE ADMINISTRATIF 2023 DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES



En application de l'article L. 2313-1 du CGCT, une présentation brève et compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux présentés :

## I. LA PRÉSENTATION AGRÉGÉE DES RÉSULTATS 2023

### A. LE FONCTIONNEMENT

### B. L'INVESTISSEMENT

## II. LE BUDGET PRINCIPAL

### A. LES RÉSULTATS

### B. LA FORMATION DE L'ÉPARGNE

### C. LES DÉPENSES ET RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

#### 1. LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

#### 2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

### D. LES DÉPENSES ET RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT

#### 1. LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

#### 2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

### E. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

#### 1. BUDGET FUNERARIUM

#### 2. BUDGET DU SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS (SCIDS)

## III LES BUDGETS ANNEXES

### A. BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »

### B. BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)

## IV. ÉTAT DE LA DETTE CONSOLIDÉE DE LA CCPD

**I. LA PRÉSENTATION AGRÉGÉE DES RÉSULTATS 2022****A. LE FONCTIONNEMENT**

|  | FONCTIONNEMENT           |                             |                            |
|--|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | RESULTAT DE CLOTURE 2022 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | SOLDE CUMULE au 31.12.2023 |
| <b>I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE</b>                   | 5 819 022,33             | 1 386 913,90                | 7 205 936,23               |
| <b>II - Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX</b>                          | 9 078,75                 | 4 527,04                    | 13 605,79                  |
| <b>III - Budget annexe ZIIC</b>  | 3 728,25                 | 5 830,39                    | 9 558,64                   |
| <b>IV - Budget FUNERARIUM</b>  | 11 123,07                | 3 541,59                    | 14 664,66                  |
| <b>V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS</b> | 69 520,08                | 5 199,39                    | 74 719,47                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>5 912 472,48</b>      | <b>1 406 012,31</b>         | <b>7 318 484,79</b>        |

**B. L'INVESTISSEMENT**

|  | INVESTISSEMENT           |                             |                            |
|--|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|  | RESULTAT DE CLOTURE 2022 | RESULTAT DE L'EXERCICE 2023 | SOLDE CUMULE au 31.12.2023 |
| <b>I - Budget principal CTE CMES PLAINE DIJONNAISE</b>                   | 2 763 702,53             | - 248 663,00                | 2 515 039,53               |
| <b>II - Budget annexe ZAE DES CENT JOURNAUX</b>                          | - 172 572,75             | - 1 274 681,50              | - 1 447 254,25             |
| <b>III - Budget annexe ZIIC</b>  | - 158 599,33             | - 21 121,19                 | - 179 720,52               |
| <b>IV - Budget FUNERARIUM</b>  | - 6 560,31               | 934,31                      | - 5 626,00                 |
| <b>V - Budget SCIDS - SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS</b> | 17 013,29                | 1 948,00                    | 18 961,29                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>2 442 983,43</b>      | <b>- 1 541 583,38</b>       | <b>901 400,05</b>          |

## II. LE BUDGET PRINCIPAL

### A. LES RÉSULTATS

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

| FONCTIONNEMENT           |                         | INVESTISSEMENT           |                         |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| DEPENSES<br>mandats émis | RECETTES<br>titres émis | DEPENSES<br>mandats émis | RECETTES<br>titres émis |
| 13 137 683,36            | 14 524 597,26           | 1 301 596,42             | 1 052 933,42            |
|                          | excédent N-1            |                          | excédent N-1            |
|                          | <b>5 819 022,33</b>     |                          | <b>2 763 702,53</b>     |
| 13 137 683,36            | 20 343 619,59           |                          | 3 816 635,95            |
| <b>Report E002</b>       | <b>7 205 936,23</b>     | <b>Report E001</b>       | <b>2 515 039,53</b>     |

#### La section de fonctionnement :

Le résultat de l'exercice 2023 est positif à hauteur de **1.386.913,90 €**.

Le report de l'exercice précédent étant excédentaire de 5.819.022,33 €, soit un **résultat cumulé** en excédent à hauteur de **7.205.936,23 €**.

Pour mémoire, concernant 2022, le résultat annuel était de + 1.006.537,27 €, soit une **augmentation d'excédent de 380.376,63 €**.

Il est proposé de reporter le solde excédentaire cumulé de 7.205.936,23 € à l'article 002 au budget 2024.

#### La section d'investissement :

Le résultat de l'exercice 2023 est **négatif** à hauteur de **248.663,00 €**. Le report de l'exercice précédent étant excédentaire de 2.763.702.53 €, soit un **résultat cumulé** en excédent à hauteur de **2.515.039,53 €**.

Pour mémoire, concernant 2022, le résultat annuel était de +2.763.702.53 €, soit une diminution de l'excédent annuel de 248.663,00 €.

Il est proposé de reporter le solde excédentaire cumulé de 2.515.039,53 € à l'article 001 au budget 2024.

## B. LA FORMATION DE L'ÉPARGNE

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

|   |  | CA 2021<br>(en €)    | CA 2022<br>(en €)    | CA<br>au 31.12.23<br>(en €) |
|---|--|----------------------|----------------------|-----------------------------|
| Chap. 70  | Produits de services, du domaine & ventes diverses     | 1 740 674,35         | 1 806 607,60         | 2 095 896,68                |
| Chap. 73  | Impôts et taxes  | 8 270 668,00         | 8 669 128,00         | 9 367 739,00                |
| Chap. 74  | Dotations, subventions et participations               | 2 769 738,18         | 2 543 520,60         | 2 773 591,52                |
| Chap. 75  | Autres produits de gestion courante                    | 1,98                 | 1,18                 | 1,06                        |
| Chap. 76  | Produits financiers                                    | 2 932,84             | 2 477,87             | 2 002,88                    |
| Chap. 77  | Produits exceptionnels (hors cessions immobilisations) | 181 636,53           | 42 900,68            | 34 038,57                   |
| Chap. 013   | Atténuations de charges                                | 62 836,49            | 54 202,95            | 247 618,55                  |
| <b>TOTAL RECETTES REELLES</b>                     |  | <b>13 028 488,37</b> | <b>13 118 838,88</b> | <b>14 520 888,26</b>        |
| Chap. 011   | Charges à caractère général                            | 1 748 702,37         | 1 915 749,58         | 2 300 533,29                |
| Chap. 012   | Charges de personnel et frais assimilés                | 4 973 715,00         | 5 379 540,55         | 5 933 105,25                |
| Chap. 65  | Autres charges de gestion courante                     | 1 912 486,54         | 1 984 707,50         | 2 105 526,52                |
| Chap. 67  | Charges exceptionnelles                                | 62 917,98            | 112 453,30           | 4 047,21                    |
| Chap. 014   | Atténuations de produits                               | 2 084 098,00         | 2 098 558,00         | 2 134 646,00                |
| <b>TOTAL DEPENSES REELLES</b>                     |  | <b>10 781 919,89</b> | <b>11 491 008,93</b> | <b>12 477 858,27</b>        |
| <b>EPARGNE DE GESTION</b>                         |  | <b>2 246 568,48</b>  | <b>1 627 829,95</b>  | <b>2 043 029,99</b>         |
| Charges financières (intérêts de la dette)        |  | 99 944,63            | 103 953,55           | 86 546,01                   |
| <b>CAF BRUTE</b>                                  |  | <b>2 146 623,85</b>  | <b>1 523 876,40</b>  | <b>1 956 483,98</b>         |
| Remboursement du capital de la dette              |  | 894 805,66           | 1 014 602,58         | 993 032,79                  |
| <b>CAF NETTE</b>                                  |  | <b>1 251 818,19</b>  | <b>509 273,82</b>    | <b>963 451,19</b>           |
| <b>ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12</b>               |  | <b>9 992 172,54</b>  | <b>8 977 869,96</b>  | <b>7 985 035,62</b>         |
| Capacité de désendettement (en années)            |  | 4,65                 | 5,89                 | 4,08                        |
| Taux de CAF brute (en %)                          |  | 16,48%               | 11,62%               | 13,47%                      |
| Taux de CAF nette (en %)                          |  | 9,61%                | 3,88%                | 6,63%                       |
| Coefficient de rigidité des charges structurelles |  | 53,62%               | 56,93%               | 55,96%                      |

### Nota :

La capacité de désendettement (indicateur de solvabilité) calcule le temps nécessaire pour rembourser la totalité de la dette si l'intégralité de l'épargne brute y est consacrée.

Il est généralement admis qu'un ratio de désendettement de 10 à 12 ans est acceptable, et qu'au-delà de 15 ans la situation devient dangereuse.

La capacité de désendettement de notre Communauté de Communes (budget principal) est de 4,08 années au 31 décembre 2023.

Le taux de CAF brute, taux d'épargne brute, mesure la part de recette de fonctionnement pouvant être dédiée à l'investissement. Il s'agit de la part des recettes de fonctionnement n'étant pas absorbées par les dépenses récurrentes de fonctionnement.

Il est généralement admis qu'un ratio de 8% à 15% est satisfaisant.

Le taux de notre Communauté de Communes serait de 13,47 % au 31 décembre 2023.

Le taux de CAF nette, taux d'épargne nette, représente la part de recette de fonctionnement (excédent) dédiée à l'autofinancement une fois la charge de la dette assurée.

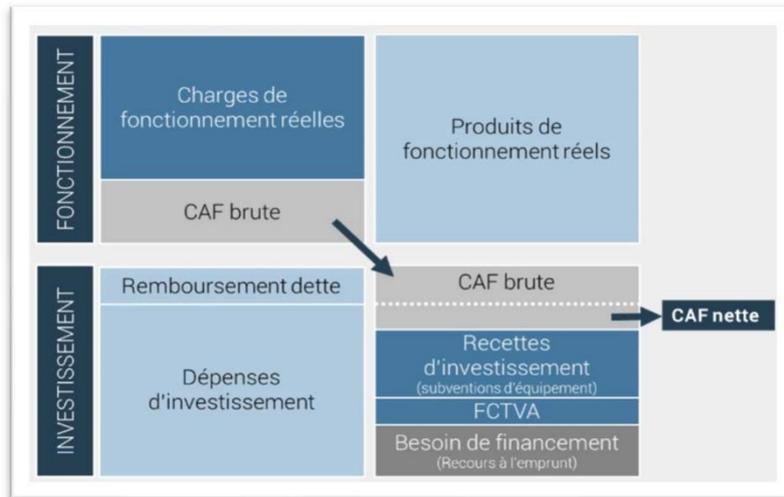
En 2023, le taux d'épargne nette de la Communauté de Communes devrait se situer aux alentours de 6,63 %.

