

# RAPPORT DE PRESENTATION

---

## COMPTE ADMINISTRATIF

# 2023



COMMUNAUTÉ  
DE COMMUNES  
**Océan MARAIS  
DE MONTS**

## Introduction :

L'article L. 2313-1 du Code Général des Collectivités Territoriales prévoit qu'une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles est jointe au compte administratif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le Compte administratif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes réalisées pour l'année 2023. Il est concordant avec le compte de gestion établi par le trésorier.

Il est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, à l'assemblée délibérante qui l'arrête définitivement par un vote.

Les Comptes Administratifs 2023 du budget principal et des budgets annexes ainsi que ce rapport sont consultables sur simple demande auprès du secrétariat de la Communauté de communes aux horaires d'ouverture des bureaux et sur le site internet de la Collectivité : <https://www.oceanmaraisdemonts.fr>

Les sections d'investissement et de fonctionnement structurent le budget de notre collectivité. D'un côté, la gestion des affaires courantes et récurrentes de la Collectivité (ou section de fonctionnement), de l'autre, la section d'investissement qui a vocation, par la programmation de dépenses structurantes et présentant un caractère plus exceptionnel, à être tournée vers l'avenir.

Dans chaque section, les dépenses et les recettes sont classées par chapitre et par article.



# SOMMAIRE

## I. Budget Principal

- a. Section de Fonctionnement
  - Dépenses de la section de Fonctionnement ;
  - Recettes de la section de Fonctionnement ;
  - Résultats de la section de Fonctionnement ;
  - Fiscalité Directe Locale (FDL) ;
  - Subventions versées.
- b. Section d'Investissement
  - Dépenses de la section d'Investissement ;
  - Recettes de la section d'Investissement ;
  - Résultats de la section d'Investissement ;
  - Restes à Réaliser (RAR).

## II. Budgets annexes

- a. Assainissement Collectif ;
- b. Service Public d'Assainissement Non Collectif (SPANC) ;
- c. Station des 60 Bornes ;
- d. Immobilier d'Entreprise ;
- e. Boutiques des Sites Patrimoniaux ;
- f. Zones d'Activités Economiques.

## III. Résultats et Affectations

- a. Résultats 2023 tous budgets ;
- b. Affectations 2024 tous budgets.

## IV. État de la Dette

- a. Par budget
  - Capital Restant Dû au 31/12/2023 ;
  - Taux moyens ;
  - Positionnement au regard de la charte de bonne conduite ;
  - Structure par financeurs ;
  - Extinction de la dette.
- b. Budgets consolidés
  - Capital Restant Dû au 31/12/2023 ;
  - Taux moyens ;
  - Positionnement au regard de la charte de bonne conduite ;
  - Structure par financeurs ;
  - Extinction de la dette.

*Les opérations dites « réelles » sont les opérations qui ont un impact direct sur la trésorerie ; il s'agit d'encaissements et de décaissements effectifs.*

*Les opérations dites « d'ordre » (ex : amortissements), qui contribuent néanmoins à équilibrer les budgets, n'ont pas de conséquence sur la trésorerie, elles ne représentent que des jeux d'écriture :*

*Elles ne donnent lieu ni à encaissement, ni à décaissement, sont retracées en dépenses et en recettes de fonctionnement et d'investissement et sont équilibrées.*

# I. Budget Principal (Non assujetti à la TVA donc exprimé en TTC)

## a. Section de Fonctionnement

### ○ Dépenses de la section de Fonctionnement :

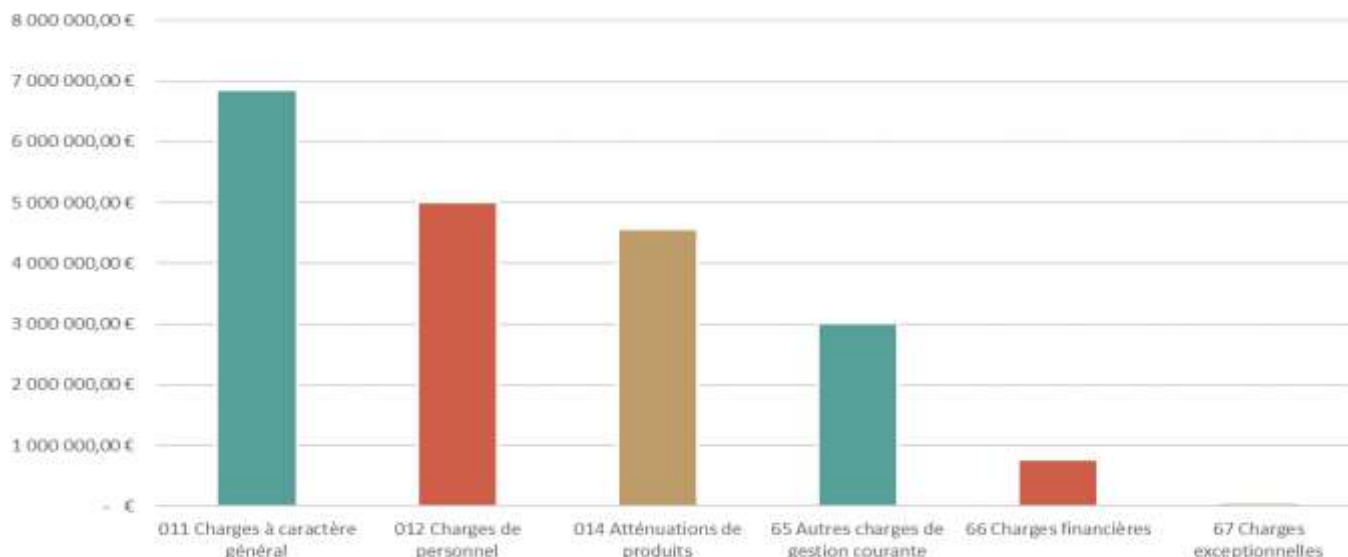
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT							
Chap.	Libellé	BP	DM	Total BUDGET	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	6 980 000,00 €	403 000,00 €	7 383 000,00 €	6 415 868,71 €	436 945,28 €	6 852 813,99 €
012	Charges de personnel	4 750 000,00 €	295 000,00 €	5 045 000,00 €	4 984 165,27 €	28 712,00 €	5 012 877,27 €
014	Atténuations de produits	4 304 812,00 €	270 722,00 €	4 575 534,00 €	4 563 284,31 €	- €	4 563 284,31 €
65	Autres charges de gestion courante	3 400 000,00 €	179 713,83 €	3 220 286,17 €	2 979 611,63 €	39 973,86 €	3 019 585,49 €
66	Charges financières	800 000,00 €		800 000,00 €	668 060,00 €	111 620,57 €	779 680,57 €
67	Charges exceptionnelles	120 000,00 €		120 000,00 €	65 840,10 €	- €	65 840,10 €
	<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>20 354 812,00 €</b>	<b>789 008,17 €</b>	<b>21 143 820,17 €</b>	<b>19 676 830,02 €</b>	<b>617 251,71 €</b>	<b>20 294 081,73 €</b>
042	Dotation aux Amortissements DI	1 000 000,00 €	298 675,00 €	1 298 675,00 €	1 292 401,02 €	- €	1 292 401,02 €
023	Autofinancement	1 645 188,00 €		1 645 188,00 €			- €
D002	Résultat reporté de fonctionnement	- €		- €			- €
	Autres dépenses de fonctionnement	2 645 188,00 €	298 675,00 €	2 943 863,00 €	1 292 401,02 €	- €	1 292 401,02 €
	<b>TOTAL</b>	<b>23 000 000,00 €</b>	<b>1 087 683,17 €</b>	<b>24 087 683,17 €</b>	<b>20 969 231,04 €</b>	<b>617 251,71 €</b>	<b>21 586 482,75 €</b>

Les dépenses de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 21.586.482,75 € dont :

- 20.294.225,03 € de dépenses réelles (94 %)
- 1.292.401,02 € de dépenses d'ordre (6 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif (BP) est de **99,70 %**

Les dépenses réelles de fonctionnement 2023 :



DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		2021	2022	2023	Évolution 21/22	Évolution 22/23	
011	Charges à caractère général	5 797 756,39 €	6 444 346,39 €	6 852 813,99 €	11,15%	6,34%	
012	Charges de personnel	4 029 817,05 €	4 558 157,07 €	5 012 877,27 €	13,11%	9,98%	
014	Atténuations de produits	4 467 089,37 €	4 408 314,45 €	4 563 284,31 €	-1,32%	3,52%	
65	Autres charges de gestion courante	3 186 723,08 €	3 070 665,16 €	3 019 585,49 €	-3,64%	-1,66%	
66	Charges financières	861 364,68 €	820 824,76 €	779 680,57 €	-4,71%	-5,01%	
67	Charges exceptionnelles	66 948,13 €	16 523,82 €	65 840,10 €	-75,32%	298,46%	
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>18 409 698,70 €</b>	<b>19 318 831,65 €</b>	<b>20 294 081,73 €</b>	<b>4,94%</b>	<b>5,05%</b>	

L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement entre 2022 et 2023 (+ 5,05 %) est semblable à celle observée de 2021 à 2022 (+ 4,94 %). Au regard du contexte inflationniste des deux dernières années, elles sont correctement maîtrisées.

○ **Recettes de la section de Fonctionnement :**

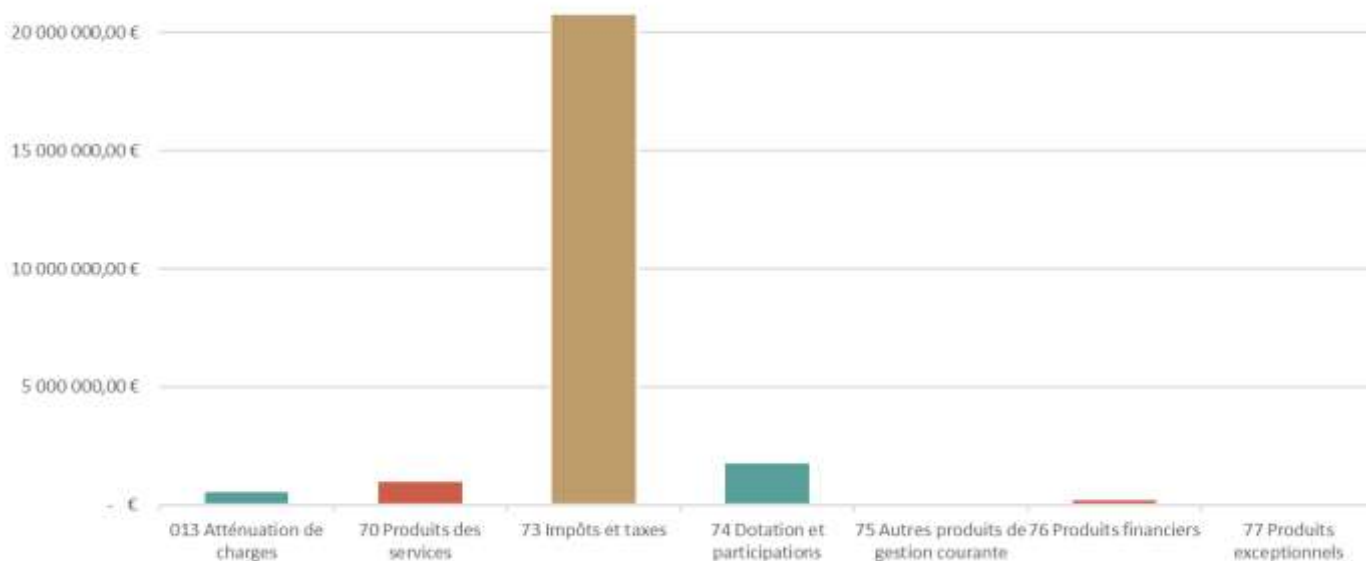
RECETTES DE FONCTIONNEMENT							
Chap.	Libellé	BP	DM	Total BUDGET	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
013	Atténuation de charges	655 000,00 €		655 000,00 €	604 253,13 €	- €	604 253,13 €
70	Produits des services	960 000,00 €		960 000,00 €	1 062 228,21 €	- €	1 062 228,21 €
73	Impôts et taxes	19 500 000,00 €	953 459,00 €	20 453 459,00 €	20 795 289,04 €	- €	20 795 289,04 €
74	Dotations et participations	1 480 000,00 €	84 124,17 €	1 564 124,17 €	1 766 389,66 €	32 969,25 €	1 799 358,91 €
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00 €		5 000,00 €	5 884,75 €	- €	5 884,75 €
76	Produits financiers	270 050,00 €		270 050,00 €	266 766,63 €	- €	266 766,63 €
77	Produits exceptionnels	29 950,00 €		29 950,00 €	94 140,53 €	- €	94 140,53 €
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>22 900 000,00 €</b>	<b>1 037 583,17 €</b>	<b>23 937 583,17 €</b>	<b>24 594 951,95 €</b>	<b>32 969,25 €</b>	<b>24 627 921,20 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RI	100 000,00 €	50 100,00 €	150 100,00 €	150 059,63 €	- €	150 059,63 €
R002	Résultat reporté de fonctionnement	- €		- €			- €
Autres recettes de fonctionnement		100 000,00 €	50 100,00 €	150 100,00 €	150 059,63 €	- €	150 059,63 €
<b>TOTAL</b>		<b>23 000 000,00 €</b>	<b>1 087 683,17 €</b>	<b>24 087 683,17 €</b>	<b>24 745 011,58 €</b>	<b>32 969,25 €</b>	<b>24 777 980,83 €</b>

