

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET PRIMITIF

2024



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 budget primitif afin de permettre aux citoyens d'en saisir les enjeux.

Le budget primitif retrace l'ensemble des dépenses et des recettes autorisées et prévues pour l'année 2024.

Il respecte les principes budgétaires : annualité, universalité, unité, équilibre et antériorité.

Le budget primitif constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de la collectivité. Il doit être voté par l'assemblée délibérante avant le 15 avril de l'année à laquelle il se rapporte et transmis au représentant de l'État dans les 15 jours qui suivent son approbation. Par cet acte, la Présidente, ordonnateur, est autorisée à effectuer les opérations de recettes et de dépenses inscrites au budget, pour la période qui s'étend du 1er janvier au 31 décembre de l'année civile.

Ce budget a été établi avec la volonté :

- De maîtriser les dépenses de fonctionnement pour préserver la capacité d'autofinancement et maintenir un volume d'investissements nécessaires au développement de la collectivité ;
- D'utiliser les capacités d'autofinancement pour financer les investissements et de recourir avec modération à l'emprunt ;
- De mobiliser des subventions chaque fois que cela est possible.

La Communauté de Communes Océan-Marais de Monts (CCOMDM) dispose de 7 budgets :

- Budget Principal
- Assainissement Collectif
- Service Public d'Assainissement Non Collectif (SPANC)
- Station d'épuration des 60 Bornes
- Immobilier d'Entreprise
- Boutiques des Sites Patrimoniaux
- Zones d'Activités Economiques

Le budget, voté le 21 mars 2024 par le conseil communautaire est consultable 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>



SOMMAIRE

I. Budget Principal

a. Section de Fonctionnement

- Dépenses de la section de Fonctionnement ;
- Dépenses réelles de fonctionnement / population
- Recettes de la section de Fonctionnement ;
- Recettes réelles de fonctionnement / population
- Fiscalité Directe Locale (FDL) ;
- Dotations de l'État ;

b. Section d'Investissement

- Dépenses de la section d'Investissement ;
- Recettes de la section d'Investissement ;
- Opérations d'équipement :
 - Dépenses
 - Recettes

II. Budgets annexes

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

III. État de la Dette

- a. Capital Restant Dû au 31/12/2023 ;
- b. Capital restant dû de la dette / population ;
- c. Capacité de désendettement ;
- d. Profil d'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.

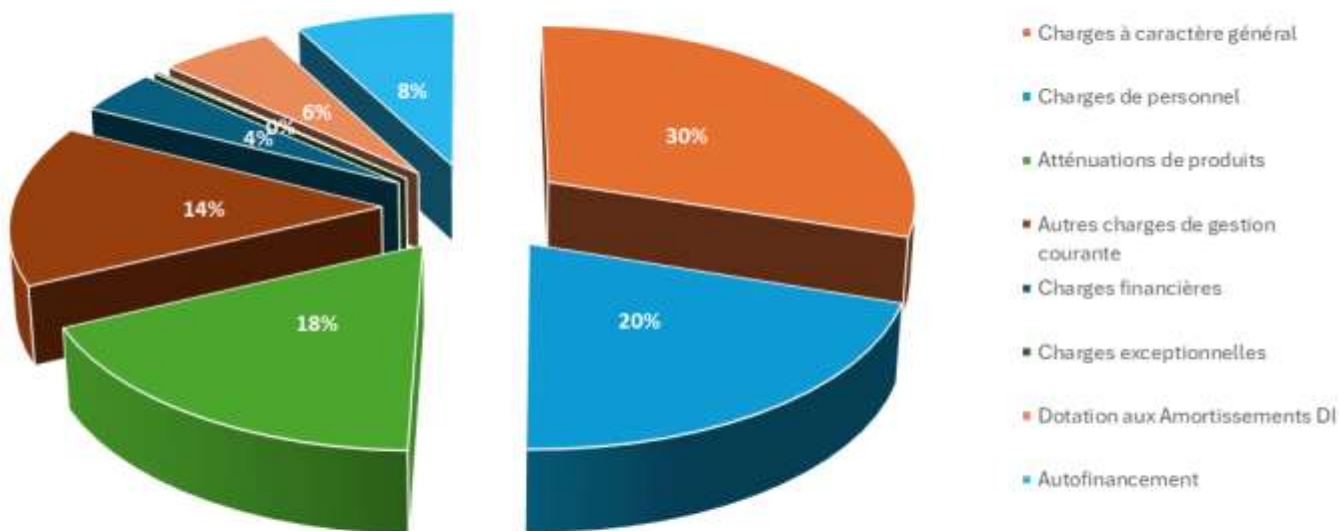
Les budgets primitifs concernant le Budget Principal, le budget annexe de l'Immobilier d'Entreprise et le budget annexe des Zones d'activités Économiques sont conçus au format M57. La CCOMDM a délibéré le 09 novembre 2023 pour la mise en place de cette nomenclature.

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

a. Section de Fonctionnement

○ Dépenses de la section de Fonctionnement :