Le coefficient de rigidité des charges structurelles permet de mesurer le poids des charges incompressibles des chapitres 012 (frais de personnel), chapitre 65 (charges de gestion courante) et chapitre 66 (charges financières)

Il permet d'apprécier les marges de manœuvre budgétaires dont dispose la Communauté de Communes pour réduire l'ensemble de ses charges, et dégager les fonds nécessaires au remboursement des emprunts ou à l'engagement de nouveaux investissements.

Il est généralement admis un ratio autour de 50%.

Pour 2023, l'épargne brute de la Communauté de Communes est de 1 056 492,08 € et l'épargne nette atteint le montant de 963.451,19 €, soit un coefficient de rigidité de 55,96 %.



Globalement, les résultats financiers de l'année 2023 sur le budget principal sont corrects mais l'augmentation subie, pour l'essentiel, des charges à caractères générales (011) et des charges de personnel (012) cumulées à la réduction de certaines recettes comme la disparition progressive sur deux ans de la CVAE, impliquent une surveillance accrue des taux d'épargne.

## C. LES DÉPENSES ET RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

### 1. LES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                      |                                  |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|
|   |  |                                    | Mandats émis                             | Charg.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 011   | Charges à caractère général                | 2 802 160,00                       | 1 964 856,76                             | 335 676,53           | 0,00                             |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 5 937 000,00                       | 5 933 105,25                             | 0,00                 | 0,00                             |
| 014   | Atténuations de produits                   | 2 138 850,00                       | 2 134 646,00                             | 0,00                 | 0,00                             |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 2 243 750,00                       | 2 090 965,90                             | 14 560,62            | 0,00                             |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>       |  | <b>13 121 760,00</b>               | <b>12 123 573,91</b>                     | <b>350 237,15</b>    | <b>0,00</b>                      |
| 66  | Charges financières                        | 130 750,00                         | 63 781,03                                | 22 764,98            | 0,00                             |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 8 500,00                           | 4 047,21                                 | 0,00                 | 0,00                             |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (1)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 0,00                               |  |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b> |  | <b>13 261 010,00</b>               | <b>12 191 402,15</b>                     | <b>373 002,13</b>    | <b>0,00</b>                      |
| 023   | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00                               |  |                      |                                  |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 575 600,00                         | 573 279,08                               |                      |                                  |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>575 600,00</b>                  | <b>573 279,08</b>                        |                      |                                  |

## CHAPITRE 011 - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 011 s'élevaient à 2.802.160 €, contre 2.693.480 € en 2022, soit une augmentation de 108.680 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **2.300.533,29 € (contre 1.915.749,58 € en 2022)**, avec un taux de réalisation de **82,10%**. Les charges à caractère général représentent ainsi 17,51% du budget de fonctionnement.

Ce chapitre est en augmentation de 384.783,71 euros soit environ + 19,4%.

Cette situation est liée essentiellement à l'augmentation de certains fluides, en effet certaines consommations ont été réalisées à plus de 100%, comme l'eau (134,55%) et l'électricité (214,09%).

Il est à noter également que la réalisation de l'article 611 - contrat de prestations de services, est d'un montant de 912.848,74 €. Il comprend en grande partie, la restauration périscolaire et extrascolaire pour un montant, à lui seul, de 776.885,76 € (contre 568.537,72 € en 2022), dû à l'augmentation des tarifs et du renouvellement en juillet de ce marché, soit + 20,4%, ainsi qu'une forte augmentation de la fréquentation des familles.

Cet article inclut également, entre-autre, l'entretien des tenues des agents périscolaire (11.841,01 €), le contrat de délégation de service public pour les deux multi-accueil (97.211,01 €), le contrat de gestion de l'aire des gens du voyage (24.133,85 €).

Les services bancaires (133,78%) sont également en dépassement, par suite des frais liés, en augmentation, des paiements par cartes bancaires et paiements en chèque CESU par les familles fréquentant le service périscolaire et extrascolaire.

Les charges de copropriété (multi-accueil sud) de 119,40% par suite des appels de la régie foncière.

| <b>COMPTE ADMINISTRATIF 2023</b>   |                     |
|--|---------------------|
| <b>CHAPITRE 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL</b>                                      |                     |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE<br><i>par ordre alphabétique</i> |                     |
| <b>POLE RESSOURCES</b>   | <b>1 122 468,77</b> |
| COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES  | 40 037,27           |
| DEPLACEMENT TRANSPORT A LA DEMANDE 815   | 93 498,13           |
| INFORMATIQUE - TOUS SERVICES   | 95 263,62           |
| INSERTION PROFESSIONNELLE 90   | 3 516,71            |
| INTERVENTIONS ECONOMIQUES 90   | 14 388,81           |
| JURIDIQUE - TOUS SERVICES  | 63 605,35           |
| ORDURES MENAGERES 812  | 8 275,02            |
| RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 023 024  | 77 679,84           |
| RH - TOUS SERVICES   | 30 966,78           |
| SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020   | 595 332,15          |
| STRE ENVIRONNEMENT 830   | 32 019,11           |
| TOURISME 95  | 62 510,67           |
| VOIRIES COMMUNAUTAIRES 822   | 5 375,31            |
| <b>POLE ENFANCE JEUNESSE</b>   | <b>992 031,30</b>   |
| EXTRASCOLAIRE 423  | 85 617,62           |
| JEUNES 422   | 15 778,81           |
| PERISCOLAIRE 421   | 794 887,09          |
| TRANSPORT 252  | 95 747,78           |
| <b>POLE FAMILIAL ET SOCIAL</b>   | <b>186 033,22</b>   |
| ACTIONS AUX PERSONNES EN DIFFICULTES 523   | 8 000,00            |
| CENTRE SOCIAL FAMILLES 60  | 9 152,01            |
| CENTRE SOCIAL SENIORS 60   | 23 780,34           |
| FRANCE SERVICES 96   | 622,90              |
| GENS DU VOYAGE 524   | 33 154,54           |
| PETITE ENFANCE RPE 64  | 8 889,06            |
| PETITE ENFANCE MULTIACC CRECHE 64  | 100 474,98          |
| RASED 213  | 307,78              |
| ULIS 212   | 1 651,61            |
| <b>TOTAUX</b>  | <b>2 300 533,29</b> |

### CHAPITRE 012 - CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILÉS

Concernant les charges de personnel (chapitre 012), le réalisé d'un montant de **5.933.105,25 €** est très légèrement en deçà des prévisions budgétaires (5.937.000 €), soit 99,93% de réalisation (y compris la décision modificative N°4 d'un montant de 200.000 €). Les charges de personnels représentent néanmoins 45,16% du budget de fonctionnement, et une hausse de 9,97% par rapport au réalisé 2022 (5.395.126,36 €).

Au-delà du contexte inflationniste qui se poursuit (augmentation du SMIC de 5.63% en 2022 et de 4.06% en 2023, hausse de la valeur du point d'indice de 1.5% au 1er juillet 2023), la hausse de la fréquentation des accueils périscolaires et extrascolaires entraine un besoin en personnel plus important pour respecter les taux d'encadrement.

Plus précisément, l'analyse des tableaux de bord budgétaires de suivi de la masse salariale répartis selon les différents pôles permet de mettre en évidence les éléments suivants :

- Pôle Ressources (Affaires Juridiques, Commande Publique, Finance, Ressources Humaines, Systèmes d'informations)
  - Solde positif de 25.040,68 €.
- Pôle Direction Générale et Attractivité (Direction Générale, Administration Générale, Moyens Généraux, Communication)

- Solde positif de 7.967,45 €.
- Pôle Développement Économique et Tourisme
  - Solde positif de 24.425,36 €.
- Pôle Aménagement durable et Infrastructures
  - Solde négatif de 6.047,19 €.
- Pôle Instruction Droit des Sols
  - Solde positif de 27.279,00 €.
- Pôle Familial et Social (Direction, France Services, Insertion Professionnelle, Centre Social, Éducateur Spécialisé, Relais Petite Enfance, Santé)
  - Solde positif de 55.628,36 € dont 18.000 € inscrits pour le recrutement d'un chargé de mission Contrat Local de Santé (CLS) non réalisé.
- Pôle Enfance Jeunesse (Direction de Pôle et Encadrement de proximité, Coordination, Centre de Facturation, Éducateur Spécialisé)
  - Solde positif de 8.758,35 €.

L'écart négatif se situe donc essentiellement au titre des activités portées par le Pôle Enfance Jeunesse. Il s'agit de ressources mobilisées sur le terrain pour assurer les services publics « Périscolaire », « Extrascolaire », « Jeunesse » et « Séjours ». La différence entre la prévision budgétaire du budget primitif et la réalisation du service Enfance Jeunesse est de 360.620,74 €.

#### **CHAPITRE 014 - ATTÉNUATIONS DE PRODUITS**

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 014 s'élèvent à 2.138.850 €, contre 2.098.650 € en 2022, soit + 40.200 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **2.134.646 €**, soit 99,80%.

Il s'agit de dépenses récurrentes et obligatoires : **FNGIR** (Fonds National de Garantie Individuelle de Ressources), **des attributions de compensation (AC)**, **ainsi que du FPIC** (Fonds national de Péréquation des ressources Intercommunales et Communales) **dont une part de prise en charge par CCPD a été reconduite.**

À ces montants se sont ajoutés cette année deux prélèvements supplémentaires concernant les collectivités ayant pratiqué une hausse de la taxe d'habitation entre 2017 et 2019 pour 18.687 €, et un prélèvement de trop versé de la fiscalité concernant l'exercice 2022, pour la somme de 21.474 €.