Les recettes de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 24.777.980,83 € dont :

- 24.627.921,20 € de recettes réelles (99,5 %)
- 150.059,63 € de dépenses d'ordre (0,5 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif (BP) est de **107,55 %**

## Les recettes réelles de fonctionnement 2023 :



RECETTES DE FONCTIONNEMENT		2021	2022	2023	Évolution 21/22	Évolution 22/23	
013	Atténuation de charges	652 181,24 €	648 370,50 €	604 253,13 €	-0,58%	-6,80%	
70	Produits des services	901 461,42 €	1 020 193,45 €	1 062 228,21 €	13,17%	4,12%	
73	Impôts et taxes	18 269 847,00 €	19 192 596,30 €	20 795 289,04 €	5,05%	8,35%	
74	Dotation et participations	1 477 562,06 €	1 538 565,82 €	1 799 358,91 €	4,13%	16,95%	
75	Autres produits de gestion courante	- €	2 960,60 €	5 884,75 €		98,77%	
76	Produits financiers	266 761,62 €	266 761,62 €	266 766,63 €	0,00%	0,00%	
77	Produits exceptionnels	236 697,83 €	218 838,05 €	94 140,53 €	-7,55%	-56,98%	
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>21 804 511,17 €</b>	<b>22 888 286,34 €</b>	<b>24 627 921,20 €</b>	<b>4,97%</b>	<b>7,60%</b>	

L'évolution des recettes de fonctionnement entre 2022 et 2023 (+7,61 %) est sensiblement supérieure à celle observée de 2021 à 2022 (+4,97 %). L'indice de revalorisation des bases locatives (+ 7,1 %) est le principal fait générateur.

### ○ Résultats de la section de Fonctionnement :

En 2023, la section de Fonctionnement dégage un résultat courant excédentaire de **3.191.498,08 €** sans solde antérieur reporté.

L'épargne brute (recettes réelles moins dépenses réelles) s'établit à **4.333.839,47 €** ce qui, rapporté aux recettes réelles de fonctionnement, représente un taux de 17,60 %.

○ Fiscalité Directe Locale (FDL) :

FISCALITÉ VOTÉE - 2023					
Libellé		Taux 2023	2021	2022	2023
<b>CFE</b>	Cotisation foncière des entreprises	29,32%	2 237 287,00 €	2 367 174,00 €	2 491 091,00 €
<b>TFB</b>	Taxe foncière sur les propriétés bâties	8,75%	1 906 990,00 €	3 549 896,00 €	3 950 686,00 €
<b>TFNB</b>	Taxe foncière sur les propriétés non bâties	11,16%	123 466,00 €	103 358,00 €	129 801,00 €
<b>THRS</b>	Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	7,13%	2 074 801,00 €	2 129 185,00 €	2 288 287,00 €
<b>TEOM</b>	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	12,50%	6 556 179,00 €	5 205 521,00 €	5 637 714,00 €
<b>GEMAPI</b>	Gestion des milieux aquatiques et prévention des inondations	FIXÉ	400 000,00 €	450 000,00 €	450 000,00 €
Autres recettes fiscales		Taux 2023	2021	2022	2023
<b>TH</b>	Taxe d'habitation >> Fraction de TVA	DGFIP	2 056 522,00 €	2 253 545,00 €	2 315 066,00 €
<b>CVAE</b>	Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises >> Fraction de TVA	DGFIP	1 056 259,00 €	954 044,00 €	1 101 408,00 €
<b>TASCOM</b>	Taxe sur les Surfaces Commerciales.	DGFIP	306 050,00 €	363 491,00 €	392 797,00 €
<b>IFER</b>	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseaux. Energie, transport ferroviaire et télécom.	DGFIP	196 373,00 €	207 857,00 €	227 171,00 €
<b>TSI</b>	Taxe de Séjour Intercommunale. Tarif fixé selon les catégories d'hébergement.	FIXÉ	1 250 099,69 €	1 372 555,95 €	1 432 045,01 €

En 2021, le taux TFB à augmenté de 4 points quand celui de la TEOM à diminué d'autant (- 4 points) pour ne plus évoluer depuis. Les taux CFE, TFNB et THRS n'ont pas évolué depuis 2018.

L'évolution des produits ne se justifie donc que par la revalorisation des bases locatives indexée sur l'IPCH. L'IPCH étant l'indice des prix à la consommation harmonisé, permettant d'apprécier le respect du critère de convergence portant sur la stabilité des prix, dans le cadre du traité de l'Union européenne (Maastricht).

Il est conçu expressément à des fins de comparaison internationale. Cependant, l'IPCH ne remplace pas l'indice national qui reste l'indice de référence pour analyser l'inflation en France, avec l'indice d'inflation sous-jacente.

○ SUBVENTIONS VERSÉES EN 2023

Particuliers	
Subvention Remboursement transports scolaires	24 970,00 €
Subvention aides logement	25 500,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>50 470,00 €</b>

Associations	
Association Vendée Triathlon Athlétisme	28 728,00 €
Association CPNDM	2 200,00 €
Association hippique Havre de Vie	1 860,00 €
Junior association Urban Holiday	1 000,00 €
Association les amis d'Atout vent	10 000,00 €
Comité d'organisation du circuit des plages vendéennes	8 000,00 €
Association Garden Tennis club	2 800,00 €
Fédération Française d'Athlétisme	15 000,00 €
Comité Olympique de la Vendée - Terre de jeux 2024	3 900,00 €
Association Monts et Marais Basket	5 400,00 €
Association Les Hirondelles Soullandaises Basket Club	2 700,00 €
Club de natation des Pays de Monts	8 000,00 €
Amicale du personnel communal et de la communauté	3 440,00 €
Association des jeunes sapeurs pompiers	2 500,00 €
Association pour le don du sang du canton Marais et Monts	1 000,00 €
Association Mission locale Vendée Atlantique	20 834,46 €
Association Prévention Routière	560,00 €
Association Banque Alimentaire de la Vendée	1 244,80 €
Association ESNOV AI	64 140,00 €
SNSM	2 500,00 €
Arche de Noé	7 735,00 €
Collège Saint Joseph CHALLANS	1 444,00 €
Association NOV FM	40 500,00 €
Association culturelle La Barre de Monts	5 000,00 €
Association Territoire Imaginaire	3 000,00 €
Association Soullans Animation Tourisme	1 800,00 €
Association des commerçants et artisans de la Barre de Monts Fromentine.	5 000,00 €
L'outil en main	2 000,00 €
Association Emmenez-nous !	5 000,00 €
Coopérative Milcendeau	988,00 €
Ogec Les Lauriers	14 308,55 €
Collège Pays de Monts	19 545,10 €
Association Crea Ouest	2 172,00 €
UCAP	1 800,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>296 099,91 €</b>

Organismes publics	
ONF (convention cadre)	75 000,00 €
ONF (Entretien pistes cyclables)	7 790,62 €
Syndicat Mixte TRIVALIS	2 187 779,00 €
Association des Maires et Président de Communautés de Vendée (AMPCV)	2 192,74 €
Association Vendéenne des Elus du Littoral (AVEL)	3 500,00 €
Syndicat Mixte e-collectivités	5 940,76 €
Syndicat Mixte Vendée des Iles	107 417,21 €
Syndicat Mixte des Marais de la Vie, du Ligneron et du Jaunay (prêt)	7 537,00 €
Syndicat Mixte des Marais de la Vie, du Ligneron et du Jaunay	26 415,00 €
Syndicat Mixte des Marais de Saint Jean et Beauvoir	132 875,04 €
SIVU Aéroport Beauvoir Fromentine	3 660,00 €
SMBB	21 448,00 €
SMBB (Life Revers'eau)	1 500,00 €
Fonds Départemental d'Aide aux Jeunes (FAJ)	1 415,00 €
Fonds de Concours Saint Jean-de-Monts (Epicerie Sociale La Passerelle)	37 000,00 €
Comité Départemental du Tourisme des Charentes	3 000,00 €
<b>TOTAL</b>	<b>2 624 470,37 €</b>



## b. Section d'Investissement

### ○ Dépenses de la section d'Investissement :

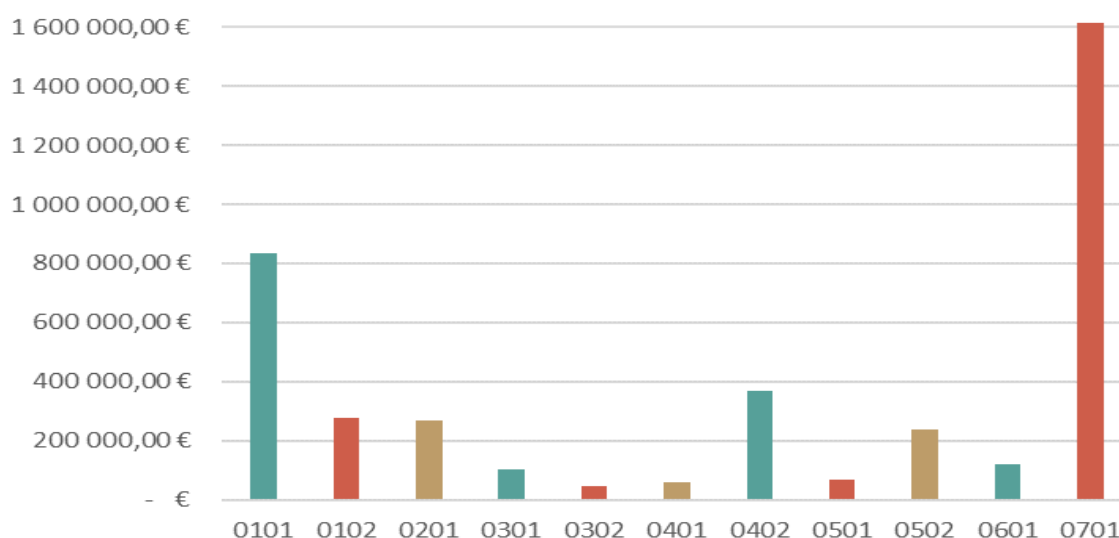
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	DM	TOTAL BUDGET	RÉALISÉ
OP	Opérations d'équipement	1 370 932,93 €	6 440 000,00 €		7 810 932,93 €	3 994 798,23 €
20	Immobilisations incorporelles	- €			- €	
204	Subventions versées	- €			- €	
21	Immobilisations corporelles	- €			- €	
23	Immobilisations en cours	- €			- €	
Total des dépenses d'équipement		1 370 932,93 €	6 440 000,00 €	- €	7 810 932,93 €	3 994 798,23 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	2 100 000,00 €		2 100 000,00 €	2 005 426,40 €
10	Apurement du 1069	- €		55 500,00 €	55 500,00 €	55 477,83 €
27	Autres immo financières	- €	64 135,11 €		64 135,11 €	- €
Total des dépenses financières		- €	2 164 135,11 €	55 500,00 €	2 219 635,11 €	2 060 904,23 €
4581	Opérations pour le compte de tiers	- €	157 500,00 €	- 157 500,00 €	- €	
Total des opérations pour le compte de tiers		- €	157 500,00 €	- 157 500,00 €	- €	- €
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>1 370 932,93 €</b>	<b>8 761 635,11 €</b>	<b>- 102 000,00 €</b>	<b>10 030 568,04 €</b>	<b>6 055 702,46 €</b>
041	SOLDE DU 1069	- €	55 500,00 €	- 55 500,00 €	- €	
040	Dotation aux Amortissements RI	- €	100 000,00 €	50 100,00 €	150 100,00 €	150 059,63 €
D001	Résultat reporté d'investissement	- €	2 311 931,96 €		2 311 931,96 €	
Total des dépenses d'ordre d'investissement		- €	2 467 431,96 €	- 5 400,00 €	2 462 031,96 €	150 059,63 €
<b>TOTAL</b>		<b>1 370 932,93 €</b>	<b>11 229 067,07 €</b>	<b>- 107 400,00 €</b>	<b>12 492 600,00 €</b>	<b>6 205 762,09 €</b>