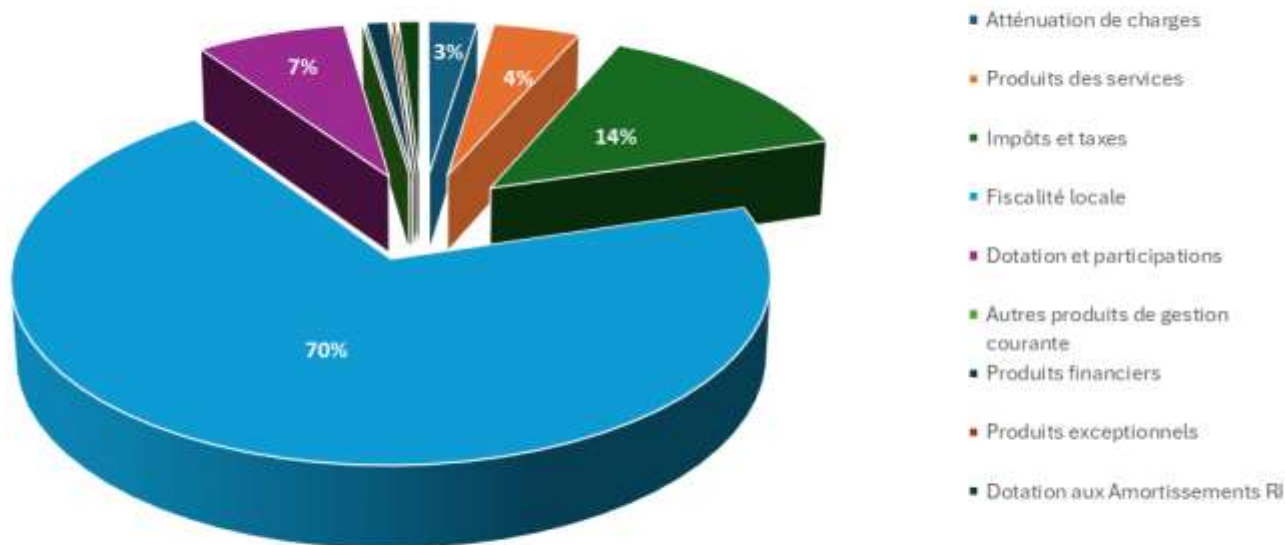
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT				DF
Chap.	Libellé	BP 2023 M14	BP 2024 M57	Évolution
011	Charges à caractère général	6 980 000,00 €	7 546 462,16 €	8,12%
012	Charges de personnel	4 750 000,00 €	5 100 000,00 €	7,37%
014	Atténuations de produits	4 304 812,00 €	4 411 964,00 €	2,49%
65	Autres charges de gestion courante	3 400 000,00 €	3 658 232,20 €	7,60%
66	Charges financières	800 000,00 €	1 000 000,00 €	25,00%
67	Charges exceptionnelles	120 000,00 €	50 000,00 €	-58,33%
Dépenses réelles de fonctionnement		20 354 812,00 €	21 766 658,36 €	6,94%
042	Dotation aux Amortissements DI	1 000 000,00 €	1 400 000,00 €	40,00%
023	Autofinancement	1 645 188,00 €	1 948 053,64 €	18,41%
D002	Résultat reporté de fonctionnement	- €	- €	
Autres dépenses de fonctionnement		2 645 188,00 €	3 348 053,64 €	26,57%
TOTAL		23 000 000,00 €	25 114 712,00 €	9,19%



Population INSEE 2023 : 19.934 habitants
 Population DGF 2023 : 33.733 habitants
 Dépenses réelles / population = 645,26 € / hab.

○ Recettes de la section de Fonctionnement

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				Évolution
Chap.	Libellé	BP 2023 M14	BP 2024 M57	
013	Atténuation de charges	655 000,00 €	600 000,00 €	-8,40%
70	Produits des services	960 000,00 €	1 062 228,21 €	10,65%
73	Impôts et taxes	3 000 000,00 €	3 453 967,77 €	15,13%
731	Fiscalité locale	16 500 000,00 €	17 567 055,84 €	6,47%
74	Dotation et participations	1 480 000,00 €	1 844 712,00 €	24,64%
75	Autres produits de gestion courante	5 000,00 €	10 000,00 €	100,00%
76	Produits financiers	270 050,00 €	270 000,00 €	-0,02%
77	Produits exceptionnels	29 950,00 €	50 000,00 €	66,94%
Recettes réelles de fonctionnement		22 900 000,00 €	24 857 963,82 €	8,55%
042	Dotation aux Amortissements RI	100 000,00 €	256 748,18 €	156,75%
R002	Résultat reporté de fonctionnement	- €	- €	
Autres recettes de fonctionnement		100 000,00 €	256 748,18 €	156,75%
TOTAL		23 000 000,00 €	25 114 712,00 €	9,19%



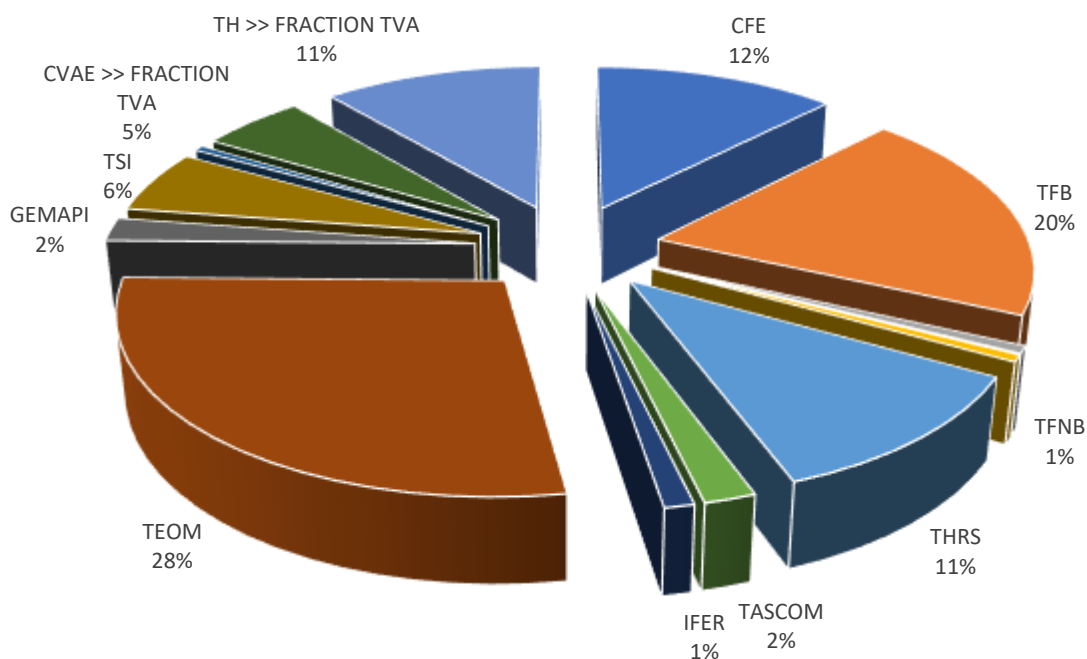
Population INSEE 2023 : 19.934 habitants
 Population DGF 2023 : 33.733 habitants
 Recettes réelles / population = 736,90 € / hab.