#### **CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 65 s'élevaient à 2.243.750 €, contre 2.004.370 € en 2022, soit + 239.380 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **2.105.526,52 €**, soit 93,84 %. Il s'agit des dépenses concernant :

- Pour l'essentiel, de la participation au SMICTOM, en augmentation de 140.258,31 € pour 1.788.075,84 € (1.647.817,53 € en 2022),
- Des indemnités des élus, 122.788,98 € (contre 122.171,68 € en 2022),
- Des participations aux syndicats de rivières montant en augmentation de 5.625,88 € (2023 = 51.911,37 € et 2022 = 46.285,49 €),
- D'une mise en non-valeur pour 2,40 €,
- D'adhésion à la Fédération des Centres Sociaux (1.721,44 €) et à Côte d'Or tourisme (31,00 €),
- De la participation au SCOT Dijonnais (24.210 € / 22.050 € en 2022),
- De la participation due au SICECO pour un candélabre pour 2.996,82 €,
- Des dépenses de droit d'utilisation des logiciels pour 96.447,27 €,

- Des frais de fonctionnement au RASED pour 1.841,40 €,
- De la subvention versée à la Mission Locale de Dijon pour 5.000,00 €,
- De la subvention versée à l'ADEFO pour 10.000 €,
- De la subvention versée au SASTI pour 500 €.

## CHAPITRE 66 - CHARGES FINANCIÈRES

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 66 s'élevaient à 130.750 €, contre 150.000 € en 2022, soit une diminution de 19.250 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **86.546,01 €**, soit 66,19%.

Les intérêts des emprunts sont en légère baisse par rapport à l'exercice 2022.

Le delta en termes de réalisé étant la somme négative des rattachements des ICNE (intérêts courus non échus) à hauteur de - 4.158,16 €.

## CHAPITRE 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 67 s'élevaient à 8.500 €, pour une réalisation de 4.047,21 €, soit 47,61%.

Il s'agit des dépenses concernant :

- Les autres charges exceptionnelles (article 6718) pour la somme de 2.483,57 €, pour des indemnités pour imprévision,
- Les autres charges exceptionnelles (article 678), inscrits pour 5.000 € et réalisé pour 1.563,64€.

## 2. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés     |                     |
|---|--|------------------------------------|----------------------|---------------------|
|   |  |                                    | Titres émis          | Prod.<br>rattachées |
| 013   | Atténuations de charges                    | 190 000,00                         | 247 618,55           | 0,00                |
| 70  | Produits services, domaine et ventes div   | 1 712 750,00                       | 1 990 746,68         | 105 150,00          |
| 73  | Impôts et taxes                            | 8 876 100,00                       | 9 367 739,00         | 0,00                |
| 74  | Dotations et participations                | 1 736 400,00                       | 2 753 591,52         | 20 000,00           |
| 75  | Autres produits de gestion courante        | 0,00                               | 1,06                 | 0,00                |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>       |  | <b>12 515 250,00</b>               | <b>14 359 696,81</b> | <b>125 150,00</b>   |
| 76  | Produits financiers                        | 2 000,00                           | 2 002,88             | 0,00                |
| 77  | Produits exceptionnels                     | 3 350,00                           | 34 038,57            | 0,00                |
| 78  | Reprises provisions semi-budgétaires (1)   | 0,00                               | 500,00               |                     |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b> |  | <b>12 520 600,00</b>               | <b>14 396 238,26</b> | <b>125 150,00</b>   |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 3 300,00                           | 3 209,00             |                     |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                 |                     |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>3 300,00</b>                    | <b>3 209,00</b>      |                     |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>12 523 900,00</b>               | <b>14 399 447,26</b> | <b>125 150,00</b>   |

## CHAPITRE 013 - ATTÉNUATIONS DE CHARGES

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 013 s'élevaient à 190.000 €, contre 60.000 € en 2022.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **247.618,55 € (54.202,95 en 2022)**.

Il est à noter que les remboursements sur rémunération du personnel (article 6419) sont par définition toujours incertains et qu'il convient d'être prudent en matière d'inscription au budget primitif.

## CHAPITRE 70 - LES PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 70 s'élevaient à 1.712.750 €, contre 1.723.700 € en 2022, soit - 10.950 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **2.095.896,68 € (1.806.607,60 € en 2022)**.

La réalisation des redevances (article 70388), pour les emplacements et fluides de l'aire des gens du voyage 12.178,42 € et la redevance des multi accueils d'un montant de 40.000,00.

La réalisation des redevances pour les prestations du service enfance jeunesse (article 7067), d'un montant de 1.863.290,64 € (1.450.000 € inscrit au budget), est supérieure au budget prévu d'un montant de 413.290,64 €, dû à la fréquentation en hausse des familles et l'augmentation de 7% des tarifs au 1<sup>er</sup> septembre 2023.

La réalisation des produits des services (article 70841) inscrit au budget pour 182.000 €, est d'un montant de 131.996,29 €. La différence est liée au fonctionnement en sous-effectif temporaire du Service Commun d'Instruction du Droit des Sols.

Le produit des sorties et activités du centre social, inscrit à l'article 70878, est d'un montant de 28.163,00 €. Pour le produit des remboursements des frais dus par le SMICTOM, une somme de 10.336,33 €.

La réalisation des produits des activités annexes à l'article 7088 : adhésions au centre social pour 3.032 € et vente des tickets Mobiplaine pour 6.900 €

## CHAPITRE 73 - LES IMPÔTS ET TAXES

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 73 s'élevaient à 8.876.100 €, contre 8.220.000 € en 2022, soit une augmentation de 656.100 €.

Les inscriptions avaient été faites avec prudence au vu de l'incertitude du montant au titre de la fraction de TVA à percevoir. À noter, comme les années précédentes, que les taux de fiscalité n'ont pas été réévalués sur 2023.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **9.367.739 € (8.669.128 € en 2022)**.

Les impôts directs supérieur à la prévision budgétaire de 103,26 % (4.027.184 €) et la fraction de TVA pour 104,31 % (2.399.179 €).

## CHAPITRE 74 - LES DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 74 s'élevaient à 1.736.400 €, contre 1.891.150 € en 2022, soit - 154.750 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **2.773.591,52 € (2.543.520,60 € en 2022)**.

|                            |                               |              |
|----------------------------|-------------------------------|--------------|
| - 74124                    | Dotation DGF intercommunalité | 456.130,00 € |
| - 74126                    | Dotation DGF compensation     | 442.515,00 € |
| - 744 FCTVA fonctionnement |                               | 7.710,67 €   |
| - 74718                    | Dotation autre : FNADT        | 40.632,10 €  |
| - 7472                     | Dotations Régionales          | 38.141,55 €  |

|         |                                   |                  |
|---------|-----------------------------------|------------------|
| - 7473  | Dotations Départementales         | 2 1.060,00 €     |
| - 7478  | Dotations autres organismes       | 1 1.027.140,20 € |
|         | <i>Dont</i>                       |                  |
|         | CAF                               | 969.940,32 €     |
|         | MSA                               | 15.945,60 €      |
|         | CDC FIPHFP                        | 1.554,28 €       |
|         | VNF                               | 20.000,00 €      |
|         | RATTACHEMENT VNF                  | 20.000,00 €      |
| - 74833 | Dotations compensatoires CVAE/CFE | 421.816,00 €     |
| - 74834 | Dotations compensatoires TFB.NB   | 90.637,00 €      |
| - 7488  | Autres dotations complémentaires  | 224.500,00       |

## CHAPITRE 75 - LES AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Pas de crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 75.

La réalisation 2023 d'un montant de 1,06 €, concerne les écritures de compensations positives sur le reversement de la retenue à la source de l'impôt sur le revenu.

## CHAPITRE 76 - LES PRODUITS FINANCIERS

Les crédits inscrits au budget 2023 au chapitre 76 s'élevaient à 2.000 € ; la réalisation, à l'article 7688 est de **2.002,88 €**.

Ces recettes correspondent aux intérêts dus par la commune de BRAZEY EN PLAINE pour le ticket de sortie.

## CHAPITRE 77 - LES PRODUITS EXCEPTIONNELS

Inscription au budget 2023 au chapitre 77 pour 3.350 €.

Au titre de l'exercice 2023, la réalisation est de **34.038,57 € (42.900,68 € en 2022)**.

Ces recettes exceptionnelles sont :

- art. 7718 - Autres produits exceptionnels : 29.458,18 € ?  
(Écritures de régularisation comptables avec la Trésorerie)
- art. 773 - Mandats annulés s/exercices antérieurs : 2.142,62 € ?  
(Indus sur salaires et remboursement gaz surévalué)
- art. 7788 - Produits exceptionnels divers : 2.437,77 €.  
(Excédents de versements famille et remboursement de sinistres)

## **D. LES DÉPENSES ET RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT**

### **1. LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT**

En 2023, les dépenses d'investissement s'élèvent à **1.301.596,42 €**, (1.298.387,42 + 3.209,00) soit un taux d'exécution de 29,33%.

Le remboursement du capital de la dette a représenté le montant de 993.032,79 €.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 1.623.901,01 €)

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.  | Libellé                                      | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis        |
|--|--|------------------------------------|---------------------|
| 010  | Stocks (3)                                   | 0,00                               | 0,00                |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)     | 288 500,00                         | 7 095,60            |
| 204  | Subventions d'équipement versées             | 52 000,00                          | 0,00                |
| 21   | Immobilisations corporelles                  | 2 017 852,14                       | 198 297,43          |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (4)    | 0,00                               | 0,00                |
| 23   | Immobilisations en cours                     | 105 405,05                         | 99 961,60           |
|  | Total des opérations d'équipement            | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             |  | <b>2 463 757,19</b>                | <b>305 354,63</b>   |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves          | 0,00                               | 0,00                |
| 13   | Subventions d'investissement                 | 0,00                               | 0,00                |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées                | 996 000,00                         | 993 032,79          |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00                               | 0,00                |
| 26   | Participat° et créances rattachées           | 0,00                               | 0,00                |
| 27   | Autres immobilisations financières           | 874 602,33                         | 0,00                |
| 020  | Dépenses imprévues                           | 100 000,00                         |                     |
| <b>Total des dépenses financières</b>              |  | <b>1 970 602,33</b>                | <b>993 032,79</b>   |
| 45...  | Total des opé. pour compte de tiers (6)      | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |  | <b>4 434 359,52</b>                | <b>1 298 387,42</b> |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (1)   | 3 300,00                           | 3 209,00            |
| 041  | Opérations patrimoniales (1)                 | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> |  | <b>3 300,00</b>                    | <b>3 209,00</b>     |

Vue détaillée :