Les dépenses d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 6.205.762,09 € dont :

- 6.055.702,46 € de dépenses réelles (97,5 %)
- 150.059,63 € de dépenses d'ordre (2,5 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **59,8 %**.

Les dépenses d'équipement 2023 :



DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	Évolution 21/22	Évolution 22/23	
0101	Modernisation et acc. numérique du territoire interco.	788 700,71 €	899 989,27 €	833 234,92 €	14,11%	-7,42%	
0102	Equipements - Tourisme durable	436 095,54 €	157 929,25 €	277 030,67 €	-63,79%	75,41%	
0201	Transition energetique, logement et mobilité	111 513,00 €	71 125,91 €	266 178,41 €	-36,22%	274,24%	
0301	Equipements sportifs	41 146,48 €	56 778,69 €	104 038,45 €	37,99%	83,24%	
0302	Equipements - Animation de la vie sociale	1 496 085,50 €	227 049,31 €	45 655,90 €	-84,82%	-79,89%	
0401	Equipements de developpement culturel	85 347,95 €	66 112,02 €	57 354,15 €	-22,54%	-13,25%	
0402	Préservation et valorisation du patrimoine	207 316,30 €	119 680,45 €	368 002,35 €	-42,27%	207,49%	
0501	Equipements - Siège social et CTI	1 038 338,09 €	642 147,04 €	67 908,99 €	-38,16%	-89,42%	
0502	Politique de gestion des déchets	141 623,47 €	180 455,06 €	238 732,38 €	27,42%	32,29%	
0601	Preservation et valorisation des milieux naturels	162 661,59 €	187 940,02 €	120 394,74 €	15,54%	-35,94%	
0701	Infrastructures routières et réseaux	456 618,15 €	1 104 474,30 €	1 616 267,27 €	141,88%	46,34%	
<b>Total des dépenses d'équipement</b>		<b>4 965 446,78 €</b>	<b>3 713 681,32 €</b>	<b>3 994 798,23 €</b>	<b>-25,21%</b>	<b>7,57%</b>	

L'évolution des dépenses d'équipement entre 2022 et 2023 est en hausse de 7,57 %. Toutefois le montant total des dépenses d'équipement de 2023 est fortement inférieur à celui de 2021 (- 970.648,55 €).

○ Recettes de la section d'Investissement :

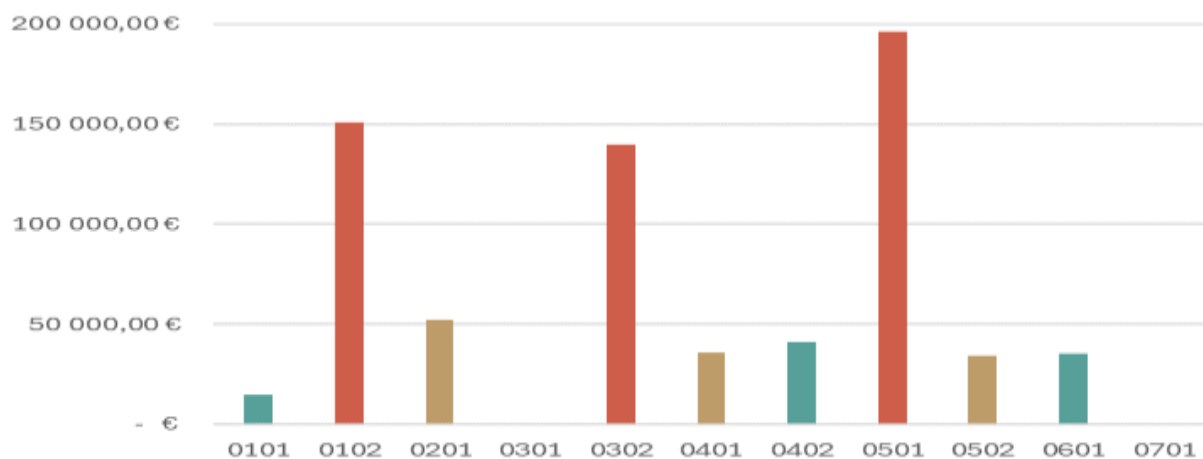
RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	DM	TOTAL BUDGET	RÉALISÉ
13	Subventions d'investissement	1 339 656,18 €	1 364 400,00 €		2 704 056,18 €	700 821,64 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 920 000,00 €			2 920 000,00 €	2 920 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	- €			- €	- €
23	Immobilisations en cours	- €			- €	
<b>Total des recettes d'équipement</b>		<b>4 259 656,18 €</b>	<b>1 364 400,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>5 624 056,18 €</b>	<b>3 620 821,64 €</b>
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)	- €	1 303 220,21 €	- 193 075,00 €	1 110 145,21 €	325 721,00 €
1068	Exédent capitalisé	- €	2 727 535,61 €		2 727 535,61 €	2 727 535,61 €
165	Dépôts et cautionnements reçus	- €			- €	- €
27	Autres immo financières	- €	87 000,00 €		87 000,00 €	78 243,35 €
<b>Total des recettes financières</b>		<b>- €</b>	<b>4 117 755,82 €</b>	<b>- 193 075,00 €</b>	<b>3 924 680,82 €</b>	<b>3 131 499,96 €</b>
4582	Opérations pour le compte de tiers	- €	157 500,00 €	- 157 500,00 €	- €	
<b>Total des opérations pour le compte de tiers</b>		<b>- €</b>	<b>157 500,00 €</b>	<b>- 157 500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
<b>Total des recettes réelles d'investissement</b>		<b>4 259 656,18 €</b>	<b>5 639 655,82 €</b>	<b>- 350 575,00 €</b>	<b>9 548 737,00 €</b>	<b>6 752 321,60 €</b>
021	Autofinancement	- €	1 645 188,00 €		1 645 188,00 €	
1069	Régl. M57	- €	55 500,00 €	- 55 500,00 €	- €	
R040	Dotation aux Amortissement DI	- €	1 000 000,00 €	298 675,00 €	1 298 675,00 €	1 292 401,02 €
R001	Résultat reporté d'investissement	- €	- €		- €	
<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>		<b>- €</b>	<b>2 700 688,00 €</b>	<b>243 175,00 €</b>	<b>2 943 863,00 €</b>	<b>1 292 401,02 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>4 259 656,18 €</b>	<b>8 340 343,82 €</b>	<b>- 107 400,00 €</b>	<b>12 492 600,00 €</b>	<b>8 044 722,62 €</b>

Les recettes d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 8.044.722,62 € dont :

- 6.752.321,60 € de recettes réelles (84 %)
- 1.292.401,02 € de recettes d'ordre (16 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **68,21 %**.

## Les subventions reçues d'équipement 2023 :



RECETTES D'INVESTISSEMENT		2021	2022	2023	Évolution 21/22	Évolution 22/23	
0101	Modernisation et acc. numérique du territoire interco.	- €	- €	14 915,68 €			
0102	Equipements - Tourisme durable	- €	105 000,00 €	150 844,00 €		43,66%	
0201	Transition energetique, logement et mobilité	44 882,00 €	45 428,00 €	52 256,25 €	1,22%	15,03%	
0301	Equipements sportifs	- €	- €	- €			
0302	Equipements - Animation de la vie sociale	400 157,50 €	454 675,50 €	140 000,00 €	13,62%	-69,21%	
0401	Equipements de developpement culturel	152 719,45 €	- €	36 000,00 €	-100,00%		
0402	Préservation et valorisation du patrimoine	52 687,00 €	65 793,00 €	41 005,33 €	24,88%	-37,68%	
0501	Equipements - Siège social et CTI	655 720,03 €	604 663,61 €	196 500,00 €	-7,79%	-67,50%	
0502	Politique de gestion des déchets	15 000,00 €	- €	34 168,68 €	-100,00%		
0601	Preservation et valorisation des milieux naturels	269 141,03 €	503 184,00 €	35 131,70 €	86,96%	-93,02%	
0701	Infrastructures routières et réseaux	347 104,25 €	30 647,75 €	- €	-91,17%	-100,00%	
<b>13</b>	<b>Subventions d'investissement</b>	<b>1 937 411,26 €</b>	<b>1 809 391,86 €</b>	<b>700 821,64 €</b>	<b>-6,61%</b>	<b>-61,27%</b>	

Le montant des recettes d'équipement de 2023 est en forte baisse par rapport à 2022, justifié par la nature même des dépenses (pas de subvention concernant les infrastructures routières) et le solde des subventions de la MDI et MISAP.

○ Restes à Réaliser 2023 (RAR) :