○ **Fiscalité Directe Locale (FDL)**

Libellé		Taux 2024
CFE	Cotisation foncière des entreprises	29,32%
TFB	Taxe foncière sur les propriétés bâties	8,75%
TFNB	Taxe foncière sur les propriétés non bâties	11,16%
THRS	Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	7,13%
TEOM	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères	12,50%

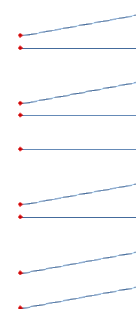
Les taux d'imposition pour 2024 sont identiques à ceux de 2023
La revalorisation des bases locatives indexée à l'IPCH pour 2024 = + 3,86 %

RECETTES FISCALES	2023	ATTENDU 2024	Évolution
CFE	2 491 091,00 €	2 590 734,64 €	4,00%
TFB	3 950 686,00 €	4 108 713,44 €	4,00%
TFNB	129 801,00 €	134 993,04 €	4,00%
TADFNB	117 475,00 €	122 174,00 €	4,00%
THRS	2 288 287,00 €	2 379 818,48 €	4,00%
S/T IMPOTS DIRECTS LOCAUX	8 977 340,00 €	9 336 433,60 €	4,00%
TASCOM	392 797,00 €	396 724,97 €	1,00%
IFER	227 171,00 €	229 442,71 €	1,00%
TEOM	5 637 714,00 €	5 863 222,56 €	4,00%
GEMAPI	441 232,00 €	441 232,00 €	0,00%
TSI	1 432 045,01 €	1 200 000,00 €	-16,20%
RS	267 187,00 €	100 000,00 €	-62,57%
S/T AUTRES CONTRIBUTIONS DIRECTES	8 398 146,01 €	8 230 622,24 €	-1,99%
TOTAL 731 - FISCALITÉ LOCALE	17 375 486,01 €	17 567 055,84 €	1,10%
CVAE >> FRACTION TVA	1 101 408,00 €	1 112 422,08 €	1,00%
TH >> FRACTION TVA	2 315 066,00 €	2 338 216,66 €	1,00%
S/T FRACTION DE TVA	3 416 474,00 €	3 450 638,74 €	1,00%
Divers	3 329,03 €	3 329,03 €	0,00%
S/T Divers	3 329,03 €	3 329,03 €	0,00%
TOTAL 73 - IMPOTS ET TAXES	3 419 803,03 €	3 453 967,77 €	1,00%

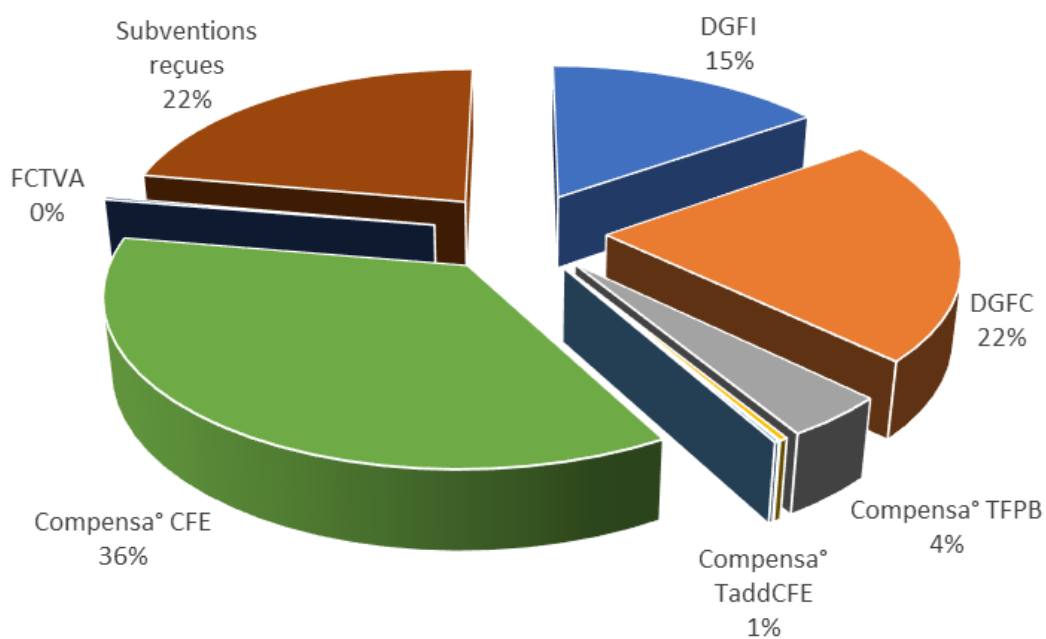


○ Dotations de l'État.

DOTATIONS DE L'ÉTAT	2023	ATTENDU 2024
DGFI	271 960,00 €	280 000,00 €
DGFC	408 205,00 €	408 205,00 €
Compensa° TFPB	71 646,00 €	75 000,00 €
Compensa° TaddCFE	5 854,00 €	5 854,00 €
Compensa° TaddFPB	3 221,00 €	3 221,00 €
Compensa° CFE	656 682,00 €	660 000,00 €
FCTVA	4 587,26 €	4 587,26 €
Subventions reçues	377 203,65 €	407 844,74 €
TOTAL Chapitre 74	1 799 358,91 €	1 844 712,00 €