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

| DEPENSES INVESTISSEMENT |   |                     |                     |
|-------------------------|---|---------------------|---------------------|
| CHAPITRE                | COMPTE  | BUDGET 2023         | REALISE 2023        |
| 020                     | <b>020 - Dépenses imprévues ( investissement )</b>            | <b>100 000,00</b>   | <b>-</b>            |
|                         | 020 - Dépenses imprévues ( investissement )                   | 100 000,00          | -                   |
| 16                      | <b>Emprunts et dettes assimilées</b>                          | <b>996 000,00</b>   | <b>993 032,79</b>   |
|                         | 1641 - Emprunts en euros                                      | 986 750,00          | 984 584,34          |
|                         | 165 - Dépôts et cautionnements reçus                          | 1 000,00            | 198,45              |
|                         | 16818 - Autres prêteurs                                       | 8 250,00            | 8 250,00            |
| 20                      | <b>Immobilisations incorporelles</b>                          | <b>288 500,00</b>   | <b>7 095,60</b>     |
|                         | 2031 - Frais d'études   | 283 000,00          | -                   |
|                         | 2051 - Concessions et droits similaires                       | 5 500,00            | 7 095,60            |
| 204                     | <b>Subventions d'équipement versées</b>                       | <b>52 000,00</b>    | <b>-</b>            |
|                         | 2041411 - Communes du GFP - Biens mobiliers, matériel         | 52 000,00           | -                   |
| 21                      | <b>Immobilisations corporelles</b>                            | <b>2 017 852,14</b> | <b>198 297,43</b>   |
|                         | 2121 - Plantations d'arbres et d'arbustes                     | 7 760,87            | 2 760,87            |
|                         | 2128 - Autres agencements et aménagements de terrains         | 411 404,48          | 3 148,92            |
|                         | 21318 - Autres bâtiments publics                              | 80 000,00           | -                   |
|                         | 2135 - Installat° générales, agencements, aménagements        | 1 210 951,94        | 77 792,45           |
|                         | 2151 - Réseaux de voirie                                      | 100 000,00          | -                   |
|                         | 21538 - Autres réseaux  | 4 000,00            | -                   |
|                         | 2158 - Autres installations, matériel et outillage techniques | 7 198,71            | 7 739,76            |
|                         | 2183 - Matériel de bureau et matériel informatique            | 49 832,40           | 32 182,93           |
|                         | 2184 - Mobilier   | 31 675,43           | 19 300,24           |
|                         | 2188 - Autres immobilisations corporelles                     | 115 028,31          | 55 372,26           |
| 23                      | <b>Immobilisations en cours</b>                               | <b>105 405,05</b>   | <b>99 961,60</b>    |
|                         | 2313 - Constructions  | 105 405,05          | 99 961,60           |
| 27                      | <b>Autres immobilisations financières</b>                     | <b>874 602,33</b>   | <b>-</b>            |
|                         | 276351 - GFP de rattachement                                  | 874 602,33          | -                   |
|                         | <b>S/TOTAL</b>  | <b>4 434 359,52</b> | <b>1 298 387,42</b> |
| 040                     | <b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>         | <b>3 300,00</b>     | <b>3 209,00</b>     |
|                         | 13911 - Etat et établissements nationaux                      | 2 600,00            | -                   |
|                         | 139141 - Communes membres du GFP                              | 700,00              | 685,00              |
|                         | 13937 - Dotation de soutien à l'investissement local          | -                   | 2 524,00            |
|                         | <b>TOTAL</b>  | <b>4 437 659,52</b> | <b>1 301 596,42</b> |

Les grands points de dépenses par gestionnaire de crédits :

## PÔLE RESSOURCES

- **Commande Publique** réalisations d'un montant de **81.270,63 €** :
  - Achat de climatisations réversibles (42.114,11 €),
  - Isolation acoustique du restaurant scolaire à Genlis (19.200 €),
  - Armoire pour le siège social (1.440,00 €),
  - Complément des clés de l'organigramme de clés (1.166,73 €),
  - Mobilier pour l'ensemble des services (12.122,83 €),
  - Jeux extérieurs pour les services périscolaires, multi-accueil et RPE (5.226,96 €).
- **Informatique et les systèmes d'information**, les réalisations d'un montant de **53.763,42 €** :
  - Logiciel de gestion des tickets informatiques (5.400,00 €),
  - Logiciel « dragon » (201,60 €),
  - Logiciel « home business » (1.494,00 €),
  - Aménagement de ligne périscolaire (1.560,00 €),
  - Boitier terminal de badges (1.707,10 €),
  - Ordinateurs portables (15.559,20 €),
  - Tablettes (3.368,58 €),
  - Téléphones fixes et mobiles (4.222,17 €),
  - Switch 16 et 24 ports (1.160,40 €),
  - Onduleurs pour serveurs (3.720,58 €),
  - Pares-feux Siège - France Services, périscolaire Collonges et ferme aux escaliers (4.152,00 €),
  - Matériel de télégestion aire des gens du voyage (10.747,80 €),
  - Stabilisateur d'appareil photo service communication (469,99 €).
- **Pour les écritures non affectées**, les réalisations un montant de **996.043,34 €** :
  - Remboursement du capital d'emprunt (992.834,34 €),

- Reprise subvention (3.209,00 €).
- **Relations publiques - communication**, les réalisations d'un montant de **8.616,00 €** :
  - Drapeaux, banderoles, oriflamme (1.032,00 €),
  - Signalétique intérieure et extérieur multi-accueil et RPE à Thorey (7.584,00 €).
- **Administration générale et moyens généraux** les réalisations d'un montant de **33.289,60 €** :
  - Solde des travaux du siège (22.506,98 €),
  - Petits aménagements de bâtiments : stores, moteurs de volets, dalle béton (9.078,19 €),
  - Booster de batteries pour la logistique (598,80 €),
  - Diable, plateau de charge, transpalette pour la logistique (858,83 €),
  - Aspirateurs pour RPE et logistique (246,80 €).
- **Pour le service STRE - service pour la Transition et la Résilience Écologique**, les réalisations d'un montant de **5.909,79 €** :
  - Plans de houblon, haies et arbres (2.760,87 €),
  - Rondins et poteaux pour les houblonnières (3.148,92 €).

### **PÔLE ENFANCE JEUNESSE pour un total de 95.543,93 €**

- **Extrascolaire** les réalisations d'un montant de **280,00 €** :
  - Chariots de transport (280,00 €).
- **Jeunes** les réalisations d'un montant de **4.143,09 €** :
  - Poufs (583,96 €),
  - Trotinettes et matériel de jonglerie (1.562,32 €),
  - Console de jeux (881,94 €),
  - Plancha, télévision et enceintes (1.114,87 €).
- **Périscolaire** les réalisations d'un montant de **91.120,84 €** :
  - Solde de travaux de la Ferme aux Escaliers (77.454,62 €),
  - Aspirateurs (945,60 €),
  - Centrales de dilution (918,00 €),
  - Chariots inox (944,17 €),
  - Étuve et four (9.890,40 €),
  - Panneau de basket, tableau blanc et chevalet (968,05 €).

### **PÔLE FAMILIAL ET SOCIAL**

- **Centre Social - Familles** les réalisations d'un montant de **5.606,93 €** :
  - Mobilier pique-nique et espace accueil familles (4.726,80 €),
  - Matériel de motricité (465,13 €),
  - Matériel de sonorisation (415,00 €).
- **Service Gens du Voyage** les réalisations d'un montant de **16.043,92 €** :
  - Remboursement de caution (198,45 €),
  - Dégrilleur (7.140,96 €),
  - 7 Chauffe-eau (8.704,51 €).
- **Petite Enfance, RPE - Relais Petite Enfance**, réalisations d'un montant de **222,11 €** :
  - Chariot de marche (94,81 €),
  - Jeux, tapis et table éveil (127,30 €).
- **Petite Enfance - Multiaccueils**, réalisations d'un montant de **3.392,97 €** :
  - Travaux de plomberie (1.526,32 €),
  - Lits, couchettes et matelas (1.866,65 €).
- **RASED**, les réalisations d'un montant de **1.893,78 €** :
  - Mallettes de tests pédagogiques.

Synthèse par Gestionnaire de crédits :

| <b>COMPTE ADMINISTRATIF 2023</b>   |                     |
|--|---------------------|
| <b>DEPENSES INVESTISSEMENT</b>   |                     |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE<br><i>par ordre alphabétique</i> |                     |
| <b>POLE RESSOURCES</b>   | <b>1 178 892,78</b> |
| COMMANDE PUBLIQUE - TOUS SERVICES  | 81 270,63           |
| INFORMATIQUE - TOUS SERVICES   | 53 763,42           |
| NA - NON AFFECTE   | 996 043,34          |
| RELATIONS PUBLIQUES COMMUNICATION 023  | 8 616,00            |
| SECRETARIAT GENERAL ET MOYENS GX 020   | 33 289,60           |
| STRE ENVIRONNEMENT 830   | 5 909,79            |
| <b>POLE ENFANCE JEUNESSE</b>   | <b>95 543,93</b>    |
| EXTRASCOLAIRE 423  | 280,00              |
| JEUNES 422   | 4 143,09            |
| PERISCOLAIRE 421   | 91 120,84           |
| <b>POLE FAMILIAL ET SOCIAL</b>   | <b>27 159,71</b>    |
| CENTRE SOCIAL FAMILLES SENIORS 60  | 5 606,93            |
| GENS DU VOYAGE 524   | 16 043,92           |
| PETITE ENFANCE RPE 64  | 222,11              |
| PETITE ENFANCE MULTIACC 64   | 3 392,97            |
| RASED  | 1 893,78            |
| <b>TOTAUX</b>  | <b>1 301 596,42</b> |

**2. LES RECETTES D'INVESTISSEMENT**

En 2023, les recettes d'investissement s'élèvent à **3.816.635,95 €** (dont 2.763.702,53 € de report N-1), soit un taux d'exécution de 85,73%. (Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 4.387.603,54 €)

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2023 :