Opérations	Libellé	Réalisé 2023	Restes à réaliser 2023
<b>TOTAL DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT</b>		<b>3 994 798,23 €</b>	<b>885 445,46 €</b>
<b>0101 - Modernisation et accompagnement numérique du territoire</b>		<b>833 234,92 €</b>	<b>207 989,33 €</b>
13	Services generaux	11 868,00 €	123 791,48 €
14	Operations non affectees	5 597,23 €	4 517,42 €
53	THD / WIFI Territoriale	691 651,26 €	0,00 €
59	Acquisition materiel informatique	124 118,43 €	79 680,43 €
<b>0102 - Equipements - tourisme durable</b>		<b>277 030,67 €</b>	<b>12 979,20 €</b>
61	Offices de tourisme Intercomm	0,00 €	0,00 €
64	Création BIT Le Perrier	14 124,81 €	0,00 €
71	Pey de la Blet	262 905,86 €	12 979,20 €
<b>0201 - Transition energetique, logement et mobilite</b>		<b>266 178,41 €</b>	<b>217 978,90 €</b>
11	Transition énergétique (GTB...)	0,00 €	0,00 €
15	Parking de la grande côte	14 460,00 €	9 412,50 €
16	Pistes sentiers pedest. equest. Aires de service	91 718,93 €	29 290,00 €
57	Politique logement	29 280,00 €	179 276,40 €
67	Acquisit. vehicules electriques	67 794,48 €	0,00 €
78	Schéma directeur mobilité	62 925,00 €	0,00 €
<b>0301 - Equipements sportifs</b>		<b>104 038,45 €</b>	<b>5 028,60 €</b>
47	OCEABUL - centre aquatique	104 038,45 €	5 028,60 €
<b>0302 - Equipements - Animation de la vie sociale</b>		<b>45 655,90 €</b>	<b>0,00 €</b>
50	MISAP -Equipements et aménagements	7 316,03 €	0,00 €
72	Création Maison des Services	9 288,97 €	0,00 €
60	Aire accueil gens du voyage	29 050,90 €	0,00 €
<b>0401 - Equipements de developpement culturel</b>		<b>57 354,15 €</b>	<b>59 557,38 €</b>
29	Mise en reseau des bibliotheques	19 627,12 €	2 377,81 €
54	Vibrato	32 927,03 €	10 991,34 €
63	Rehabilitation CRI	4 800,00 €	46 188,23 €
74	Projet micro-folie	0,00 €	0,00 €
<b>0402 - Preservation et valorisation du patrimoine</b>		<b>368 002,35 €</b>	<b>102 221,49 €</b>
23	DAVIAUD- Equipement et aménagements	236 609,53 €	20 478,65 €
27	MILCENDEAU - Travaux et equipements	113 784,84 €	62 718,81 €
28	KULMINO - Travaux et équipements	0,00 €	18 006,68 €
43	BIOTOPIA- Equipements et aménagements	16 616,93 €	1 017,35 €
69	Amenagemt Fief Callard, Gourdeau	991,05 €	0,00 €
<b>0501 - Equipements - Siège social et Centre technique intercomm</b>		<b>67 908,99 €</b>	<b>14 205,15 €</b>
46	Centre Technique Intercommunal	41 239,99 €	14 205,15 €
56	MDI - Equipements et aménagements	23 777,06 €	0,00 €
66	Bureaux Intercommunaux	2 891,94 €	0,00 €
76	Réhabilitation MDI et locaux annexes	0,00 €	0,00 €
<b>0502 - Politique de gestion des dechets</b>		<b>238 732,38 €</b>	<b>9 976,22 €</b>
10	Acquisition de conteneurs	164 028,66 €	0,00 €
18	Dechetterie - Equipements recurrents	5 499,48 €	9 976,22 €
62	Optimisation decheterie	69 204,24 €	0,00 €
<b>0601 - Préservation et valorisation des milieux naturels</b>		<b>120 394,74 €</b>	<b>113 744,19 €</b>
31	Prevention des inondations	17 125,67 €	17 568,00 €
39	Lutte contre la submersion marine	50 308,31 €	79 158,37 €
52	Gestion des milieux aquatiques	52 960,76 €	17 017,82 €
<b>0701 - Infrastructures routières et réseaux</b>		<b>1 616 267,27 €</b>	<b>141 765,00 €</b>
65	Portail Aire de co-voiturage	5 666,40 €	0,00 €
68	Voirie programme contractuel	1 610 600,87 €	141 765,00 €

Opérations	Libellé	Réalisé 2023	Restes à réaliser 2023
<b>TOTAL RECETTES D'ÉQUIPEMENT</b>		<b>700 821,64 €</b>	<b>706 342,33 €</b>
<b>0101 - Modernisation et accompagnement numérique du territoire</b>		<b>14 915,68 €</b>	<b>0,00 €</b>
13	Services généraux	0,00 €	0,00 €
14	Operations non affectées	0,00 €	0,00 €
53	THD / WIFI Territoriale	6 630,40 €	0,00 €
59	Acquisition matériel informatique	8 285,28 €	0,00 €
<b>0102 - Equipements - tourisme durable</b>		<b>150 844,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
61	Offices de tourisme Intercomm	0,00 €	0,00 €
64	Création BIT Le Perrier	106 354,00 €	0,00 €
70	Station Trail	14 490,00 €	0,00 €
71	Pey de la Blet	30 000,00 €	0,00 €
<b>0201 - Transition énergétique, logement et mobilité</b>		<b>52 256,25 €</b>	<b>139 297,00 €</b>
11	Transition énergétique (GTB...)	0,00 €	0,00 €
15	Parking de la grande côte	0,00 €	0,00 €
16	Pistes sentiers pedest. Aires de service	0,00 €	8 590,00 €
57	Politique logement	0,00 €	57 182,00 €
67	Acquisit. vehicules electriques	26 400,00 €	61 600,00 €
78	Schéma directeur mobilité	25 856,25 €	11 925,00 €
<b>0301 - Equipements sportifs</b>		<b>0,00 €</b>	<b>12 336,00 €</b>
47	OCEABUL - centre aquatique	0,00 €	12 336,00 €
<b>0302 - Equipements - Animation de la vie sociale</b>		<b>140 000,00 €</b>	<b>15 400,00 €</b>
50	MISAP - Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €
72	Création Maison des Services	140 000,00 €	0,00 €
60	Aire accueil gens du voyage	0,00 €	15 400,00 €
<b>0401 - Equipements de developpement culturel</b>		<b>36 000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
29	Mise en reseau des bibliotheques	0,00 €	0,00 €
54	Vibrato	0,00 €	0,00 €
63	Rehabilitation CRI	0,00 €	0,00 €
74	Projet micro-folie	36 000,00 €	0,00 €
<b>0402 - Preservation et valorisation du patrimoine</b>		<b>41 005,33 €</b>	<b>18 936,00 €</b>
23	DAVIAUD- Equipement et aménagements	4 337,33 €	0,00 €
27	MILCENDEAU - Travaux et équipements	2 648,00 €	18 936,00 €
28	KULMINO - Travaux et équipements	0,00 €	0,00 €
43	BIOTOPIA- Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €
69	Amenagemt Fief Callard, Gourdeau	34 020,00 €	0,00 €
<b>0501 - Equipements - Siège social et Centre technique intercomm</b>		<b>196 500,00 €</b>	<b>237 840,00 €</b>
46	Centre Technique Intercommunal	0,00 €	0,00 €
56	MDI - Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €
66	Bureaux Intercommunaux	60 000,00 €	0,00 €
76	Réhabilitation MDI et locaux annexes	0,00 €	237 840,00 €
77	Mobilier Nouveaux Equipements	136 500,00 €	0,00 €
<b>0502 - Politique de gestion des déchets</b>		<b>34 168,68 €</b>	<b>0,00 €</b>
10	Acquisition de conteneurs	0,00 €	0,00 €
18	Dechetterie - Equipements recurrents	34 168,68 €	0,00 €
62	Optimisation decheterie	0,00 €	0,00 €
<b>0601 - Préservation et valorisation des milieux naturels</b>		<b>35 131,70 €</b>	<b>282 533,33 €</b>
31	Prevention des inondations	19 702,50 €	0,00 €
39	Lutte contre la submersion marine	0,00 €	151 933,33 €
52	Gestion des milieux aquatiques	8 935,20 €	130 600,00 €
75	PCAET	6 494,00 €	0,00 €
<b>0701 - Infrastructures routières et réseaux</b>		<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
68	Voirie programme contractuel	0,00 €	0,00 €

○ **Résultats de la section d'Investissement :**

En 2023, la section d'investissement dégage un résultat courant excédentaire de **1.838.960,53 €** et un déficit antérieur reporté de **- 2.311.931,96 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **- 472 971,43 €**.

La balance des restes à réaliser 2023 est de - 179.103,13 €, ce qui fixe le besoin de financement 2024 à 652.074,56 €.

Résultats cumulés (toutes sections) sans RAR : **2.718.526,65 €**

Résultats cumulés (toutes sections) avec RAR : **2.539.423,52 €**

## II. Budgets annexes

### a. Assainissement Collectif (Assujetti à la TVA donc exprimé en HT) :

DÉPENSES D'EXPLOITATION							
Chap.	Libellé	BP	DM	Total Budget	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	179 830,00 €		179 830,00 €	130 861,60 €	11 105,47 €	141 967,07 €
012	Charges de personnel	250 000,00 €		250 000,00 €	241 527,53 €		241 527,53 €
014	Atténuations de produits			- €			- €
65	Autres charges de gestion courante	600,00 €	1 705,00 €	2 305,00 €	1 702,33 €		1 702,33 €
66	Charges financières	50 100,00 €		50 100,00 €	50 017,68 €		50 017,68 €
67	Charges exceptionnelles	5 000,00 €	- 1 705,00 €	3 295,00 €	2 196,72 €		2 196,72 €
	<b>Dépenses réelles d'exploitation</b>	<b>485 530,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>485 530,00 €</b>	<b>426 305,86 €</b>	<b>11 105,47 €</b>	<b>437 411,33 €</b>
042	Dotations aux Amortissements DF	837 000,00 €		837 000,00 €	836 568,99 €	- €	836 568,99 €
023	Autofinancement	1 535 385,00 €		1 535 385,00 €			- €
D002	Résultat reporté d'exploitation			- €			- €
	Autres dépenses d'exploitation	2 372 385,00 €	- €	2 372 385,00 €	836 568,99 €	- €	836 568,99 €
	<b>TOTAL</b>	<b>2 857 915,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 857 915,00 €</b>	<b>1 262 874,85 €</b>	<b>11 105,47 €</b>	<b>1 273 980,32 €</b>

Les dépenses d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 1.273.980,32 € dont :

- 437.411,33 € de dépenses réelles (34,33 %)
- 836.568,99 € de dépenses d'ordre (65,67 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **90,09 %**.

RECETTES D'EXPLOITATION							
Chap.	Libellé	BP	DM	Total Budget	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
013	Atténuation de charges			- €		- €	- €
70	Produits des services	2 790 000,00 €		2 790 000,00 €	2 307 275,68 €		2 307 275,68 €
73	Impôts et taxes			- €			- €
74	Dotation et participations			- €			- €
75	Autres produits de gestion courante			- €			- €
76	Produits financiers			- €			- €
77	Produits exceptionnels			- €	0,51 €		0,51 €
	<b>Recettes réelles d'exploitation</b>	<b>2 790 000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 790 000,00 €</b>	<b>2 307 276,19 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 307 276,19 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RF	67 915,00 €		67 915,00 €	67 894,03 €	- €	67 894,03 €
R002	Résultat reporté d'exploitation			- €			- €
	Autres recettes d'exploitation	67 915,00 €	- €	67 915,00 €	67 894,03 €	- €	67 894,03 €
	<b>TOTAL</b>	<b>2 857 915,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 857 915,00 €</b>	<b>2 375 170,22 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 375 170,22 €</b>

Les recettes d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 2.375.170,22 € dont :

- 2.307.276,19 € de recettes réelles (34,33 %)
- 67.894,03 € de recettes d'ordre (65,67 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **82,70 %**.

- Résultats de la section d'exploitation :

En 2023, la section d'exploitation dégage un résultat courant excédentaire de **1.101.189,90 €** sans solde antérieur reporté.

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT							
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	DM	Total Budget	Total Réalisé	RAR
20	Immobilisations incorporelles	10 743,34 €	200 000,00 €	40 000,00 €	250 743,34 €	5 806,56 €	204 546,78 €
204	Subventions versées				- €		
21	Immobilisations corporelles		6 500,00 €		6 500,00 €	1 128,89 €	
23	Immobilisations en cours	71 992,67 €	8 065 932,69 €	- 40 000,00 €	8 097 925,36 €	546 976,38 €	923 253,32 €
Total des dépenses d'équipement		82 736,01 €	8 272 432,69 €	- €	8 355 168,70 €	553 911,83 €	1 127 800,10 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	266 000,00 €		266 000,00 €	263 997,59 €	
10	Apurement du 1069	- €			- €		
27	Autres immo financières	- €			- €		
Total des dépenses financières		- €	266 000,00 €	- €	266 000,00 €	263 997,59 €	- €
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>82 736,01 €</b>	<b>8 538 432,69 €</b>	<b>- €</b>	<b>8 621 168,70 €</b>	<b>817 909,42 €</b>	<b>1 127 800,10 €</b>
041	SOLDE DU 1069	- €	1 700,00 €		1 700,00 €	1 657,65 €	
040	Dotations aux Amortissements DI	- €	67 915,00 €		67 915,00 €	67 894,03 €	- €
D001	Résultat reporté d'investissement	- €			- €		
Total des dépenses d'ordre d'investissement		- €	69 615,00 €	- €	69 615,00 €	69 551,68 €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>82 736,01 €</b>	<b>8 608 047,69 €</b>	<b>- €</b>	<b>8 690 783,70 €</b>	<b>887 461,10 €</b>	<b>1 127 800,10 €</b>

Les dépenses d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 887.461,10 € dont :

- 817.909,42 € de dépenses réelles (71,70 %)
- 69.551,68 € de dépenses d'ordre (28,30 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **9,58 %**.