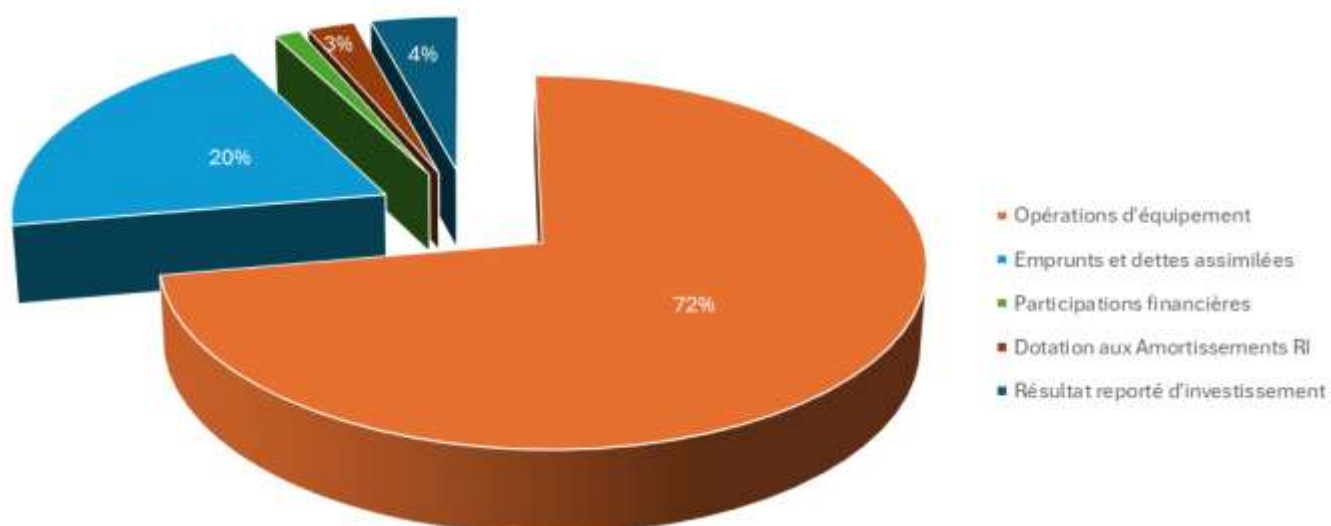
Évolution
2,96%
0,00%
4,68%
0,00%
0,00%
0,51%
0,00%
8,12%
2,52%



b. Section d'Investissement

○ Dépenses de la section d'Investissement :

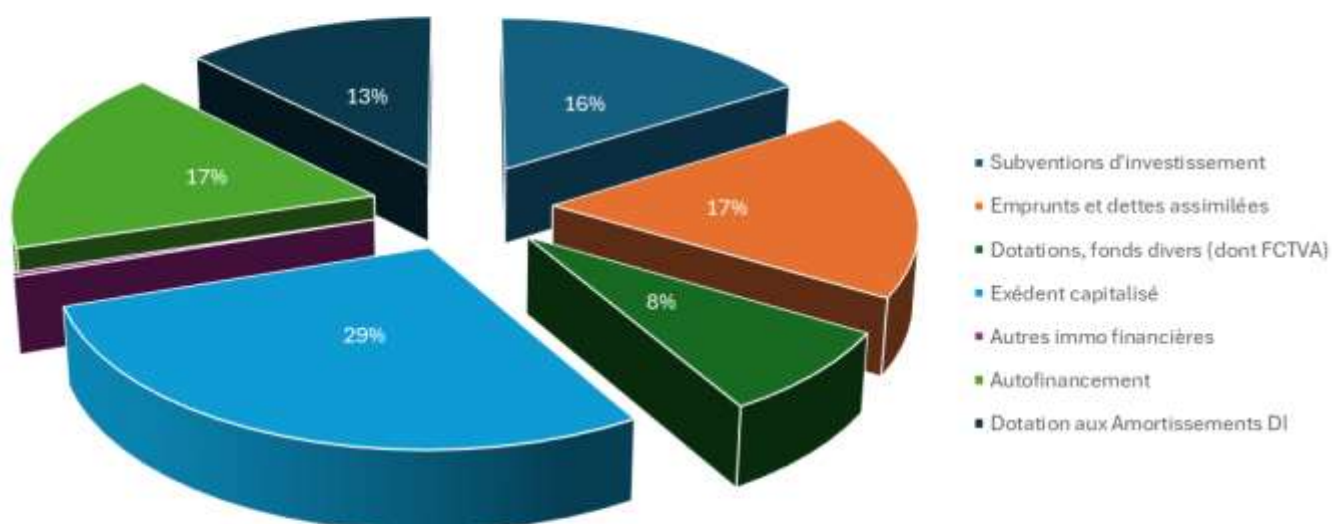
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT							
Chap.	Libellé	RAR 2022	BP 2023	Total 2023	RAR 2023	BP 2024	Total 2024
OP	Opérations d'équipement	1 370 932,93 €	6 440 000,00 €	7 810 932,93 €	885 445,46 €	7 233 554,93 €	8 119 000,39 €
204	Subventions versées	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total des dépenses d'équipement		1 370 932,93 €	6 440 000,00 €	7 810 932,93 €	885 445,46 €	7 233 554,93 €	8 119 000,39 €
16	Emprunts et dettes assimilées	- €	2 100 000,00 €	2 100 000,00 €	- €	2 250 000,00 €	2 250 000,00 €
26	Participations financières	- €	- €	- €	- €	140 000,00 €	140 000,00 €
27	Autres immo financières	- €	64 135,11 €	64 135,11 €	- €	- €	- €
Total des dépenses financières		- €	2 164 135,11 €	2 164 135,11 €	- €	2 390 000,00 €	2 390 000,00 €
Total des dépenses réelles d'investissement		1 370 932,93 €	8 604 135,11 €	9 975 068,04 €	885 445,46 €	9 623 554,93 €	10 509 000,39 €
041	Solde du 1069 (M57)	- €	55 500,00 €	55 500,00 €	- €	- €	- €
040	Dotations aux Amortissements RI	- €	100 000,00 €	100 000,00 €	- €	256 748,18 €	256 748,18 €
D001	Résultat reporté d'investissement	- €	2 311 931,96 €	2 311 931,96 €	- €	472 971,43 €	472 971,43 €
Total des dépenses d'ordre d'investissement		- €	2 467 431,96 €	2 467 431,96 €	- €	729 719,61 €	729 719,61 €
TOTAL		1 370 932,93 €	11 071 567,07 €	12 442 500,00 €	885 445,46 €	10 353 274,54 €	11 238 720,00 €