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

|   | INVESTISSEMENT   | Opérations réelles<br>(1) | Opérations d'ordre<br>(2) | TOTAL               |
|---|--|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)          | 37 944,24                 | 0,00                      | 37 944,24           |
| 1068  | Excédents de fonctionnement capitalisés                  | 0,00                      |                           | 0,00                |
| 13  | Subventions d'investissement                             | 430 260,85                | 0,00                      | 430 260,85          |
| 15  | Provisions pour risques et charges (4)                   |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire) | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 18  | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)                 | (8) 0,00                  |                           | 0,00                |
| 19  | Neutral. et régul. d'opérations                          |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)             | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 204   | Subventions d'équipement versées                         | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 21  | Immobilisations corporelles(5)                           | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation(5)                 | (9) 0,00                  | 0,00                      | 0,00                |
| 23  | Immobilisations en cours(5)                              | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 26  | Participations et créances rattachées                    | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 27  | Autres immobilisations financières                       | 11 449,25                 | 0,00                      | 11 449,25           |
| 28  | Amortissement des immobilisations                        |                           | 573 279,08                | 573 279,08          |
| 29  | Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)                |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 39  | Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)              |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 45...   | Opérations pour compte de tiers (7)                      | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| 481   | Charges à rép. sur plusieurs exercices                   |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 49  | Prov. dépréc. comptes de tiers (4)                       |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 59  | Prov. dépréc. comptes financiers (4)                     |                           | 0,00                      | 0,00                |
| 3...  | Stocks   | 0,00                      | 0,00                      | 0,00                |
| <b>Recettes d'investissement – Total</b>              |  | <b>479 654,34</b>         | <b>573 279,08</b>         | <b>1 052 933,42</b> |
| <b>Pour information</b>                               |  |                           |                           | <b>2 763 702,53</b> |
| <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b> |  |                           |                           |                     |

Vue détaillée :

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le



ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

| RECETTES INVESTISSEMENT |  |                     |                     |
|-------------------------|--|---------------------|---------------------|
| Chapitre                | Compte   | BUDGET 2023         | REALISE 2023        |
| 10                      | <b>Dotations, fonds divers et réserves</b>                 | <b>12 700,00</b>    | <b>37 944,24</b>    |
|                         | 10222 - F.C.T.V.A.   | 12 700,00           | 37 944,24           |
| 13                      | <b>Subventions d'investissement</b>                        | <b>437 600,00</b>   | <b>430 260,85</b>   |
|                         | 1321 - Etat et établissements nationaux                    | 65 200,00           | 19 574,94           |
|                         | 1328 - Autres  | 8 400,00            | -                   |
|                         | 1337 - Dotation de soutien à l'investissement local        | -                   | 29 924,86           |
|                         | 1341 - Dotat° équipt territoires ruraux                    | 364 000,00          | 360 540,57          |
|                         | 1342 - Amendes de police                                   | -                   | 8 892,83            |
|                         | 1383 - Départements  | -                   | 11 327,65           |
| 16                      | <b>Emprunts et dettes assimilées</b>                       | <b>651 000,00</b>   | -                   |
|                         | 1641 - Emprunts en euros                                   | 650 000,00          | -                   |
|                         | 165 - Dépôts et cautionnements reçus                       | 1 000,00            | -                   |
| 27                      | <b>Autres immobilisations financières</b>                  | <b>11 500,00</b>    | <b>11 449,25</b>    |
|                         | 276348 - Autres communes                                   | 11 500,00           | 11 449,25           |
| 040                     | <b>Opérations d'ordre de transfert entre sections</b>      | <b>575 600,00</b>   | <b>573 279,08</b>   |
|                         | 28031 - Amortissements des frais d'études                  | 5 000,00            | 4 988,00            |
|                         | 2804111 - Etat - Biens mobiliers, matériel et études       | 250,00              | -                   |
|                         | 28041411 - Communes du GFP - Biens mobiliers, mat          | 500,00              | 712,00              |
|                         | 28041412 - Communes du GFP - Bâtiments et installa         | 17 600,00           | 17 582,00           |
|                         | 280421 - Privé - Biens mobiliers, matériel et études       | 12 000,00           | 11 981,00           |
|                         | 28051 - Concessions et droits similaires                   | 29 150,00           | 29 136,75           |
|                         | 28121 - Plantations d'arbres et d'arbustes                 | 300,00              | 289,00              |
|                         | 28128 - Autres agencements et aménagements de ter          | 4 030,00            | 4 030,00            |
|                         | 281318 - Autres bâtiments publics                          | 41 260,00           | 41 253,07           |
|                         | 28135 - Installat° générales, agencements, aménagen        | 142 350,00          | 142 330,45          |
|                         | 28138 - Autres constructions                               | 21 350,00           | 21 324,00           |
|                         | 28145 - Installations générales, agencements et amér       | 5 990,00            | 5 983,00            |
|                         | 28151 - Réseaux de voirie                                  | 6 290,00            | 6 289,90            |
|                         | 281534 - Réseaux d'électrification                         | 50,00               | 38,00               |
|                         | 281538 - Autres réseaux                                    | 340,00              | 335,00              |
|                         | 281568 - Autre matériel et outillage d'incendie et de dé   | 1 370,00            | 1 364,00            |
|                         | 28158 - Autres installations, matériel et outillage techni | 3 110,00            | 3 105,40            |
|                         | 281731 - Bâtiments publics                                 | 10 520,00           | 10 515,00           |
|                         | 281735 - Installations générales, agencements, amén        | 410,00              | 408,00              |
|                         | 28182 - Matériel de transport                              | 91 910,00           | 91 904,00           |
|                         | 28183 - Matériel de bureau et matériel informatique        | 66 050,00           | 63 971,23           |
|                         | 28184 - Mobilier   | 38 350,00           | 38 324,92           |
|                         | 28188 - Autres immobilisations corporelles                 | 77 420,00           | 77 414,36           |
|                         | <b>S/TOTAL</b>   | <b>1 688 400,00</b> | <b>1 052 933,42</b> |
| 001                     | Solde d'exécution de la section d'investissement report    | 2 763 702,53        | 2 763 702,53        |
|                         | <b>TOTAL</b>   | <b>4 452 102,53</b> | <b>3 816 635,95</b> |

Détail des recettes par gestionnaires de crédits :

### PÔLE RESSOURCES

- **Administration générale et moyens généraux** réalisations d'un montant de **390.465,43 €**
  - Solde de subvention nouveau siège pour 390.465,43 €.
- **Enfance jeunesse** réalisations d'un montant de **20.220,48 €**
  - Subvention arrêt de bus Ferme aux Escaliers pour 20.220,48 € €.
- **Pour les écritures non affectées**, un montant de **622.672,57 €** (+ 2.763.702,53 € report N-1)
  - Fonds de Compensation de la TVA pour 37.944,24 €,
  - Produits des amortissements pour 573.279.08 €,
  - Produit du ticket de sortie de BRAZEY E PLAINE pour 11.449,25 €.

### PÔLE FAMILIAL ET SOCIAL

- **Service Gens du Voyage** réalisations d'un montant de **19.574,94 €**
  - Subvention (30%) concernant les travaux de l'aire.

**Synthèse par Gestionnaire de crédits :**

| <b>COMPTE ADMINISTRATIF 2023</b>   |                     |
|--|---------------------|
| <b>RECETTES INVESTISSEMENT</b>   |                     |
| REALISATIONS BUDGETAIRES PAR POLE ET PAR GESTIONNAIRE<br><i>par ordre alphabétique</i> |                     |
| <b>POLE RESSOURCES</b>   | <b>1 033 358,48</b> |
| ADMINISTRATION GENERALE  | 390 465,43          |
| ENFANCE JEUNESSE   | 20 220,48           |
| NA - NON AFFECTE   | 622 672,57          |
|  |                     |
| <b>POLE FAMILIAL ET SOCIAL</b>   | <b>19 574,94</b>    |
| GENS DU VOYAGE 524   | 19 574,94           |
|  |                     |
| <b>TOTAUX</b>  | <b>1 052 933,42</b> |

## E. LES AUTRES BUDGETS PRINCIPAUX

### 1. BUDGET FUNERARIUM

#### a) FONCTIONNEMENT

#### LES DÉPENSES

En 2023, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **17.291,71 €**, soit un taux d'exécution de 59,73 %.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 18.337,31 €).

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2023 :

#### DEPENSES D'EXPLOITATION

| Chap.  | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                    |                            |
|--|--|------------------------------------|--|--------------------|----------------------------|
|  |  |                                    | Mandats émis                             | Charges rattachées | Restes à réaliser au 31/12 |
| 011  | Charges à caractère général                                      | 14 700,00                          | 9 790,80                                 | 0,00               | 0,00                       |
| 012  | Charges de personnel, frais assimilés                            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       |
| 014  | Atténuations de produits   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       |
| 65   | Autres charges de gestion courante                               | 500,00                             | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>    |  | <b>15 200,00</b>                   | <b>9 790,80</b>                          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                |
| 66   | Charges financières  | 3 320,00                           | 2 296,80                                 | 422,11             | 0,00                       |
| 67   | Charges exceptionnelles  | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       |
| 68   | Dotations aux provisions et dépréciat°(2)                        | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            |
| 69   | Impôts sur les bénéfices et assimilés(3)                         | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00               | 0,00                       |
| 022  | Dépenses imprévues   | 0,00                               |  |                    |                            |
| <b>Total des dépenses réelles d'exploitation</b> |  | <b>18 520,00</b>                   | <b>12 087,60</b>                         | <b>422,11</b>      | <b>0,00</b>                |
| 023  | Virement à la section d'investissement (4)                       | 5 500,00                           |  |                    |                            |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections (4)                       | 4 930,00                           | 4 782,00                                 |                    |                            |
| 043  | Opérat° ordre intérieur de la section<br>(uniquement en M44) (4) | 0,00                               | 0,00                                     |                    |                            |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'exploitation</b> |  | <b>10 430,00</b>                   | <b>4 782,00</b>                          |                    |                            |
| <b>TOTAL</b>                                     |  | <b>28 950,00</b>                   | <b>16 869,60</b>                         | <b>422,11</b>      | <b>0,00</b>                |

#### CHAPITRE 011 pour 9.790,80 € :

- La reprise de l'étanchéité de la toiture pour 6.200,00 €,
- Remplacement d'une carte moteur de la climatisation, pour 1.396,66 €,
- L'assurance du bâtiment, pour 127,42 €,
- La taxe foncière pour 1.264,72 €,
- L'impôt société dû sur l'exercice 2022, pour 802,00 €.

#### CHAPITRE 66 pour 2.718,91 €

Il s'agit du remboursement des intérêts d'emprunt de l'année et des ICNE (Intérêts Courus Non Echus).