RECETTES D'INVESTISSEMENT							
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	DM	Total Budget	Total Réalisé	RAR
13	Subventions d'investissement	307 200,60 €	100 000,00 €		407 200,60 €	307 200,60 €	
16	Emprunts et dettes assimilées				- €		
Total des recettes d'équipement		307 200,60 €	100 000,00 €	- €	407 200,60 €	307 200,60 €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)	- €			- €		
1068	Exédent capitalisé	- €	1 816 015,56 €		1 816 015,56 €	1 816 015,56 €	
165	Dépôts et cautionnements reçus	- €			- €		
27	Autres immo financières	- €			- €		
Total des recettes financières		- €	1 816 015,56 €	- €	1 816 015,56 €	1 816 015,56 €	- €
<b>Total des recette réelles d'investissement</b>		<b>307 200,60 €</b>	<b>1 916 015,56 €</b>	<b>- €</b>	<b>2 223 216,16 €</b>	<b>2 123 216,16 €</b>	<b>- €</b>
021	Autofinancement	- €	1 535 385,00 €		1 535 385,00 €		
R041	Opérations patrimoniales	- €	1 700,00 €		1 700,00 €	1 657,65 €	
R040	Dotations aux Amortissements RI	- €	837 000,00 €		837 000,00 €	836 568,99 €	- €
R001	Résultat reporté d'investissement	- €	4 093 482,54 €		4 093 482,54 €		
Total des recettes d'ordre d'investissement		- €	6 467 567,54 €	- €	6 467 567,54 €	838 226,64 €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>307 200,60 €</b>	<b>8 383 583,10 €</b>	<b>- €</b>	<b>8 690 783,70 €</b>	<b>2 961 442,80 €</b>	<b>- €</b>

Les recettes d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 2.961.442,80 € dont :

- 2.123.216,16 € de recettes réelles (71,70 %)
- 838.226,64 € de recettes d'ordre (28,30 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **95,50 %**.

En 2023, la section d'investissement dégage un résultat courant excédentaire de **2.073.981,70 €** et un solde antérieur reporté de **4.093.482,54 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **6.167.464,24 €**.

Résultats cumulés (toutes sections) sans RAR : **7.268.654,14 €**

Résultats cumulés (toutes sections) avec RAR : **6.140.854,04 €**

**b. Assainissement Non Collectif (Non assujetti à la TVA donc exprimé en TTC) :**

DÉPENSES D'EXPLOITATION			
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ
011	Charges à caractère général	2 100,00 €	636,36 €
012	Charges de personnel	45 000,00 €	21 650,64 €
014	Atténuations de produits		
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00 €	200,00 €
66	Charges financières		
67	Charges exceptionnelles	63 321,63 €	
<b>Dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>111 421,63 €</b>	<b>22 487,00 €</b>
042	Dotations aux Amortissements DF		
023	Autofinancement		
D002	Résultat reporté d'exploitation		
Autres dépenses d'exploitation		- €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>111 421,63 €</b>	<b>22 487,00 €</b>

Les dépenses d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 22.487,00 € dont :

- 22.487,00 € de dépenses réelles (100 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **20,18 %**.

RECETTES D'EXPLOITATION			
Chap.	Libellé	Total Budget	Total Réalisé
013	Atténuation de charges		
70	Produits des services	50 000,00 €	13 470,00 €
73	Impôts et taxes		
74	Dotations et participations		
75	Autres produits de gestion courante		
76	Produits financiers		
77	Produits exceptionnels		63,20 €
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>		<b>50 000,00 €</b>	<b>13 533,20 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RF		
R002	Résultat reporté d'exploitation	61 421,63 €	
Autres recettes d'exploitation		61 421,63 €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>111 421,63 €</b>	<b>13 533,20 €</b>

Les recettes d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 13.533,20 € dont :

- 13.533,20 € de recettes réelles (100 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **27,07 %**.

- Résultats de la section d'exploitation :

En 2023, la section d'exploitation présente un résultat courant déficitaire de **- 8.953,80 €** et un solde antérieur reporté de **61.421,63 €**, soit un résultat d'exploitation à reporter en 2024 de **52.467,83 €**.



DÉPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	Total Budget	Total Réalisé	RAR
20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions versées			
21	Immobilisations corporelles	1 720,00 €		
23	Immobilisations en cours			
Total des dépenses d'équipement		1 720,00 €	- €	- €
16	Emprunts et dettes assimilées			
27	Autres immo financières			
Total des dépenses financières		- €	- €	- €
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>1 720,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
040	Dotations aux Amortissements DI			
D001	Résultat reporté d'investissement			
Total des dépenses d'ordre d'investissement		- €	- €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>1 720,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	Total Budget	Total Réalisé	RAR
13	Subventions d'investissement			
16	Emprunts et dettes assimilées			
Total des recettes d'équipement		- €	- €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)			
1068	Exédent capitalisé			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
27	Autres immo financières			
Total des recettes financières		- €	- €	- €
<b>Total des recette réelles d'investissement</b>		<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
021	Autofinancement			
1069	Régl. M57			
R040	Dotations aux Amortissements RI			
R001	Résultat reporté d'investissement	1 720,00 €		
Total des recettes d'ordre d'investissement		1 720,00 €	- €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>1 720,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

Le compte ne fait état d'aucune dépense ni de recette d'investissement pour l'exercice 2023 et d'aucun reste à réaliser.

En 2023, la section d'investissement dégage donc un résultat courant nul et un solde antérieur reporté de **1.720,00 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **1.720,00 €**.

Résultats cumulés (toutes sections) : **54.187,83 €**

### c. Station d'épuration des 60 bornes (Assujetti à la TVA donc exprimé en HT) :

DÉPENSES D'EXPLOITATION					
Chap.	Libellé	Total Budget	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	208 900,00 €	167 117,27 €	41 741,94 €	208 859,21 €
012	Charges de personnel	50 000,00 €	39 241,64 €	- €	39 241,64 €
014	Atténuations de produits	- €	- €	- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	- €	- €	- €	- €
66	Charges financières	4 000,00 €	3 751,66 €	- €	3 751,66 €
67	Charges exceptionnelles	1 100,00 €	- €	- €	- €
023	Dépenses imprévues	- €	- €	- €	- €
<b>Dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>264 000,00 €</b>	<b>210 110,57 €</b>	<b>41 741,94 €</b>	<b>251 852,51 €</b>
042	Dotations aux Amortissements DF	130 115,00 €	153 116,79 €	- €	153 116,79 €
023	Autofinancement	- €	- €	- €	- €
D002	Résultat reporté d'exploitation	269 598,89 €	- €	- €	- €
<b>Autres dépenses d'exploitation</b>		<b>399 713,89 €</b>	<b>153 116,79 €</b>	<b>- €</b>	<b>153 116,79 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>663 713,89 €</b>	<b>363 227,36 €</b>	<b>41 741,94 €</b>	<b>404 969,30 €</b>

Les dépenses d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 404.969,30 € dont :

- 251.852,51 € de dépenses réelles (62,19 %)
- 153.116,79 € de dépenses d'ordre (37,81 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **95,40 %**.

RECETTES D'EXPLOITATION					
Chap.	Libellé	Total Budget	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
013	Atténuation de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services	- €	- €	- €	- €
73	Impôts et taxes	- €	- €	- €	- €
74	Dotation et participations	616 713,89 €	319 988,19 €	37 650,00 €	357 638,19 €
75	Autres produits de gestion courante	- €	1,83 €	- €	1,83 €
76	Produits financiers	- €	- €	- €	- €
77	Produits exceptionnels	- €	- €	- €	- €
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>		<b>616 713,89 €</b>	<b>319 990,02 €</b>	<b>37 650,00 €</b>	<b>357 640,02 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RF	47 000,00 €	46 651,65 €	- €	46 651,65 €
R002	Résultat reporté d'exploitation	- €	- €	- €	- €
<b>Autres recettes d'exploitation</b>		<b>47 000,00 €</b>	<b>46 651,65 €</b>	<b>- €</b>	<b>46 651,65 €</b>
<b>TOTAL</b>		<b>663 713,89 €</b>	<b>366 641,67 €</b>	<b>37 650,00 €</b>	<b>404 291,67 €</b>

Les recettes d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 404.291,67 € dont :

- 357.640,02 € de recettes réelles (88,46 %)
- 46.651,65 € de recettes d'ordre (11,54 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **57,99 %**.

- Résultats de la section d'exploitation :

En 2023, la section d'exploitation présente un résultat courant déficitaire de **- 677,63 €** et un déficit antérieur reporté de **- 269.598,89 €**, soit un résultat d'exploitation à reporter en 2024 de **- 270.276,52 €**

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	Total Budget	Total Réalisé	RAR
20	Immobilisations incorporelles	- €	100 000,00 €	100 000,00 €	- €	- €
204	Subventions versées	- €	- €	- €	- €	- €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	8 423,00 €	4 721 860,22 €	4 730 283,22 €	879 053,17 €	403 687,53 €
	Total des dépenses d'équipement	8 423,00 €	4 821 860,22 €	4 830 283,22 €	879 053,17 €	403 687,53 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	34 000,00 €	34 000,00 €	33 507,18 €	- €
27	Autres immo financières	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des dépenses financières	- €	34 000,00 €	34 000,00 €	33 507,18 €	- €
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>8 423,00 €</b>	<b>4 855 860,22 €</b>	<b>4 864 283,22 €</b>	<b>912 560,35 €</b>	<b>403 687,53 €</b>
041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	23 040,91 €	- €
040	Dotations aux Amortissements DI	- €	47 000,00 €	47 000,00 €	46 651,65 €	- €
D001	Résultat reporté d'investissement	- €	33 831,78 €	33 831,78 €	- €	- €
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	80 831,78 €	80 831,78 €	69 692,56 €	- €
	<b>TOTAL</b>	<b>8 423,00 €</b>	<b>4 936 692,00 €</b>	<b>4 945 115,00 €</b>	<b>982 252,91 €</b>	<b>403 687,53 €</b>

Les dépenses d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 982.252,91 € dont :

- 912.560,35 € de dépenses réelles (92,90 %)
- 69.692,56 € de dépenses d'ordre (7,10 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **18,76 %**.

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	Total Budget	Total Réalisé	RAR
13	Subventions d'investissement	- €	450 000,00 €	450 000,00 €	207 407,25 €	207 407,25 €
16	Emprunts et dettes assimilées	4 365 000,00 €	- €	4 365 000,00 €	1 419 000,00 €	2 946 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	- €	- €	- €	- €	- €
23	Immobilisations en cours	- €	- €	- €	- €	- €
	<b>Total des recette réelles d'investissement</b>	<b>4 365 000,00 €</b>	<b>450 000,00 €</b>	<b>4 815 000,00 €</b>	<b>1 626 407,25 €</b>	<b>3 153 407,25 €</b>
021	Autofinancement	- €	- €	- €	- €	- €
R041	Opérations patrimoniales	- €	- €	- €	23 040,91 €	- €
R040	Dotations aux Amortissements RI	- €	130 115,00 €	130 115,00 €	153 116,79 €	- €
R001	Résultat reporté d'investissement	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	130 115,00 €	130 115,00 €	176 157,70 €	- €
	<b>TOTAL</b>	<b>4 365 000,00 €</b>	<b>580 115,00 €</b>	<b>4 945 115,00 €</b>	<b>1 802 564,95 €</b>	<b>3 153 407,25 €</b>

Les recettes d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 1.802.564,95 € dont :

- 1.626.407,25 € de recettes réelles (90,23 %)
- 176.157,70 € de recettes d'ordre (9,77 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **33,78 %**.