Opérations	Libellé	Restes à réaliser 2023	BP 2024	RAR 2023 + BP 2024
TOTAL DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT		885 445,46 €	7 233 554,93 €	8 119 000,39 €
0101 - Modernisation et accompagnement numérique du territoire intercommunal		207 989,33 €	751 974,93 €	959 964,26 €
13	Services generaux	123 791,48 €	312 074,93 €	435 866,41 €
14	Operations non affectees	4 517,42 €	0,00 €	4 517,42 €
53	THD / WIFI Territoriale	0,00 €	350 000,00 €	350 000,00 €
59	Acquisition materiel informatique	79 680,43 €	89 900,00 €	169 580,43 €
0102 - Equipements - tourisme durable		12 979,20 €	5 000,00 €	17 979,20 €
61	Offices de tourisme Intercomm	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
64	Création BIT Le Perrier	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Pey de la Blet	12 979,20 €	0,00 €	12 979,20 €
0201 - Transition energetique, logement et mobilite		217 978,90 €	1 811 400,00 €	2 029 378,90 €
11	Transition énergétique (GTB...)	0,00 €	425 400,00 €	425 400,00 €
15	Parking de la grande côte	9 412,50 €	60 000,00 €	69 412,50 €
16	Pistes sentiers pedest. equest. Aires de service	29 290,00 €	1 027 000,00 €	1 056 290,00 €
57	Politique logement	179 276,40 €	200 000,00 €	379 276,40 €
67	Acquisit. vehicules electriques	0,00 €	84 000,00 €	84 000,00 €
78	Schéma directeur mobilité	0,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
0301 - Equipements sportifs		5 028,60 €	300 000,00 €	305 028,60 €
47	OCEABUL - centre aquatique	5 028,60 €	300 000,00 €	305 028,60 €
0302 - Equipements - Animation de la vie sociale		0,00 €	11 600,00 €	11 600,00 €
50	MISAP - Equipements et aménagements	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
72	Création Maison des Services	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60	Aire accueil gens du voyage	0,00 €	6 600,00 €	6 600,00 €
0401 - Equipements de developpement culturel		59 557,38 €	52 700,00 €	112 257,38 €
29	Mise en reseau des bibliotheques	2 377,81 €	18 500,00 €	20 877,81 €
54	Vibrato	10 991,34 €	26 200,00 €	37 191,34 €
63	Rehabilitation CRI	46 188,23 €	0,00 €	46 188,23 €
74	Projet micro-folie	0,00 €	8 000,00 €	8 000,00 €
0402 - Preservation et valorisation du patrimoine		102 221,49 €	744 500,00 €	846 721,49 €
23	DAVIAUD- Equipement et aménagements	20 478,65 €	300 700,00 €	321 178,65 €
27	MILCENDEAU - Travaux et équipements	62 718,81 €	383 000,00 €	445 718,81 €
28	KULMINO - Travaux et équipements	18 006,68 €	15 000,00 €	33 006,68 €
43	BIOTOPIA- Equipements et aménagements	1 017,35 €	5 000,00 €	6 017,35 €
69	Amenagemt Fief Callard, Gourdeau	0,00 €	40 800,00 €	40 800,00 €
0501 - Equipements - Siège social et Centre technique intercommunal		14 205,15 €	577 400,00 €	591 605,15 €
46	Centre Technique Intercommunal	14 205,15 €	172 400,00 €	186 605,15 €
56	MDI - Equipements et aménagements	0,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
66	Bureaux Intercommunaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	Réhabilitation MDI et locaux annexes	0,00 €	400 000,00 €	400 000,00 €
0502 - Politique de gestion des dechets		9 976,22 €	424 000,00 €	433 976,22 €
10	Acquisition de conteneurs	0,00 €	251 000,00 €	251 000,00 €
18	Dechetterie - Equipements recurrents	9 976,22 €	172 000,00 €	181 976,22 €
62	Optimisation dechetterie	0,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
0601 - Préservation et valorisation des milieux naturels		113 744,19 €	754 980,00 €	868 724,19 €
31	Prevention des inondations	17 568,00 €	262 680,00 €	280 248,00 €
39	Lutte contre la submersion marine	79 158,37 €	394 800,00 €	473 958,37 €
52	Gestion des milieux aquatiques	17 017,82 €	97 500,00 €	114 517,82 €
0701 - Infrastructures routières et réseaux		141 765,00 €	1 800 000,00 €	1 941 765,00 €
65	Portail Aire de co-voiturage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
68	Voirie programme contractuel	141 765,00 €	1 800 000,00 €	1 941 765,00 €

○ Recettes de la section d'Investissement :

RECETTES D'INVESTISSEMENT							
Chap.	Libellé	RAR 2022	BP 2023	Total 2023	RAR 2023	BP 2024	Total 2024
13	Subventions d'investissement	1 339 656,18 €	1 364 400,00 €	2 704 056,18 €	706 342,33 €	1 106 394,00 €	1 812 736,33 €
16	Emprunts et dettes assimilées	2 920 000,00 €	- €	2 920 000,00 €	- €	1 950 000,00 €	1 950 000,00 €
	Total des recettes d'équipement	4 259 656,18 €	1 364 400,00 €	5 624 056,18 €	706 342,33 €	3 056 394,00 €	3 762 736,33 €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)	- €	1 303 220,21 €	1 303 220,21 €	- €	899 855,95 €	899 855,95 €
1068	Exédent capitalisé	- €	2 727 535,61 €	2 727 535,61 €	- €	3 191 498,08 €	3 191 498,08 €
27	Autres immo financières	- €	87 000,00 €	87 000,00 €	- €	36 576,00 €	36 576,00 €
	Total des recettes financières	- €	4 117 755,82 €	4 117 755,82 €	- €	4 127 930,03 €	4 127 930,03 €
	Total des recette réelles d'investissement	4 259 656,18 €	5 482 155,82 €	9 741 812,00 €	706 342,33 €	7 184 324,03 €	7 890 666,36 €
021	Autofinancement	- €	1 645 188,00 €	1 645 188,00 €	- €	1 948 053,64 €	1 948 053,64 €
1069	Régul. M57	- €	55 500,00 €	55 500,00 €	- €	- €	- €
R040	Dotation aux Amortissements DI	- €	1 000 000,00 €	1 000 000,00 €	- €	1 400 000,00 €	1 400 000,00 €
R001	Résultat reporté d'investissement	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	2 700 688,00 €	2 700 688,00 €	- €	3 348 053,64 €	3 348 053,64 €
	TOTAL	4 259 656,18 €	8 182 843,82 €	12 442 500,00 €	706 342,33 €	10 532 377,67 €	11 238 720,00 €