#### CHAPITRE 042 pour 4.782,00 €

Il s'agit des écritures d'amortissement.

#### LES RECETTES

En 2023, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **31.956,37 €**, soit un taux d'exécution de 100%.

Extrait de la maquette budgétaire, compte administratif 2023 :

## RECETTES D'EXPLOITATION

| Chap.  | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits emp      |                     |                                  |
|--|--|------------------------------------|------------------|---------------------|----------------------------------|
|  |  |                                    | Titres émis      | Prod.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 013  | Atténuations de charges  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 70   | Ventes produits fabriqués, prestations                           | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 73   | Produits issus de la fiscalité(5)                                | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 74   | Subventions d'exploitation                                       | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 75   | Autres produits de gestion courante                              | 20 830,00                          | 20 833,30        | 0,00                | 0,00                             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>    |  | <b>20 830,00</b>                   | <b>20 833,30</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 76   | Produits financiers  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 77   | Produits exceptionnels   | 0,00                               | 0,00             | 0,00                | 0,00                             |
| 78   | Reprises sur provisions et dépréciations (2)                     | 0,00                               | 0,00             |                     |                                  |
| <b>Total des recettes réelles d'exploitation</b> |  | <b>20 830,00</b>                   | <b>20 833,30</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections (4)                       | 0,00                               | 0,00             |                     |                                  |
| 043  | Opérat° ordre intérieur de la section<br>(uniquement en M44) (4) | 0,00                               | 0,00             |                     |                                  |
| <b>Total des recettes d'ordre d'exploitation</b> |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |                     |                                  |
| <b>TOTAL</b>                                     |  | <b>20 830,00</b>                   | <b>20 833,30</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| Pour information                                 |  | 11 123,07                          |                  |                     |                                  |
| R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1     |  |                                    |                  |                     |                                  |

**CHAPITRE 75 pour 20.833,30 €**

Il s'agit du produit de la DSP (Délégation de Service Public) à la société GIRAUDET.

**b) INVESTISSEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **16.968,31 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.   | Libellé                                       | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis     | Restes à réaliser<br>au 31/12 |
|---|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------|
| 20  | Immobilisations incorporelles                 | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 21  | Immobilisations corporelles                   | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation         | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 23  | Immobilisations en cours                      | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
|   | Total des opérations d'équipement             | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                |   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves           | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 13  | Subventions d'investissement                  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées                 | 10 410,00                          | 10 408,00        | 0,00                          |
| 18  | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (3)  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 26  | Participat° et créances rattachées            | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 27  | Autres immobilisations financières            | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 020   | Dépenses imprévues                            | 0,00                               |                  |                               |
| <b>Total des dépenses financières</b>                 |   | <b>10 410,00</b>                   | <b>10 408,00</b> | <b>0,00</b>                   |
| 45...   | Total des opérations pour compte de tiers (4) | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    |   | <b>10 410,00</b>                   | <b>10 408,00</b> | <b>0,00</b>                   |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (2)    | 0,00                               | 0,00             |                               |
| 041   | Opérations patrimoniales (2)                  | 0,00                               | 0,00             |                               |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    |   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      |                               |
| <b>TOTAL</b>  |   | <b>10 410,00</b>                   | <b>10 408,00</b> | <b>0,00</b>                   |
| <b>Pour information</b>                               |   | <b>6 560,31</b>                    |                  |                               |
| <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |   |                                    |                  |                               |

**CHAPITRE 68 pour 10.408,00 €**

Il s'agit des dépenses de capital d'emprunt.

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes d'investissement s'élèvent à **11.342,31€**, soit un taux d'exécution de 66,76 %.

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.  | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis      | Restes à réaliser<br>au 31/12 |
|--|---|------------------------------------|------------------|-------------------------------|
| 13   | Subventions d'investissement                        | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)            | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 20   | Immobilisations incorporelles                       | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 21   | Immobilisations corporelles                         | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation               | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 23   | Immobilisations en cours                            | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>             |   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves                 | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 106  | Réserves (5)  | 6 560,31                           | 6 560,31         | 0,00                          |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                      | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie)(3)         | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 26   | Participat° et créances rattachées                  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| 27   | Autres immobilisations financières                  | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| <b>Total des recettes financières</b>              |   | <b>6 560,31</b>                    | <b>6 560,31</b>  | <b>0,00</b>                   |
| 45...  | Total des opérations pour le compte de tiers<br>(4) | 0,00                               | 0,00             | 0,00                          |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |   | <b>6 560,31</b>                    | <b>6 560,31</b>  | <b>0,00</b>                   |
| 021  | Virement de la section d'exploitation (2)           | 5 500,00                           |                  |                               |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (2)          | 4 930,00                           | 4 782,00         |                               |
| 041  | Opérations patrimoniales (2)                        | 0,00                               | 0,00             |                               |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> |   | <b>10 430,00</b>                   | <b>4 782,00</b>  |                               |
| <b>TOTAL</b>                                       |   | <b>16 990,31</b>                   | <b>11 342,31</b> | <b>0,00</b>                   |

**CHAPITRE 1068 pour 6.560,31 €**

Il s'agit de la réalisation d'affectation de résultat.

**CHAPITRE 040 pour 4.782,00 €**

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

**2. BUDGET SERVICE COMMUN D'INSTRUCTION DU DROIT DES SOLS****a) FONCTIONNEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, les dépenses de fonctionnement (avec rattachement) s'élèvent à **161.760,99 €**, soit un taux d'exécution de 67,20 %.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 155.226,97 €)

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                      |                                  |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|
|   |  |                                    | Mandats émis                             | Charg.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 011   | Charges à caractère général                | 24 350,00                          | 13 030,65                                | 936,56               | 0,00                             |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 188 200,00                         | 134 886,12                               | 0,00                 | 0,00                             |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 14 200,00                          | 10 959,66                                | 0,00                 | 0,00                             |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>         |  | <b>226 750,00</b>                  | <b>158 876,43</b>                        | <b>936,56</b>        | <b>0,00</b>                      |
| 66  | Charges financières                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (1)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 12 000,00                          |  |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>   |  | <b>238 750,00</b>                  | <b>158 876,43</b>                        | <b>936,56</b>        | <b>0,00</b>                      |
| 023   | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00                               |  |                      |                                  |
| 042   | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 1 950,00                           | 1 948,00                                 |                      |                                  |
| 043   | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>   |  | <b>1 950,00</b>                    | <b>1 948,00</b>                          |                      |                                  |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>240 700,00</b>                  | <b>160 824,43</b>                        | <b>936,56</b>        | <b>0,00</b>                      |
| <b>Pour information</b>                               |  |                                    |  |                      |                                  |
| <b>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1</b> |  | <sup>(3)</sup> 0,00                |  |                      |                                  |

**CHAPITRE 011 pour 13.967,21 €**

Les dépenses correspondent aux dépenses d'eau, électricité, carburant, affranchissements, téléphonie, fournitures de bureau, assurance, abonnements techniques, formations, maintenance des équipements. On y trouve les dépenses nécessaires au bon fonctionnement du service, dont les rattachements de charges pour 936,56 €.

**CHAPITRE 012 pour 134.886,12 €**

Il s'agit des dépenses de remboursement de frais de personnel au budget principal, des cotisations auprès de GRAS SAVOYE et du CNAS pour les agents du service.

**CHAPITRE 65 pour 10.959,66 €**

Il s'agit des dépenses des droits du logiciel spécifique du service, de son hébergement et de renouvellement d'antivirus et de pack office.

**CHAPITRE 042 pour 1.948,00 €**

Il s'agit des amortissements dus au titre de l'exercice 2023.

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes de fonctionnement (avec report) s'élèvent à **236.480,46 €**, soit un taux d'exécution de 79,82 %.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 224.747,05 €).

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.  | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                     |                                  |
|--|--|------------------------------------|--|---------------------|----------------------------------|
|  |  |                                    | Titres émis                              | Prod.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 013  | Atténuations de charges                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 70   | Produits services, domaine et ventes div   | 226 750,00                         | 166 742,59                               | 0,00                | 0,00                             |
| 73   | Impôts et taxes                            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 74   | Dotations et participations                | 0,00                               | 217,79                                   | 0,00                | 0,00                             |
| 75   | Autres produits de gestion courante        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>                          |  | <b>226 750,00</b>                  | <b>166 960,38</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 76   | Produits financiers                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 77   | Produits exceptionnels                     | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 78   | Reprises provisions semi-budgétaires (1)   | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>                    |  | <b>226 750,00</b>                  | <b>166 960,38</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 042  | Opérat° ordre transfert entre sections (2) | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| 043  | Opérat° ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>                    |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                              |                     |                                  |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>226 750,00</b>                  | <b>166 960,38</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| Pour information<br>R 002 Excédent de fonctionnement reporté<br>de N-1 |  | (3) 69 520,08                      |  |                     |                                  |

**CHAPITRE 70 pour 166.742,59 €**

Il s'agit des participations des communes membres.

**CHAPITRE 74 pour 217,79 €**

Il s'agit du FCTVA pour les dépenses de fonctionnement touché en 2023, pour 217,79 €.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 69.520,08 € (art. 002).