En 2023, la section d'investissement dégage un résultat courant excédentaire de **820.312,04 €** et un déficit antérieur reporté de **- 33.831,78 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **786.480,26 €**.

La balance des restes à réaliser 2023 est de + 2.749.719,72 €.

Résultats cumulés (toutes sections) sans RAR : **516.203,74 €**

Résultats cumulés (toutes sections) avec RAR : 3.265.923,46 €

**d. Boutiques des Sites Patrimoniaux (Assujetti à la TVA donc exprimé en HT) :**

DÉPENSES D'EXPLOITATION					
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	63 200,00 €	58 343,81 €	2 493,23 €	60 837,04 €
012	Charges de personnel	53 500,00 €	33 362,20 €		33 362,20 €
014	Atténuations de produits				
65	Autres charges de gestion courante				
66	Charges financières				
67	Charges exceptionnelles	200,00 €			
<b>Dépenses réelles d'exploitation</b>		<b>116 900,00 €</b>	<b>91 706,01 €</b>	<b>2 493,23 €</b>	<b>94 199,24 €</b>
042	Dotations aux Amortissements DF				
023	Autofinancement				
D002	Résultat reporté d'exploitation	187 759,40 €			
Autres dépenses d'exploitation		187 759,40 €	- €	- €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>304 659,40 €</b>	<b>91 706,01 €</b>	<b>2 493,23 €</b>	<b>94 199,24 €</b>

Les dépenses d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 94.189,24 € dont :

- 94.189,24 € de dépenses réelles (100 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **80,58 %**.

RECETTES D'EXPLOITATION					
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
013	Atténuation de charges	14 200,00 €	16 296,80 €		16 296,80 €
70	Produits des services	51 000,00 €	68 224,64 €		68 224,64 €
73	Impôts et taxes				
74	Dotations et participations	239 259,40 €			
75	Autres produits de gestion courante				
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels	200,00 €			
<b>Recettes réelles d'exploitation</b>		<b>304 659,40 €</b>	<b>84 521,44 €</b>	<b>- €</b>	<b>84 521,44 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RF				
R002	Résultat reporté d'exploitation				
Autres recettes d'exploitation		- €	- €	- €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>304 659,40 €</b>	<b>84 521,44 €</b>	<b>- €</b>	<b>84 521,44 €</b>

Les recettes d'exploitation pour l'exercice 2023 s'élèvent à 84.521,44 € € dont :

- 84.521,44 € de recettes réelles (100 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'exploitation par rapport au Budget Primitif est de **27,74 %**.

- Résultats de la section d'exploitation :

En 2023, la section d'exploitation présente un résultat courant déficitaire de **- 9.677,80 €** et un déficit antérieur reporté de **- 187.759,40 €**, soit un résultat d'exploitation à reporter en 2024 de **- 197.437,20 €**

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	BP	Total Réalisé	RAR
OP	Opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles	6 175,68 €		
204	Subventions versées			
21	Immobilisations corporelles	5 000,00 €		
23	Immobilisations en cours			
	<b>Total des dépenses d'équipement</b>	<b>11 175,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
16	Emprunts et dettes assimilées			
10	Apurement du 1069			
27	Autres immo financières			
	<b>Total des dépenses financières</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>	<b>11 175,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
041	SOLDE DU 1069			
040	Dotations aux Amortissements DI			- €
D001	Résultat reporté d'investissement			
	<b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>11 175,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	BP	Total Réalisé	RAR
13	Subventions d'investissement			
16	Emprunts et dettes assimilées			
21	Immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours			
	<b>Total des recettes d'équipement</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)			
1068	Exédent capitalisé			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
27	Autres immo financières			
	<b>Total des recettes financières</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>Total des recette réelles d'investissement</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
021	Autofinancement			
R040	Dotations aux Amortissements RI			
R001	Résultat reporté d'investissement	11 175,68 €		
	<b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>	<b>11 175,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>11 175,68 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

Le compte ne fait état d'aucune dépense ni de recette d'investissement pour l'exercice 2023 et d'aucun reste à réaliser.

En 2023, la section d'investissement dégage donc un résultat courant nul et un solde antérieur reporté de **11.175,68 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **11.175,68 €**.

Résultats cumulés (toutes sections) : - **186.261,52 €**

### e. Immobilier d'Entreprise (Assujetti à la TVA donc exprimé en HT) :

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	68 500,00 €	54 467,54 €	2 239,17 €	56 706,71 €
012	Charges de personnel	54 000,00 €	49 184,96 €		49 184,96 €
014	Atténuations de produits			- €	- €
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00 €			- €
66	Charges financières				- €
67	Charges exceptionnelles			- €	- €
023	Dépenses imprévues				- €
	<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>	<b>123 500,00 €</b>	<b>103 652,50 €</b>	<b>2 239,17 €</b>	<b>105 891,67 €</b>
042	Dotations aux Amortissements DF	74 380,00 €	74 368,54 €	- €	74 368,54 €
023	Autofinancement				- €
D002	Résultat reporté de fonctionnement	418 423,50 €			- €
	Autres dépenses de fonctionnement	492 803,50 €	74 368,54 €	- €	74 368,54 €
	<b>TOTAL</b>	<b>616 303,50 €</b>	<b>178 021,04 €</b>	<b>2 239,17 €</b>	<b>180 260,21 €</b>

Les dépenses de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 180.260,21 € dont :

- 105.891,67 € de dépenses réelles (58,74 %)
- 74.368,54 € de dépenses d'ordre (41,26 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif est de **85,74 %**.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	Ratt.	Total Réalisé
013	Atténuation de charges	- €	- €	- €	- €
70	Produits des services	2 600,00 €	1 750,42 €	137,75 €	1 888,17 €
73	Impôts et taxes				- €
74	Dotation et participations				- €
75	Autres produits de gestion courante	45 000,00 €	45 921,72 €	700,00 €	46 621,72 €
76	Produits financiers				- €
77	Produits exceptionnels	544 958,50 €	531,64 €		531,64 €
	<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>	<b>592 558,50 €</b>	<b>48 203,78 €</b>	<b>837,75 €</b>	<b>49 041,53 €</b>
042	Dotations aux Amortissements RF	23 745,00 €	23 742,15 €	- €	23 742,15 €
R002	Résultat reporté de fonctionnement	- €			- €
	Autres recettes de fonctionnement	23 745,00 €	23 742,15 €	- €	23 742,15 €
	<b>TOTAL</b>	<b>616 303,50 €</b>	<b>71 945,93 €</b>	<b>837,75 €</b>	<b>72 783,68 €</b>

Les recettes de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 72.783,68 € dont :

- 49.041,53 € de recettes réelles (67,38 %)
- 23.742,15 € de recettes d'ordre (32,62 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif est de **8,28 %**.

- Résultats de la section de fonctionnement :

En 2023, la section de fonctionnement présente un résultat courant déficitaire de **- 107.476,53 €** et un déficit antérieur reporté de **- 418.423,50 €**, soit un résultat de fonctionnement à reporter en 2024 de **- 525.900,03 €**.

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	Total Budget	Total Réalisé	RAR
OP	Opérations d'équipement					
20	Immobilisations incorporelles		80 207,64 €	80 207,64 €		
204	Subventions versées					
21	Immobilisations corporelles	2 523,20 €	36 700,00 €	39 223,20 €	38 272,83 €	
23	Immobilisations en cours	7 400,00 €	220 000,00 €	227 400,00 €	10 050,00 €	30 586,88 €
Total des dépenses d'équipement		9 923,20 €	336 907,64 €	346 830,84 €	48 322,83 €	30 586,88 €
16	Emprunts et dettes assimilées		37 576,00 €	37 576,00 €	36 576,00 €	
10	Apurement du 1069					
27	Autres immo financières					
Total des dépenses financières		- €	37 576,00 €	37 576,00 €	36 576,00 €	- €
Total des dépenses réelles d'investissement		9 923,20 €	374 483,64 €	384 406,84 €	84 898,83 €	30 586,88 €
041	SOLDE DU 1069					
040	Dotations aux Amortissements DI		23 745,00 €	23 745,00 €	23 742,15 €	
D001	Résultat reporté d'investissement		77 228,16 €	77 228,16 €		
Total des dépenses d'ordre d'investissement		- €	100 973,16 €	100 973,16 €	23 742,15 €	- €
TOTAL		9 923,20 €	475 456,80 €	485 380,00 €	108 640,98 €	30 586,88 €

Les dépenses d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 108.640,98 € dont :

- 84.898,83 € de dépenses réelles (78,15 %)
- 23.742,15 € de dépenses d'ordre (11,85 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **22,09 %**.

RECETTES D'INVESTISSEMENT						
Chap.	Libellé	REPORTS	BP	Total Budget	Total Réalisé	RAR
13	Subventions d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées		410 000,00 €	410 000,00 €		
Total des recettes d'équipement		- €	410 000,00 €	410 000,00 €	- €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)					
1068	Exédent capitalisé					
165	Dépôts et cautionnements reçus		1 000,00 €	1 000,00 €	1 573,18 €	
27	Autres immo financières					
Total des recettes financières		- €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 573,18 €	- €
Total des recette réelles d'investissement		- €	411 000,00 €	411 000,00 €	1 573,18 €	- €
021	Autofinancement					
R040	Dotations aux Amortissements RI		74 380,00 €	74 380,00 €	74 368,54 €	
R001	Résultat reporté d'investissement					
Total des recettes d'ordre d'investissement		- €	74 380,00 €	74 380,00 €	74 368,54 €	- €
TOTAL		- €	485 380,00 €	485 380,00 €	75 941,72 €	- €

Les recettes d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 75.941,72 € dont :

- 1.573,18 € de recettes réelles (2,07 %)
- 74.368,54 € de recettes d'ordre (97,93 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **0,38 %**.

En 2023, la section d'investissement présente un résultat courant déficitaire de **-32.699,26 €** et un déficit antérieur reporté de **- 77.228,16 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **- 109.927,42 €**.

La balance des restes à réaliser 2023 est de - 30.586,88 €.

Résultats cumulés (toutes sections) sans RAR : **- 635.827,45 €**

Résultats cumulés (toutes sections) avec RAR : **- 666.414,33 €**

## f. Zones d'Activités Économiques (Assujetti à la TVA donc exprimé en HT) :

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	BP	DM	Total Budget	Total Réalisé
011	Charges à caractère général	1 767 050,00 €	- 300,00 €	1 766 750,00 €	822 200,74 €
012	Charges de personnel	120 000,00 €		120 000,00 €	54 851,88 €
014	Atténuations de produits				
65	Autres charges de gestion courante		50,00 €	50,00 €	0,04 €
66	Charges financières	50,00 €		50,00 €	29,22 €
67	Charges exceptionnelles		250,00 €	250,00 €	130,00 €
<b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>		<b>1 887 100,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 887 100,00 €</b>	<b>877 211,88 €</b>
042	Variation des stocks	1 095 055,00 €		1 095 055,00 €	97 554,00 €
023	Autofinancement				
D002	Résultat reporté de fonctionnement	533 207,39 €		533 207,39 €	
Autres dépenses de fonctionnement		1 628 262,39 €	- €	1 628 262,39 €	97 554,00 €
<b>TOTAL</b>		<b>3 515 362,39 €</b>	<b>- €</b>	<b>3 515 362,39 €</b>	<b>974 765,88 €</b>

Les dépenses de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 974.765,88 € dont :

- 877.211,88 € de dépenses réelles (90 %)
- 97.554,00 € de dépenses d'ordre (10 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif est de **46,48 %**.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT					
Chap.	Libellé	BP	DM	Total Budget	Total Réalisé
013	Atténuation de charges				
70	Produits des services	1 095 055,00 €		1 095 055,00 €	97 684,00 €
73	Impôts et taxes				
74	Dotation et participations	828 307,39 €		828 307,39 €	
75	Autres produits de gestion courante				
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels				
<b>Recettes réelles de fonctionnement</b>		<b>1 923 362,39 €</b>	<b>- €</b>	<b>1 923 362,39 €</b>	<b>97 684,00 €</b>
042	Variation des stocks	1 592 000,00 €		1 592 000,00 €	416 335,39 €
R002	Résultat reporté de fonctionnement	- €		- €	
Autres recettes de fonctionnement		1 592 000,00 €	- €	1 592 000,00 €	416 335,39 €
<b>TOTAL</b>		<b>3 515 362,39 €</b>	<b>- €</b>	<b>3 515 362,39 €</b>	<b>514 019,39 €</b>

Les recettes de fonctionnement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 514.019,39 € dont :

- 97.684,00 € de recettes réelles (5,08 %)
- 416.335,39 € de recettes d'ordre (94,92 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles de fonctionnement par rapport au Budget Primitif est de **19 %**.