Opérations	Libellé	Restes à réaliser 2023	BP 2024	RAR 2023 + BP 2024
TOTAL RECETTES D'ÉQUIPEMENT		706 342,33 €	1 106 394,00 €	1 812 736,33 €
0101 - Modernisation et accompagnement numérique du territoire intercommunal		0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	Services generaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	Operations non affectees	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53	THD / WIFI Territoriale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
59	Acquisition materiel informatique	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0102 - Équipements - tourisme durable		0,00 €	0,00 €	0,00 €
61	Offices de tourisme Intercomm	0,00 €	0,00 €	0,00 €
64	Crétion BIT Le Perrier	0,00 €	0,00 €	0,00 €
70	Station Trail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
71	Pey de la Blet	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0201 - Transition energetique, logement et mobilite		139 297,00 €	306 234,00 €	445 531,00 €
11	Transition énergétique (GTB...)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	Parking de la grande côte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	Pistes sentiers pedest. equest. Aires de service	8 590,00 €	9 915,00 €	18 505,00 €
57	Politique logement	57 182,00 €	256 319,00 €	313 501,00 €
67	Acquisit. vehicules electriques	61 600,00 €	40 000,00 €	101 600,00 €
78	Schéma directeur mobilité	11 925,00 €	0,00 €	11 925,00 €
0301 - Équipements sportifs		12 336,00 €	0,00 €	12 336,00 €
47	OCEABUL - centre aquatique	12 336,00 €	0,00 €	12 336,00 €
0302 - Équipements - Animation de la vie sociale		15 400,00 €	0,00 €	15 400,00 €
50	MISAP -Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
72	Création Maison des Services	0,00 €	0,00 €	0,00 €
60	Aire accueil gens du voyage	15 400,00 €	0,00 €	15 400,00 €
0401 - Equipements de developpement culturel		0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	Mise en reseau des bibliotheques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54	Vibrato	0,00 €	0,00 €	0,00 €
63	Rehabilitation CRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Projet micro-folie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0402 - Preservation et valorisation du patrimoine		18 936,00 €	235 500,00 €	254 436,00 €
23	DAVIAUD- Equipement et aménagements	0,00 €	49 000,00 €	49 000,00 €
27	MILCENDEAU - Travaux et équipements	18 936,00 €	186 500,00 €	205 436,00 €
28	KULMINO - Travaux et équipements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
43	BIOTOPIA- Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
69	Amenagemt Fief Callard, Gourdeau	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0501 - Équipements - Siège social et Centre technique intercommunal		237 840,00 €	0,00 €	237 840,00 €
46	Centre Technique Intercommunal	0,00 €	0,00 €	0,00 €
56	MDI - Equipements et aménagements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
66	Bureaux Intercommunaux	0,00 €	0,00 €	0,00 €
76	Réhabilitation MDI et locaux annexes	237 840,00 €	0,00 €	237 840,00 €
77	Mobilier Nouveaux Equipements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0502 - Politique de gestion des dechets		0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Acquisition de conteneurs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	Dechetterie - Equipements recurrents	0,00 €	0,00 €	0,00 €
62	Optimisation dechetterie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0601 - Préservation et valorisation des milieux naturels		282 533,33 €	564 660,00 €	847 193,33 €
31	Prevention des inondations	0,00 €	166 160,00 €	166 160,00 €
39	Lutte contre la submersion marine	151 933,33 €	320 500,00 €	472 433,33 €
52	Gestion des milieux aquatiques	130 600,00 €	78 000,00 €	208 600,00 €
75	PCAET	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0701 - Infrastructures routières et réseaux		0,00 €	0,00 €	0,00 €
68	Voirie programme contractuel	0,00 €	0,00 €	0,00 €

BP 2024 - ASSAINISSEMENT COLLECTIF - € HT

RECETTES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
013	Atténuation de charges	
70	Produits des services	1 310 000,80 €
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotations et participations	
75	Autres produits de gestion courante	
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles d'exploitation	1 310 000,80 €
042	Dotation aux Amortissements RI	53 155,00 €
R002	Résultat reporté d'exploitation	1 101 189,90 €
	Autres recettes d'exploitation	1 154 344,90 €
	TOTAL	2 464 345,70 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement		159 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	- €	159 000,00 €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	- €
	Total des recettes réelles d'investissement	- €	159 000,00 €
021	Autofinancement		877 873,20 €
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Dotation aux Amortissements DI		854 010,00 €
R001	Résultat reporté d'investissement		6 167 464,24 €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	7 899 347,44 €
	TOTAL	- €	8 058 347,44 €

DÉPENSES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
011	Charges à caractère général	416 812,50 €
012	Charges de personnel	250 000,00 €
014	Atténuations de produits	
65	Autres charges de gestion courante	10 000,00 €
66	Charges financières	45 650,00 €
67	Charges exceptionnelles	10 000,00 €
	Dépenses réelles d'exploitation	732 462,50 €
042	Dotation aux Amortissements DI	854 010,00 €
023	Autofinancement	877 873,20 €
D002	Résultat reporté d'exploitation	
	Autres dépenses d'exploitation	1 731 883,20 €
	TOTAL	2 464 345,70 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles	204 546,78 €	220 000,00 €
21	Immobilisations corporelles		27 000,00 €
23	Immobilisations en cours	923 253,32 €	6 362 192,34 €
	Dépenses d'équipement	1 127 800,10 €	6 609 192,34 €
16	Emprunts et dettes assimilées		268 200,00 €
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	268 200,00 €
	Total des dépenses réelles d'investissement	1 127 800,10 €	6 877 392,34 €
040	Dotation aux Amortissements RI		53 155,00 €
D001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	53 155,00 €
	TOTAL	1 127 800,10 €	6 930 547,34 €