**b) INVESTISSEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, il n'y a aucune dépense d'investissement

## DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap. | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis |
|-------|--|------------------------------------|--------------|
| 010   | Stocks (3)   | 0,00                               | 0,00         |
| 20    | Immobilisations incorporelles (sauf 204)           | 0,00                               | 0,00         |
| 204   | Subventions d'équipement versées                   | 0,00                               | 0,00         |
| 21    | Immobilisations corporelles                        | 0,00                               | 0,00         |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (4)          | 0,00                               | 0,00         |
| 23    | Immobilisations en cours                           | 0,00                               | 0,00         |
|       | Total des opérations d'équipement                  | 0,00                               | 0,00         |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>             | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                | 0,00                               | 0,00         |
| 13    | Subventions d'investissement                       | 0,00                               | 0,00         |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                      | 0,00                               | 0,00         |
| 18    | Compte de liaison : affectat* (BA,régie) (5)       | 0,00                               | 0,00         |
| 26    | Participat* et créances rattachées                 | 0,00                               | 0,00         |
| 27    | Autres immobilisations financières                 | 0,00                               | 0,00         |
| 020   | Dépenses imprévues                                 | 0,00                               |              |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6)            | 0,00                               | 0,00         |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  |
| 040   | Opérat* ordre transfert entre sections (1)         | 0,00                               | 0,00         |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                       | 0,00                               | 0,00         |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  |
|       | <b>TOTAL</b>                                       | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>  |

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **18.961,29 €**, soit un taux d'exécution de 100 %.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 20.961,29 €)

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.   | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis     |
|---|--|------------------------------------|-----------------|
| 010   | Stocks (3)   | 0,00                               | 0,00            |
| 13  | Subventions d'investissement                           | 0,00                               | 0,00            |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)               | 0,00                               | 0,00            |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)               | 0,00                               | 0,00            |
| 204   | Subventions d'équipement versées                       | 0,00                               | 0,00            |
| 21  | Immobilisations corporelles                            | 0,00                               | 0,00            |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation (4)              | 0,00                               | 0,00            |
| 23  | Immobilisations en cours                               | 0,00                               | 0,00            |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>                |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>     |
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)        | 0,00                               | 0,00            |
| 1068  | Excédents de fonctionnement capitalisés (7)            | 0,00                               | 0,00            |
| 138   | Autres subvent <sup>o</sup> invest. non transf.        | 0,00                               | 0,00            |
| 165   | Dépôts et cautionnements reçus                         | 0,00                               | 0,00            |
| 18  | Compte de liaison : affectat <sup>o</sup> (BA,régie)   | 0,00                               | 0,00            |
| 26  | Participat <sup>o</sup> et créances rattachées         | 0,00                               | 0,00            |
| 27  | Autres immobilisations financières                     | 0,00                               | 0,00            |
| 024   | Produits des cessions d'immobilisations                | 0,00                               |                 |
| <b>Total des recettes financières</b>                 |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>     |
| 45...   | <b>Total des opé. pour le compte de tiers (6)</b>      | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>     |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>    |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>     |
| 021   | Virement de la sect <sup>o</sup> de fonctionnement (1) | 0,00                               |                 |
| 040   | Opérat <sup>o</sup> ordre transfert entre sections (1) | 1 950,00                           | 1 948,00        |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                           | 0,00                               | 0,00            |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>    |  | <b>1 950,00</b>                    | <b>1 948,00</b> |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>1 950,00</b>                    | <b>1 948,00</b> |
| Chap.   | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis     |
| <b>Pour information</b>                               |  | (2) 17 013,29                      |                 |
| <b>R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1</b> |  |                                    |                 |

**CHAPITRE 040 pour 1.948,00 €**

Il s'agit des recettes des dotations aux amortissements.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 17.013,29 € (art. 001).

**III. LES BUDGETS ANNEXES****A. BUDGET ANNEXE ZONE DES « 100 JOURNAUX »****a) FONCTIONNEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **1.584.777,28 €**, soit un taux d'exécution de 65,89 %.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 315.086,81 €).

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                      |                                  |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|
|   |  |                                    | Mandats émis                             | Charg.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 011   | Charges à caractère général                | 2 091 000,00                       | 1 270 672,90                             | 0,00                 | 0,00                             |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>       |  | <b>2 091 000,00</b>                | <b>1 270 672,90</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      |
| 66  | Charges financières                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (1)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 0,00                               |  |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b> |  | <b>2 091 000,00</b>                | <b>1 270 672,90</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      |
| 023   | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00                               |  |                      |                                  |
| 042   | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 314 104,38                         | 314 104,38                               |                      |                                  |
| 043   | Opérat* ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>314 104,38</b>                  | <b>314 104,38</b>                        |                      |                                  |

**CHAPITRE 011 pour 1.270.672,90 € :**

Achat de terrains à aménager pour 1.247.725,24 €

Indemnités d'expropriation et procédures pour 22.947,66 €.

**CHAPITRE 042 pour 314.104,38 €**

Écritures réglementaires de stock.

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes de fonctionnement (avec report N-1) s'élèvent à **1.598.383,07 €**, soit un taux d'exécution de 66,21%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 324.165,56 €.

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.  | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                     |                                  |
|--|--|------------------------------------|--|---------------------|----------------------------------|
|  |  |                                    | Titres émis                              | Prod.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 013  | Atténuations de charges                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 70   | Produits services, domaine et ventes div   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 73   | Impôts et taxes                            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 74   | Dotations et participations                | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 75   | Autres produits de gestion courante        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>          |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 76   | Produits financiers                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 77   | Produits exceptionnels                     | 0,00                               | 518,44                                   | 0,00                | 0,00                             |
| 78   | Reprises provisions semi-budgétaires (1)   | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>    |  | <b>0,00</b>                        | <b>518,44</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 042  | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 2 405 104,38                       | 1 588 785,88                             |                     |                                  |
| 043  | Opérat* ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>    |  | <b>2 405 104,38</b>                | <b>1 588 785,88</b>                      |                     |                                  |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>2 405 104,38</b>                | <b>1 589 304,32</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| <b>Pour information</b>                                |  |                                    |  |                     |                                  |
| <b>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1</b> |  | <sup>(3)</sup> 9 078,75            |  |                     |                                  |

**CHAPITRE 77 pour 518,44 €**

Il s'agit d'une réversion de frais notarial sur un trop versé constaté sur l'exercice 2022.

**CHAPITRE 042 pour 1.588.785,88 €**

Écritures réglementaires de stock.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 9.078,75 € (art. 002)

**b) INVESTISSEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, les dépenses d'investissement (avec report N-1) s'élèvent à **1.761.358,63 €**, soit un taux d'exécution de 68,33%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 452.923,88 €

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.  | Libellé                                      | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis        |
|--|--|------------------------------------|---------------------|
| 010  | Stocks (3)                                   | 0,00                               | 0,00                |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)     | 0,00                               | 0,00                |
| 204  | Subventions d'équipement versées             | 0,00                               | 0,00                |
| 21   | Immobilisations corporelles                  | 0,00                               | 0,00                |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (4)    | 0,00                               | 0,00                |
| 23   | Immobilisations en cours                     | 0,00                               | 0,00                |
|  | Total des opérations d'équipement            | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>             |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves          | 0,00                               | 0,00                |
| 13   | Subventions d'investissement                 | 0,00                               | 0,00                |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées                | 0,00                               | 0,00                |
| 18   | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5) | 0,00                               | 0,00                |
| 26   | Participat° et créances rattachées           | 0,00                               | 0,00                |
| 27   | Autres immobilisations financières           | 0,00                               | 0,00                |
| 020  | Dépenses imprévues                           | 0,00                               |                     |
| <b>Total des dépenses financières</b>              |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         |
| 45...  | Total des opé. pour compte de tiers (6)      | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b> |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>         |
| 040  | Opérat° ordre transfert entre sections (1)   | 2 405 104,38                       | 1 588 785,88        |
| 041  | Opérations patrimoniales (1)                 | 0,00                               | 0,00                |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b> |  | <b>2 405 104,38</b>                | <b>1 588 785,88</b> |
| <b>TOTAL</b>                                       |  | <b>2 405 104,38</b>                | <b>1 588 785,88</b> |
| Pour information                                   |  | (2) 172 572,75                     |                     |
| D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1     |  |                                    |                     |

**CHAPITRE 040 pour 1.588.785,88 €**

Écritures réglementaires de stock.

Report du déficit de l'exercice antérieur pour 172.572,75 € (art. 001).

**LES RECETTES**En 2023, les recettes d'investissement s'élèvent à **314.104,38 €**.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 280.351,13 €.

## RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap.  | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis       |
|--|--|------------------------------------|-------------------|
| 010  | Stocks (3)   | 0,00                               | 0,00              |
| 13   | Subventions d'investissement                           | 0,00                               | 0,00              |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)               | 2 265 000,00                       | 0,00              |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)               | 0,00                               | 0,00              |
| 204  | Subventions d'équipement versées                       | 0,00                               | 0,00              |
| 21   | Immobilisations corporelles                            | 0,00                               | 0,00              |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (4)              | 0,00                               | 0,00              |
| 23   | Immobilisations en cours                               | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>             |  | <b>2 265 000,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)        | 0,00                               | 0,00              |
| 1068   | Excédents de fonctionnement capitalisés (7)            | 0,00                               | 0,00              |
| 138  | Autres subvent <sup>e</sup> invest. non transf.        | 0,00                               | 0,00              |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                         | 0,00                               | 0,00              |
| 18   | Compte de liaison : affectat <sup>e</sup> (BA,régie)   | 0,00                               | 0,00              |
| 26   | Participat <sup>e</sup> et créances rattachées         | 0,00                               | 0,00              |
| 27   | Autres immobilisations financières                     | 0,00                               | 0,00              |
| 024  | Produits des cessions d'immobilisations                | 0,00                               |                   |
| <b>Total des recettes financières</b>              |  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       |
| 45...  | Total des opé. pour le compte de tiers (6)             | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |  | <b>2 265 000,00</b>                | <b>0,00</b>       |
| 021  | Virement de la sect <sup>e</sup> de fonctionnement (1) | 0,00                               |                   |
| 040  | Opérat <sup>e</sup> ordre transfert entre sections (1) | 314 104,38                         | 314 104,38        |
| 041  | Opérations patrimoniales (1)                           | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> |  | <b>314 104,38</b>                  | <b>314 104,38</b> |
| <b>TOTAL</b>                                       |  | <b>2 579 104,38</b>                | <b>314 104,38</b> |

**CHAPITRE 040 pour 314.104,38 €**

Écritures réglementaires de stock.

**B. BUDGET ANNEXE « ZONES INTERCOMMUNALES INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES » (ZIIC)****a) FONCTIONNEMENT****LES DÉPENSES**En 2023, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à **406.821,97 €**, soit un taux d'exécution de 37,09%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 380.773,33 €).