- Résultats de la section de fonctionnement :

En 2023, la section de fonctionnement présente un résultat courant déficitaire de **- 460.746,49 €** et un déficit antérieur reporté de **- 533.207,39 €**, soit un résultat de fonctionnement à reporter en 2024 de **- 993.953,88 €**.



DÉPENSES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	RAR
OP	Opérations d'équipement			
20	Immobilisations incorporelles			
204	Subventions versées			
21	Immobilisations corporelles			
23	Immobilisations en cours	225 000,00 €		125 000,00 €
Total des dépenses d'équipement		225 000,00 €	- €	125 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	3 007,85 €	2 750,00 €	
27	Autres immo financières	20 000,00 €	4 000,00 €	
Total des dépenses financières		23 007,85 €	6 750,00 €	- €
<b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>		<b>248 007,85 €</b>	<b>6 750,00 €</b>	<b>125 000,00 €</b>
040	Variation des stocks	1 592 000,00 €	416 335,39 €	
D001	Résultat reporté d'investissement	1 977 847,15 €		
Total des dépenses d'ordre d'investissement		3 569 847,15 €	416 335,39 €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>3 817 855,00 €</b>	<b>423 085,39 €</b>	<b>125 000,00 €</b>

Les dépenses d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 423.085,39 € dont :

- 6.750,00 € de dépenses réelles (2,72 %)
- 416.335,39 € de dépenses d'ordre (97,28 %)

Le taux de réalisation des dépenses réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **1,60 %**.

RECETTES D'INVESTISSEMENT				
Chap.	Libellé	BP	RÉALISÉ	RAR
13	Subventions d'investissement			
16	Emprunts et dettes assimilées	2 702 800,00 €		
Total des recettes d'équipement		2 702 800,00 €	- €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)			
1068	Exédent capitalisé			
165	Dépôts et cautionnements reçus			
27	Autres immo financières	20 000,00 €	4 000,00 €	
Total des recettes financières		20 000,00 €	4 000,00 €	- €
<b>Total des recette réelles d'investissement</b>		<b>2 722 800,00 €</b>	<b>4 000,00 €</b>	<b>- €</b>
021	Autofinancement			
R040	Variation des stocks	1 095 055,00 €	97 554,00 €	
R001	Résultat reporté d'investissement	- €		
Total des recettes d'ordre d'investissement		1 095 055,00 €	97 554,00 €	- €
<b>TOTAL</b>		<b>3 817 855,00 €</b>	<b>101 554,00 €</b>	<b>- €</b>

Les recettes d'investissement pour l'exercice 2023 s'élèvent à 101.554,00 € dont :

- 4.000,00 € de recettes réelles (3,94 %)
- 97.554,00 € de recettes d'ordre (96,06 %)

Le taux de réalisation des recettes réelles d'investissement par rapport au Budget Primitif + Reports est de **0,15 %**.

En 2023, la section d'investissement présente un résultat courant déficitaire de **-321.531,39 €** et un déficit antérieur reporté de **- 1.977.847,15 €**, soit un résultat d'investissement à reporter en 2024 de **- 2.299.378,54 €**.

La balance des restes à réaliser 2023 est de - 125.000,00 €.

Résultats cumulés (toutes sections) sans RAR : **- 3.293.332,42 €**

Résultats cumulés (toutes sections) avec RAR : **- 3.418.332,42 €**

### III. Résultats et Affectations

#### a. Résultats 2023 tous budgets :

RÉSULTAT 2023	BUDGET PRINCIPAL	ASS. COLLECTIF	60 BORNES	SPANC
Recettes de Fonctionnement	24 777 980,83 €	2 375 170,22 €	404 291,67 €	13 533,20 €
Dépenses de Fonctionnement	21 586 482,75 €	1 273 980,32 €	404 969,30 €	22 487,00 €
Résultat Courant Fonctionnement	<b>3 191 498,08 €</b>	<b>1 101 189,90 €</b>	- <b>677,63 €</b>	- <b>8 953,80 €</b>
Solde Antérieur Fonctionnement	- €	- €	269 598,89 €	61 421,63 €
<b>RÉSULTAT FONCTIONNEMENT</b>	<b>3 191 498,08 €</b>	<b>1 101 189,90 €</b>	- <b>270 276,52 €</b>	<b>52 467,83 €</b>
Recettes de Investissement	8 044 722,62 €	2 961 442,80 €	1 802 564,95 €	- €
Dépenses de Investissement	6 205 762,09 €	887 461,10 €	982 252,91 €	- €
Résultat Courant Investissement	<b>1 838 960,53 €</b>	<b>2 073 981,70 €</b>	<b>820 312,04 €</b>	- €
Solde Antérieur Investissement	- 2 311 931,96 €	4 093 482,54 €	33 831,78 €	1 720,00 €
<b>RÉSULTAT INVESTISSEMENT</b>	- <b>472 971,43 €</b>	<b>6 167 464,24 €</b>	<b>786 480,26 €</b>	<b>1 720,00 €</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 718 526,65 €</b>	<b>7 268 654,14 €</b>	<b>516 203,74 €</b>	<b>54 187,83 €</b>

RAR Recettes	706 342,33 €	- €	3 153 407,25 €	- €
RAR Dépenses	885 445,46 €	1 127 800,10 €	403 687,53 €	- €
Solde RAR	- <b>179 103,13 €</b>	- <b>1 127 800,10 €</b>	<b>2 749 719,72 €</b>	- €
<b>RÉSULTAT CUMULÉ AVEC RAR</b>	<b>2 539 423,52 €</b>	<b>6 140 854,04 €</b>	<b>3 265 923,46 €</b>	<b>54 187,83 €</b>

RÉSULTAT 2023	BOUTIQUES	IMMO. D'ENTREPRISE	ZAE	TOTAL
Recettes de Fonctionnement	84 521,44 €	72 783,68 €	514 019,39 €	28 242 300,43 €
Dépenses de Fonctionnement	94 199,24 €	180 260,21 €	974 765,88 €	24 537 144,70 €
Résultat Courant Fonctionnement	- <b>9 677,80 €</b>	- <b>107 476,53 €</b>	- <b>460 746,49 €</b>	<b>3 705 155,73 €</b>
Solde Antérieur Fonctionnement	- 187 759,40 €	- 418 423,50 €	- 533 207,39 €	- 1 347 567,55 €
<b>RÉSULTAT FONCTIONNEMENT</b>	- <b>197 437,20 €</b>	- <b>525 900,03 €</b>	- <b>993 953,88 €</b>	<b>2 357 588,18 €</b>
Recettes de Investissement	- €	75 941,72 €	101 554,00 €	12 986 226,09 €
Dépenses de Investissement	- €	108 640,98 €	423 085,39 €	8 607 202,47 €
Résultat Courant Investissement	- €	- <b>32 699,26 €</b>	- <b>321 531,39 €</b>	<b>4 379 023,62 €</b>
Solde Antérieur Investissement	11 175,68 €	77 228,16 €	1 977 847,15 €	294 460,83 €
<b>RÉSULTAT INVESTISSEMENT</b>	<b>11 175,68 €</b>	- <b>109 927,42 €</b>	- <b>2 299 378,54 €</b>	<b>4 084 562,79 €</b>
<b>TOTAL</b>	- <b>186 261,52 €</b>	- <b>635 827,45 €</b>	- <b>3 293 332,42 €</b>	<b>6 442 150,97 €</b>

RAR Recettes	- €	- €	- €	3 859 749,58 €
RAR Dépenses	- €	30 586,88 €	125 000,00 €	2 572 519,97 €
Solde RAR	- €	- <b>30 586,88 €</b>	- <b>125 000,00 €</b>	<b>1 287 229,61 €</b>
<b>RÉSULTAT CUMULÉ AVEC RAR</b>	- <b>186 261,52 €</b>	- <b>666 414,33 €</b>	- <b>3 418 332,42 €</b>	<b>7 729 380,58 €</b>

b. Affectations 2024 tous budgets.

AFFECTATION BP 2024	BUDGET PRINCIPAL	ASS. COLLECTIF	60 BORNES	SPANC
RRF/002 – Excédent d'exploitation reporté		1 101 189,90 €		52 467,83 €
DRF/002 – Déficit d'exploitation reporté			270 276,52 €	
RRI/1068 – Excédent de fonct.capitalisé	3 191 498,08 €			
RRI/001 – Excédent d'investissement reporté		6 167 464,24 €	786 480,26 €	1 720,00 €
DRI/001 – Déficit d'investissement reporté	472 971,43 €			

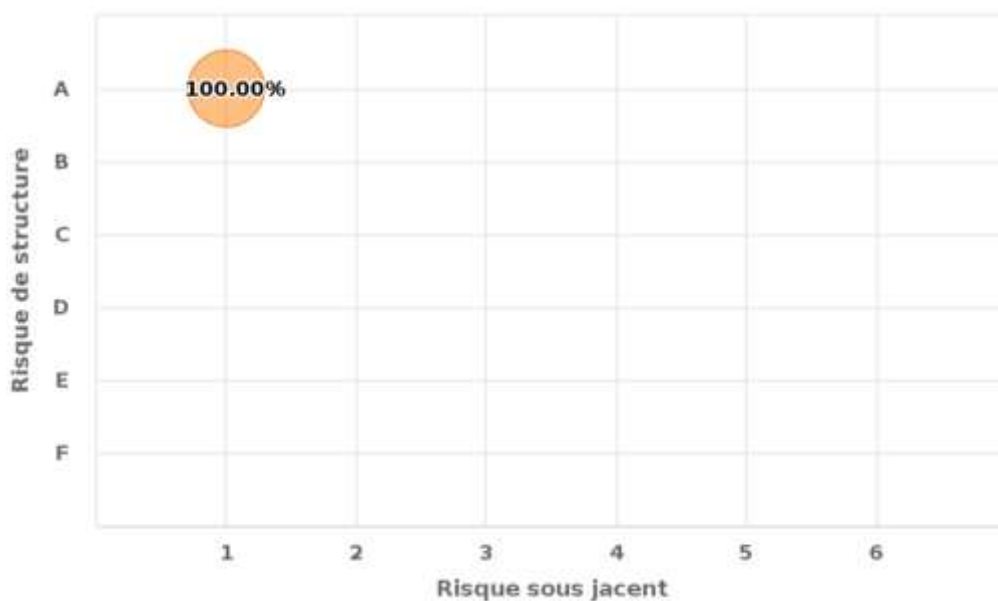
AFFECTATION BP 2024	BOUTIQUES	IMMO. D'ENTREPRISE	ZAE	TOTAL
RRF/002 – Excédent d'exploitation reporté				1 153 657,73 €
DRF/002 – Déficit d'exploitation reporté	197 437,20 €	525 900,03 €	993 953,88 €	1 987 567,63 €
RRI/1068 – Excédent de fonct.capitalisé				3 191 498,08 €
RRI/001 – Excédent d'investissement reporté	11 175,68 €			6 966 840,18 €
DRI/001 – Déficit d'investissement reporté		109 927,42 €	2 299 378,54 €	2 882 277,39 €