BP 2024 - SPANC - € TTC

RECETTES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
013	Atténuation de charges	
70	Produits des services	36 500,00 €
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotations et participations	
75	Autres produits de gestion courante	
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles d'exploitation	36 500,00 €
042	Dotation aux Amortissements RI	
R002	Résultat reporté d'exploitation	52 467,83 €
	Autres recettes d'exploitation	52 467,83 €
	TOTAL	88 967,83 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	- €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	- €
	Total des recettes réelles d'investissement	- €	- €
021	Autofinancement		
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Dotation aux Amortissements DI		
R001	Résultat reporté d'investissement		1 720,00 €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	1 720,00 €
	TOTAL	- €	1 720,00 €

DÉPENSES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
011	Charges à caractère général	47 467,83 €
012	Charges de personnel	40 000,00 €
014	Atténuations de produits	
65	Autres charges de gestion courante	1 000,00 €
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	500,00 €
	Dépenses réelles d'exploitation	88 967,83 €
042	Dotation aux Amortissements DI	
023	Autofinancement	
D002	Résultat reporté d'exploitation	
	Autres dépenses d'exploitation	- €
	TOTAL	88 967,83 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		1 720,00 €
23	Immobilisations en cours		
	Dépenses d'équipement	- €	1 720,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	- €
	Total des dépenses réelles d'investissement	- €	1 720,00 €
040	Dotation aux Amortissements RI		
D001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	- €
	TOTAL	- €	1 720,00 €

BP 2024 - 60 BORNES - € HT

RECETTES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
013	Atténuation de charges	
70	Produits des services	
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotation et participations	842 221,52 €
75	Autres produits de gestion courante	
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles d'exploitation	842 221,52 €
042	Dotation aux Amortissements RI	46 665,00 €
R002	Résultat reporté d'exploitation	
	Autres recettes d'exploitation	46 665,00 €
	TOTAL	888 886,52 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement	207 407,25 €	
16	Emprunts et dettes assimilées	2 946 000,00 €	3 181 455,02 €
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	3 153 407,25 €	3 181 455,02 €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	- €
	Total des recettes réelles d'investissement	3 153 407,25 €	3 181 455,02 €
021	Autofinancement		
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Dotation aux Amortissements DI		198 460,00 €
R001	Résultat reporté d'investissement		786 480,26 €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	984 940,26 €
	TOTAL	3 153 407,25 €	4 166 395,28 €
			7 319 802,53 €

DÉPENSES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
011	Charges à caractère général	226 000,00 €
012	Charges de personnel	45 000,00 €
014	Atténuations de produits	
65	Autres charges de gestion courante	50,00 €
66	Charges financières	148 100,00 €
67	Charges exceptionnelles	1 000,00 €
	Dépenses réelles d'exploitation	420 150,00 €
042	Dotation aux Amortissements DI	198 460,00 €
023	Autofinancement	
D002	Résultat reporté d'exploitation	270 276,52 €
	Autres dépenses d'exploitation	468 736,52 €
	TOTAL	888 886,52 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		19 000,00 €
23	Immobilisations en cours	403 687,53 €	6 578 000,00 €
	Dépenses d'équipement	403 687,53 €	6 597 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		272 450,00 €
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	272 450,00 €
	Total des dépenses réelles d'investissement	403 687,53 €	6 869 450,00 €
040	Dotation aux Amortissements RI		46 665,00 €
D001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	46 665,00 €
	TOTAL	403 687,53 €	6 916 115,00 €
			7 319 802,53 €

BP 2024 - Activités Commerciales - € HT

RECETTES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
013	Atténuation de charges	16 400,00 €
70	Produits des services	287 344,00 €
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotation et participations	
75	Autres produits de gestion courante	
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles d'exploitation	303 744,00 €
042	Dotation aux Amortissements RI	
R002	Résultat reporté d'exploitation	
	Autres recettes d'exploitation	- €
	TOTAL	303 744,00 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	- €	- €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	- €
	Total des recettes réelles d'investissement	- €	- €
021	Autofinancement		
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Dotation aux Amortissements DI		
R001	Résultat reporté d'investissement		11 175,68 €
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	11 175,68 €
	TOTAL	- €	11 175,68 €
			11 175,68 €

DÉPENSES D'EXPLOITATION		
Chap.	Libellé	BP
011	Charges à caractère général	55 000,00 €
011	Stocks boutiques N-1	16 296,80 €
012	Charges de personnel	35 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	10,00 €
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	
	Dépenses réelles d'exploitation	106 306,80 €
042	Dotation aux Amortissements DI	
023	Autofinancement	
D002	Résultat reporté d'exploitation	197 437,20 €
	Autres dépenses d'exploitation	197 437,20 €
	TOTAL	303 744,00 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		11 175,68 €
23	Immobilisations en cours		
	Dépenses d'équipement	- €	11 175,68 €
16	Emprunts et dettes assimilées		
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	- €
	Total des dépenses réelles d'investissement	- €	11 175,68 €
040	Dotation aux Amortissements RI		
D001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	- €
	TOTAL	- €	11 175,68 €
			11 175,68 €

BP 2024 - Immobilier d'Entreprise - € HT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Libellé	BP
013	Atténuation de charges	
70	Produits des services	2 000,00 €
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotation et participations	
75	Autres produits de gestion courante	720 695,03 €
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles de fonctionnement	722 695,03 €
042	Dotation aux Amortissements RI	23 745,00 €
R002	Résultat reporté de fonctionnement	
	Autres recettes de fonctionnement	23 745,00 €
	TOTAL	746 440,03 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement		6 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		1 595 845,30 €
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	- €	1 601 845,30 €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		2 000,00 €
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	2 000,00 €
	Total des recettes réelles d'investissement	- €	1 603 845,30 €
021	Autofinancement		
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Dotation aux Amortissements DI		93 990,00 €
R001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	93 990,00 €
	TOTAL	- €	1 697 835,30 €