**DEPENSES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.   | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                      |                                  |
|---|--|------------------------------------|--|----------------------|----------------------------------|
|   |  |                                    | Mandats émis                             | Charg.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 011   | Charges à caractère général                | 716 000,00                         | 26 048,64                                | 0,00                 | 0,00                             |
| 012   | Charges de personnel, frais assimilés      | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 65  | Autres charges de gestion courante         | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 656   | Frais fonctionnement des groupes d'élus    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>       |  | <b>716 000,00</b>                  | <b>26 048,64</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      |
| 66  | Charges financières                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                             |
| 68  | Dotations provisions semi-budgétaires (1)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| 022   | Dépenses imprévues                         | 0,00                               |  |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b> |  | <b>716 000,00</b>                  | <b>26 048,64</b>                         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                      |
| 023   | Virement à la section d'investissement (2) | 0,00                               |  |                      |                                  |
| 042   | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 380 773,33                         | 380 773,33                               |                      |                                  |
| 043   | Opérat* ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                      |                                  |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b> |  | <b>380 773,33</b>                  | <b>380 773,33</b>                        |                      |                                  |

**CHAPITRE 011 pour 26.048,64 €**

Il s'agit de bornages, relevés topographiques, d'évaluation environnementale du PLU et d'étude géotechnique concernant les futurs terrains à aménager sur la zone de la Corvée aux Moines à Aiserey.

**CHAPITRE 042 pour 380.773,33 €**

Écritures réglementaires de stock.

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes de fonctionnement s'élèvent à **416.380,61 €**, soit un taux d'exécution de 37,84%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 384.501,58 €.

**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**

| Chap.  | Libellé                                    | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Crédits employés (ou restant à employer) |                     |                                  |
|--|--|------------------------------------|--|---------------------|----------------------------------|
|  |  |                                    | Titres émis                              | Prod.<br>rattachées | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 |
| 013  | Atténuations de charges                    | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 70   | Produits services, domaine et ventes div   | 0,00                               | 10 450,00                                | 0,00                | 0,00                             |
| 73   | Impôts et taxes                            | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 74   | Dotations et participations                | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 75   | Autres produits de gestion courante        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>                          |  | <b>0,00</b>                        | <b>10 450,00</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 76   | Produits financiers                        | 0,00                               | 0,00                                     | 0,00                | 0,00                             |
| 77   | Produits exceptionnels                     | 0,00                               | 307,84                                   | 0,00                | 0,00                             |
| 78   | Reprises provisions semi-budgétaires (1)   | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>                    |  | <b>0,00</b>                        | <b>10 757,84</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| 042  | Opérat* ordre transfert entre sections (2) | 1 096 776,33                       | 401 894,52                               |                     |                                  |
| 043  | Opérat* ordre intérieur de la section (2)  | 0,00                               | 0,00                                     |                     |                                  |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>                    |  | <b>1 096 776,33</b>                | <b>401 894,52</b>                        |                     |                                  |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>1 096 776,33</b>                | <b>412 652,36</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                      |
| Pour information<br>R 002 Excédent de fonctionnement reporté<br>de N-1 |  | (3) 3 728,25                       |  |                     |                                  |

**CHAPITRE 70 pour 10.450,00 €**

Il s'agit d'une vente de terrain (AH78).

**CHAPITRE 77 pour 307,84 €**

Il s'agit d'une réversion de frais notarial sur un trop versé constaté sur l'exercice 2022.

**CHAPITRE 042 pour 401.894,52 €**

Écritures réglementaires de stock.

Report de l'excédent de l'exercice antérieur pour 3.728,25 € (art. 002).

**b) INVESTISSEMENT****LES DÉPENSES**

En 2023, les dépenses d'investissement s'élèvent à **560.493,85 €**, soit un taux d'exécution de 44,65%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 380.773,33 €).

**DEPENSES D'INVESTISSEMENT**

| Chap. | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Mandats émis      |
|-------|---|------------------------------------|-------------------|
| 010   | Stocks (3)  | 0,00                               | 0,00              |
| 20    | Immobilisations incorporelles (sauf 204)              | 0,00                               | 0,00              |
| 204   | Subventions d'équipement versées                      | 0,00                               | 0,00              |
| 21    | Immobilisations corporelles                           | 0,00                               | 0,00              |
| 22    | Immobilisations reçues en affectation (4)             | 0,00                               | 0,00              |
| 23    | Immobilisations en cours                              | 0,00                               | 0,00              |
|       | Total des opérations d'équipement                     | 0,00                               | 0,00              |
|       | <b>Total des dépenses d'équipement</b>                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       |
| 10    | Dotations, fonds divers et réserves                   | 0,00                               | 0,00              |
| 13    | Subventions d'investissement                          | 0,00                               | 0,00              |
| 16    | Emprunts et dettes assimilées                         | 0,00                               | 0,00              |
| 18    | Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)          | 0,00                               | 0,00              |
| 26    | Participat° et créances rattachées                    | 0,00                               | 0,00              |
| 27    | Autres immobilisations financières                    | 0,00                               | 0,00              |
| 020   | Dépenses imprévues                                    | 0,00                               |                   |
|       | <b>Total des dépenses financières</b>                 | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       |
| 45... | Total des opé. pour compte de tiers (6)               | 0,00                               | 0,00              |
|       | <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       |
| 040   | Opérat° ordre transfert entre sections (1)            | 1 096 776,33                       | 401 894,52        |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                          | 0,00                               | 0,00              |
|       | <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    | <b>1 096 776,33</b>                | <b>401 894,52</b> |
|       | <b>TOTAL</b>  | <b>1 096 776,33</b>                | <b>401 894,52</b> |
|       | Pour information                                      | (2) 158 599,33                     |                   |
|       | <b>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1</b> |                                    |                   |

**CHAPITRE 040 pour 401.894,52 €**

Écritures réglementaires de stock.

Report du déficit de l'exercice antérieur pour 158.599,33 € (art. 001).

**LES RECETTES**

En 2023, les recettes d'investissement s'élèvent à 380.773,33 €, soit un taux d'exécution de 30,33%.

(Pour rappel, l'exécution 2022 était d'un montant de 222.174,00 €).

**RECETTES D'INVESTISSEMENT**

| Chap.  | Libellé   | Crédits ouverts<br>(BP+DM+RAR N-1) | Titres émis       |
|--|---|------------------------------------|-------------------|
| 010  | Stocks (3)                                      | 0,00                               | 0,00              |
| 13   | Subventions d'investissement                    | 0,00                               | 0,00              |
| 16   | Emprunts et dettes assimilées (hors 165)        | 874 602,33                         | 0,00              |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204)        | 0,00                               | 0,00              |
| 204  | Subventions d'équipement versées                | 0,00                               | 0,00              |
| 21   | Immobilisations corporelles                     | 0,00                               | 0,00              |
| 22   | Immobilisations reçues en affectation (4)       | 0,00                               | 0,00              |
| 23   | Immobilisations en cours                        | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>             |   | <b>874 602,33</b>                  | <b>0,00</b>       |
| 10   | Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0,00                               | 0,00              |
| 1068   | Excédents de fonctionnement capitalisés (7)     | 0,00                               | 0,00              |
| 138  | Autres subvent* invest. non transf.             | 0,00                               | 0,00              |
| 165  | Dépôts et cautionnements reçus                  | 0,00                               | 0,00              |
| 18   | Compte de liaison : affectat* (BA,régie)        | 0,00                               | 0,00              |
| 26   | Participat* et créances rattachées              | 0,00                               | 0,00              |
| 27   | Autres immobilisations financières              | 0,00                               | 0,00              |
| 024  | Produits des cessions d'immobilisations         | 0,00                               |                   |
| <b>Total des recettes financières</b>              |   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>       |
| 45...  | Total des opé. pour le compte de tiers (6)      | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b> |   | <b>874 602,33</b>                  | <b>0,00</b>       |
| 021  | Virement de la sect* de fonctionnement (1)      | 0,00                               |                   |
| 040  | Opérat* ordre transfert entre sections (1)      | 380 773,33                         | 380 773,33        |
| 041  | Opérations patrimoniales (1)                    | 0,00                               | 0,00              |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b> |   | <b>380 773,33</b>                  | <b>380 773,33</b> |
| <b>TOTAL</b>                                       |   | <b>1 255 375,66</b>                | <b>380 773,33</b> |

**CHAPITRE 040 pour 380.773,33 €**

Écritures réglementaires de stock.

## IV. ÉTAT DE LA DETTE CONSOLIDÉE DE LA CCPD

Envoyé en préfecture le 04/04/2024

Reçu en préfecture le 04/04/2024

Publié le

S<sup>2</sup>LO

ID : 021-200000925-20240328-28\_03\_2024\_08A-DE

### Synthèse de la dette de la CCPD au 31/12/2023 (source Finance Active)

| Année | Capital restant dû (CRD) | Taux moyen (ExEXAnnuel) | Durée de vie résiduelle | Durée de vie moyenne | Nombre de lignes |
|-------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| 2021  | 10 046 438.27 €          | 1,17%                   | 15 ans et 4 mois        | 7 ans et 10 mois     | 22               |
| 2022  | 9 035 266.10 €           | 1,12%                   | 15 ans et 1 mois        | 7 ans et 8 mois      | 21               |
| 2023  | 8 032 023.76 €           | 1,05%                   | 14 ans et 10 mois       | 7 ans et 6 mois      | 19               |

Le CRD était de 9 035 266,00 € (Neuf millions trente-cinq mille deux cent soixante-six euros) au 31/12/2022, soit un **remboursement en capital de 1 003 243,00 €** (un million trois mille deux cent quarante-trois euros) sur 2023 sans emprunt nouveau.

### Dette par prêteur

| Prêteur                      | Capital Restant Dû    | % du CRD       |
|------------------------------|-----------------------|----------------|
| BANQUE POSTALE               | 7 485 500.00 €        | 93,20%         |
| CAISSE D'EPARGNE             | 369 421.82 €          | 4,60%          |
| Autres prêteurs              | 177 101.94 €          | 2,20%          |
| <b>Ensemble des prêteurs</b> | <b>8 032 023.76 €</b> | <b>100,00%</b> |

### Dette par année

|                               | 2022        | 2023        | 2024        | 2025        | 2026        | 2031        |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Encours moyen                 | 9 515 056 € | 8 501 943 € | 7 515 678 € | 6 709 665 € | 5 960 415 € | 3 190 959 € |
| Capital payé sur la période   | 1 024 224 € | 1 003 242 € | 888 920 €   | 756 135 €   | 740 609 €   | 280 000 €   |
| Intérêts payés sur la période | 111 271 €   | 93 517 €    | 75 926 €    | 65 295 €    | 57 130 €    | 30 830 €    |
| Taux moyen sur la période     | 1,12 %      | 1,05 %      | 0,95 %      | 0,91 %      | 0,89 %      | 0,95 %      |

### Niveau de risque de la dette

Risque faible

Taille de la bulle  
= % du CRD