## IV. État de la Dette

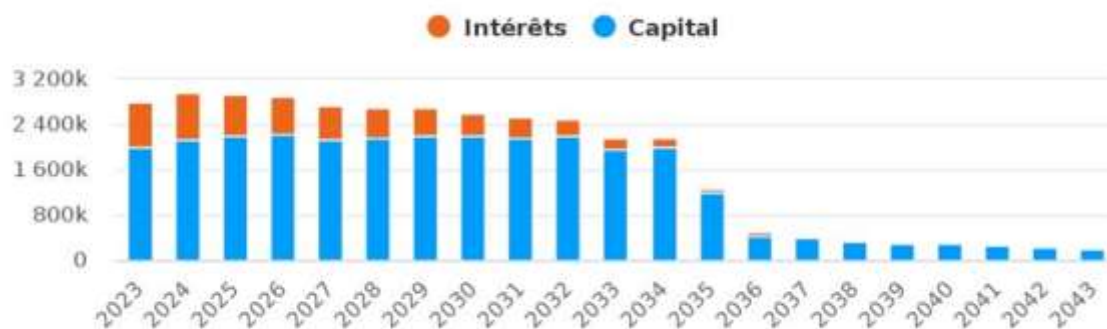
### ○ Budget Principal :

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	26 431 178 €	96,89%	2,97%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
Livret A	847 750 €	3,11%	4,00%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>27 278 928 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>3,01%</b>

### Dette selon la charte de bonne conduite



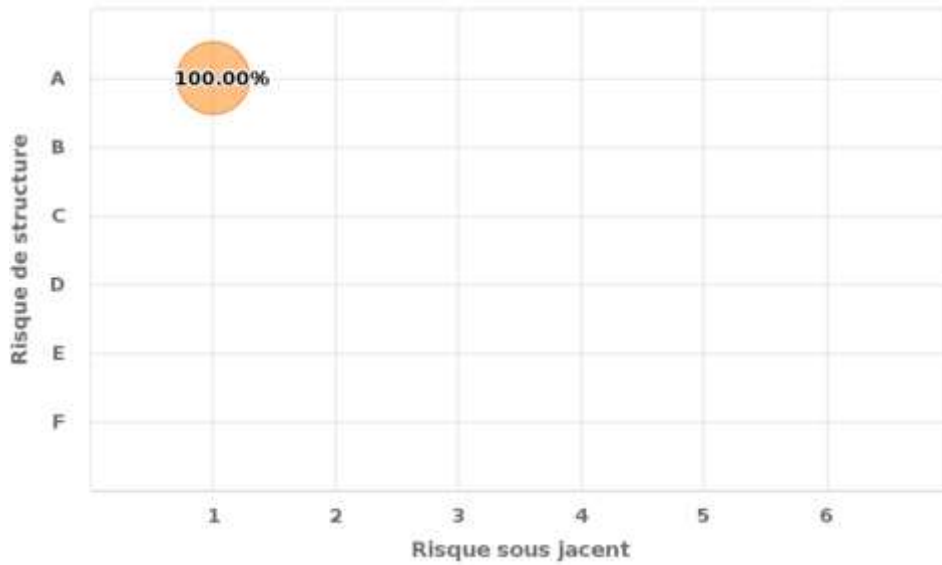
Prêteur	CRD	% du CRD
SFIL CAFFIL	16 128 623 €	59,12%
CREDIT AGRICOLE	6 685 025 €	24,51%
BANQUE POSTALE	2 634 456 €	9,66%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	1 153 668 €	4,23%
Autres prêteurs	677 156 €	2,48%
<b>Ensemble des prêteurs</b>	<b>27 278 928 €</b>	<b>100,00%</b>



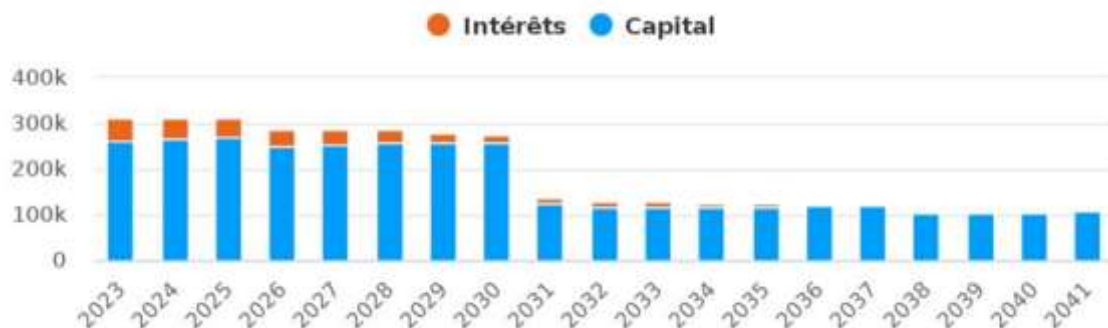
○ Assainissement Collectif

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	3 078 782 €	100,00%	1,55%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>3 078 782 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>1,55%</b>

**Dette selon la charte de bonne conduite**



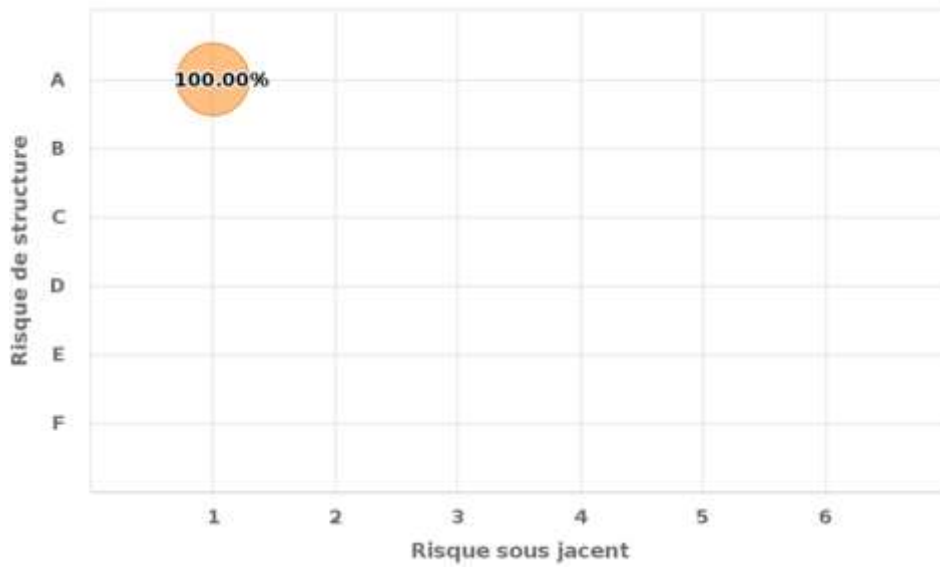
Prêteur	CRD	% du CRD
CREDIT AGRICOLE	1 811 487 €	58,84%
SFIL CAFFIL	466 037 €	15,14%
Agence de l'Eau Loire Bretagne	338 828 €	11,01%
CREDIT MUTUEL	232 830 €	7,56%
CAISSE D'EPARGNE	229 600 €	7,46%
<b>Ensemble des prêteurs</b>	<b>3 078 782 €</b>	<b>100,00%</b>



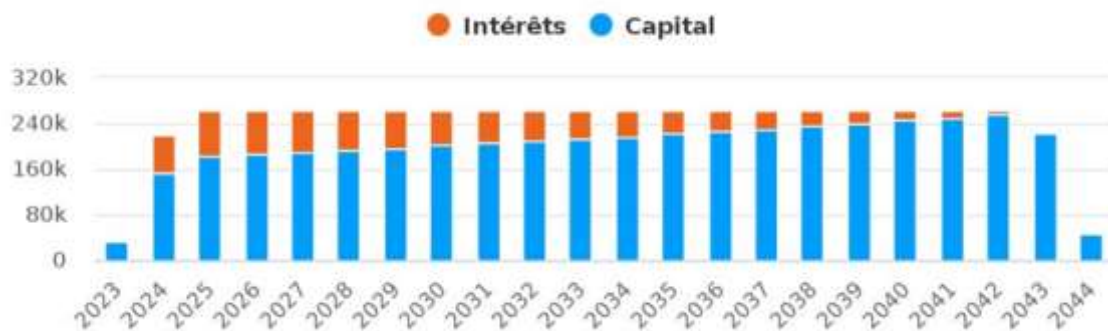
○ Station d'épuration des 60 Bornes

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	1 385 493 €	100,00%	0,58%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>1 385 493 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,58%</b>

**Dette selon la charte de bonne conduite**



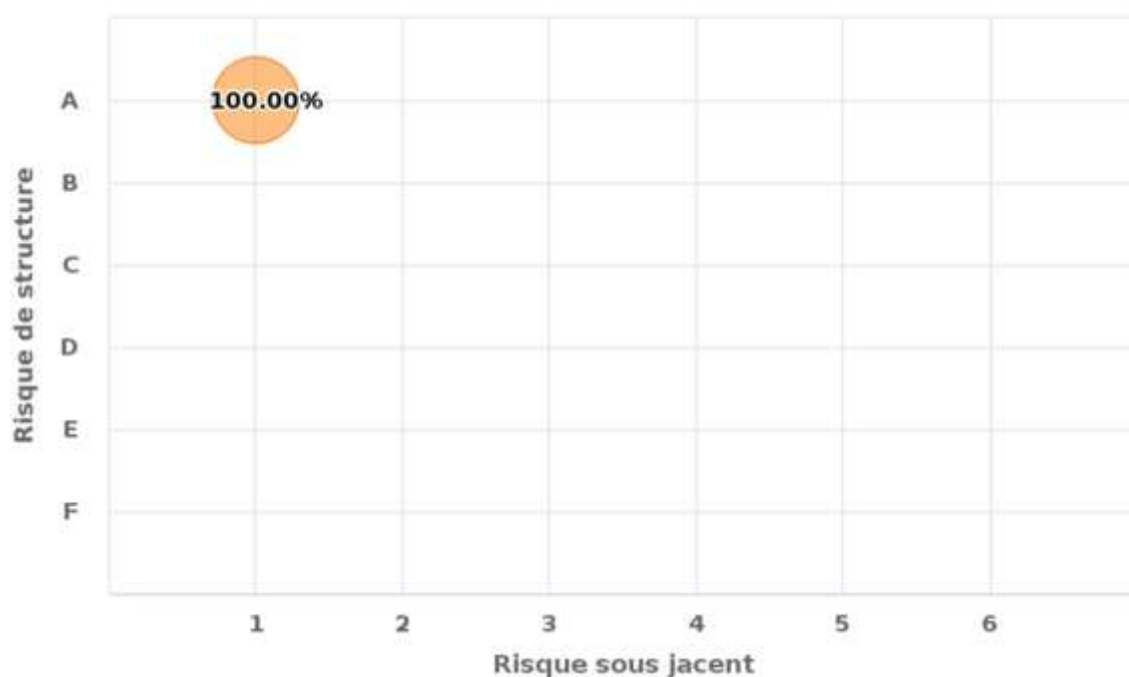
Prêteur	CRD	% du CRD
CREDIT AGRICOLE	1 385 493 €	100,00%
<b>Ensemble des prêteurs</b>	<b>1 385 493 €</b>	<b>100,00%</b>



○ Budgets consolidés

Type	Encours	% d'exposition	Taux moyen
Fixe	30 895 452 €	97,33%	2,73%
Variable	0 €	0,00%	0,00%
Livret A	847 750 €	2,67%	4,00%
<b>Ensemble des risques</b>	<b>31 743 202 €</b>	<b>100,00%</b>	<b>2,76%</b>

**Dette selon la charte de bonne conduite**



Prêteur	CRD	% du CRD
SFIL CAFFIL	16 594 660 €	52,28%
CREDIT AGRICOLE	9 882 004 €	31,13%
BANQUE POSTALE	2 634 456 €	8,30%
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATIONS	1 153 668 €	3,63%
Autres prêteurs	1 478 413 €	4,66%
<b>Ensemble des prêteurs</b>	<b>31 743 202 €</b>	<b>100,00%</b>