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Libellé	BP
011	Charges à caractère général	70 950,00 €
012	Charges de personnel	55 000,00 €
014	Atténuations de produits	
65	Autres charges de gestion courante	100,00 €
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	500,00 €
	Dépenses réelles de fonctionnement	126 550,00 €
042	Dotation aux Amortissements DI	93 990,00 €
023	Autofinancement	
D002	Résultat reporté de fonctionnement	525 900,03 €
	Autres dépenses de fonctionnement	619 890,03 €
	TOTAL	746 440,03 €

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles		55 000,00 €
21	Immobilisations corporelles		940 000,00 €
23	Immobilisations en cours	30 586,88 €	500 000,00 €
	Dépenses d'équipement	30 586,88 €	1 495 000,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées		38 576,00 €
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	38 576,00 €
	Total des dépenses réelles d'investissement	30 586,88 €	1 533 576,00 €
040	Dotation aux Amortissements RI		23 745,00 €
D001	Résultat reporté d'investissement		109 927,42 €
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	133 672,42 €
	TOTAL	30 586,88 €	1 667 248,42 €

BP 2024 - ZAE - € HT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Libellé	BP
70	Ventes de terrains (7015)	385 000,00 €
70	Produits des services non stockés	1 808 829,88 €
73	Impôts et taxes	
731	Fiscalité locale	
74	Dotation et participations	
75	Autres produits de gestion courante	
76	Produits financiers	
77	Produits exceptionnels	
	Recettes réelles de fonctionnement	2 193 829,88 €
042	Variation des stocks	436 000,00 €
R002	Résultat reporté de fonctionnement	
	Autres recettes de fonctionnement	436 000,00 €
	TOTAL	2 629 829,88 €

RECETTES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
13	Subventions d'investissement		
16	Emprunts et dettes assimilées		2 475 378,54 €
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours		
	Recettes d'équipement	- €	2 475 378,54 €
10	Dotations, fonds divers (dont FCTVA)		
1068	Exédent capitalisé		
165	Dépôts et cautionnements reçus		
27	Autres immo financières		
	Recettes financières	- €	- €
	Total des recettes réelles d'investissement	- €	2 475 378,54 €
021	Autofinancement		
041	Prévision des Produits des cessions		
R040	Variation de stocks		385 000,00 €
R001	Résultat reporté d'investissement		
	Total des recettes d'ordre d'investissement	- €	385 000,00 €
	TOTAL	- €	2 860 378,54 €

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chap.	Libellé	BP
011	Achat de terrains (6015)	436 000,00 €
011	Charges à caractère général	644 000,00 €
012	Charges de personnel	75 000,00 €
65	Autres charges de gestion courante	10 010,00 €
66	Charges financières	
67	Charges exceptionnelles	85 866,00 €
	Dépenses réelles de fonctionnement	1 250 876,00 €
042	Variation des stocks	385 000,00 €
023	Autofinancement	
D002	Résultat reporté de fonctionnement	993 953,88 €
	Autres dépenses de fonctionnement	1 378 953,88 €
	TOTAL	2 629 829,88 €

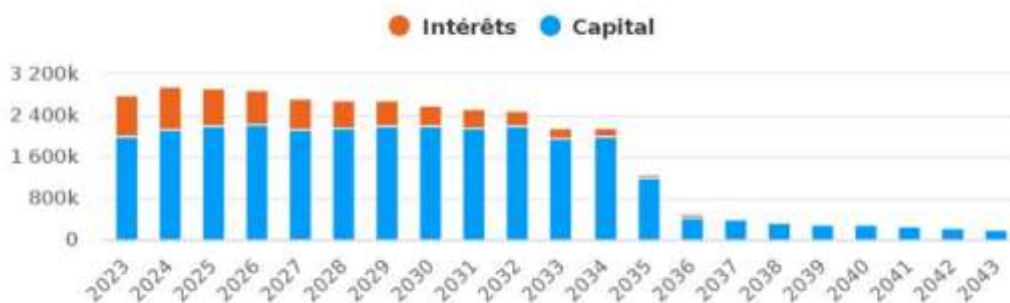
DÉPENSES D'INVESTISSEMENT			
Chap.	Libellé	Reports	BP
20	Immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles		
23	Immobilisations en cours	125 000,00 €	
	Dépenses d'équipement	125 000,00 €	- €
16	Emprunts et dettes assimilées		
26	Participations financières		
27	Autres immo financières		
	Dépenses financières	- €	- €
	Total des dépenses réelles d'investissement	125 000,00 €	- €
040	Variation de stocks		436 000,00 €
D001	Résultat reporté d'investissement		2 299 378,54 €
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	- €	2 735 378,54 €
	TOTAL	125 000,00 €	2 735 378,54 €

II. État de la Dette

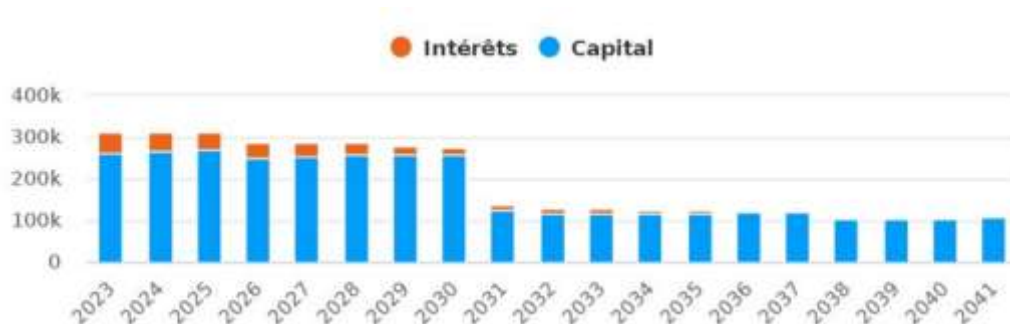
Budget	Capital restant dû (CRD)	CRD / Population	Capacité de désendettement
Budget Principal	27 278 928 €		6,29 Ans
Assainissement Collectif	3 078 782 €		1,65 Ans
60 Bornes	1 385 493 €		13,10 Ans
Total	31 743 203 €		5,82 Ans

Extinction de la dette :

- Budget Principal :



- Assainissement Collectif



- Station d'épuration des 60 Bornes

