

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

PRESENTATION COMPTE ADMINISTRATIF DE L'EXERCICE 2023

-

BUDGET PRINCIPAL

Les dépenses de fonctionnement :

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

article M14	article M57	libellé	BP	TOTAL	CA	% non utilisé	évolution CA
TOTAL DEPENSE DE FONCTIONNEMENT			17 945 557,14 €	17 945 557,14 €	16 416 423,80 €	-8,52%	8,99%
011	011	CHARGES CARACTERE GENERAL	16 085 314,46 €	16 085 314,46 €	15 230 104,68 €	-5,32%	8,62%
60611	60611	Eau et assainissement	8 000,00 €		2 939,81 €	-63,25%	-59,49%
60612	60612	Energie et électricité	11 000,00 €		13 345,27 €	21,32%	30,39%
60622	60622	Carburants	6 000,00 €		3 718,89 €	-38,02%	-9,40%
60623	60623	alimentation	200,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
60628	60628	Autres Fournitures non stockées	349 622,00 €		354 882,43 €	1,50%	44,32%
60631	60631	Fournitures d'entretien	1 000,00 €		9 905,01 €	890,50%	198,22%
60632	60632	Fourniture de petit équipement	3 362,24 €		4 509,75 €	34,13%	32,33%
60636	60636	Fourniture de vêtements de travail	700,00 €		219,96 €	-68,58%	-75,99%
6064	6064	Fournitures administratives	700,00 €		2 347,33 €	235,33%	#DIV/0!
6068	6068	Autres matériels et fournitures	1 031,86 €		105,00 €	-89,82%	-55,49%
611	611	Contrats prestations de service	15 385 158,47 €		14 588 693,94 €	-5,18%	8,36%
6135	61358	Locations mobilières autres que matériel roulant	76 486,31 €		21 783,25 €	-71,52%	80,65%
615221	615221	Entretien et réparation de bâtiments publics	2 449,24 €		3 408,09 €	39,15%	629,74%
615231	615231	Entretien et réparation de voiries	219,80 €		219,80 €	0,00%	0,00%
61551	61551	Entretien et réparation sur matériel roulant	1 200,00 €		2 381,98 €	98,50%	145,45%
61558	61558	Entretien et réparation sur autres biens mobiliers	6 000,00 €		4 784,39 €	-20,26%	-17,04%
6156	6156	Maintenance	74 745,52 €		88 529,98 €	18,44%	25,50%
6161	6161	Primes d'assurances multirisques	7 893,48 €		7 899,23 €	0,07%	-8,17%
6168	6168	Autres primes d'assurance	1 080,00 €		0,00 €	-100,00%	-100,00%
617	617	Etudes et de recherche	17 000,00 €		11 519,67 €	-32,24%	-59,46%
6182	6182	Documentation générale et technique	4 716,00 €		4 352,56 €	-7,71%	32,54%
6184	6184	Versement à des organismes de formation	500,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
6185	6185	Frais de colloques et séminaires	600,00 €		1 440,00 €	140,00%	140,00%
6231	6231	Annonces et insertions	1 960,00 €		1 201,72 €	-38,69%	-80,09%
6232	6232	Fêtes et cérémonies	3 340,00 €		2 231,11 €	-33,20%	38,97%
6236	6236	Catalogues et imprimés	0,00 €		390,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
6238	6238	Publicité, publications, relations publiques - Divers	77 466,30 €		51 733,13 €	-33,22%	30,31%
6248	6248	Transport de biens	100,00 €		1 324,62 €	1224,62%	793,87%
6251	6251	Voyages et déplacements	2 200,00 €		4 332,96 €	96,95%	94,03%
6257		Réceptions	0,00 €		437,60 €	#DIV/0!	#DIV/0!
6261	6261	Frais d'affranchissement	4 500,00 €		3 937,02 €	-12,51%	-12,11%
6262	6262	Frais de télécommunications	6 016,24 €		5 502,48 €	-8,54%	14,50%
627	627	Services bancaires	1 260,00 €		1 645,48 €	30,59%	59,26%
6283	6283	Frais nettoyage des locaux	6 240,00 €		5 808,87 €	-6,91%	24,33%
6288	6288	Autres services extérieurs	10 067,00 €		11 763,35 €	16,85%	35,76%
6358	6358	autres droits - administration des impôts	12 500,00 €		12 810,00 €	2,48%	4,66%
012	012	CHARGES DE PERSONNEL	567 470,79 €	567 470,79 €	555 029,80 €	-2,19%	11,62%
6218	6218	Autres personnel extérieur - stagiaire	49 000,00 €		0,00 €	-100,00%	-100,00%
6332	6332	Cotisations versées au FNAL	227,00 €		259,00 €	14,10%	10,21%
63333	6333	participation employeur à la formation professionnelle	4 000,00 €		10 500,00 €	162,50%	24318,60%

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le 11,43%

10,22%

Bersel
Levrault

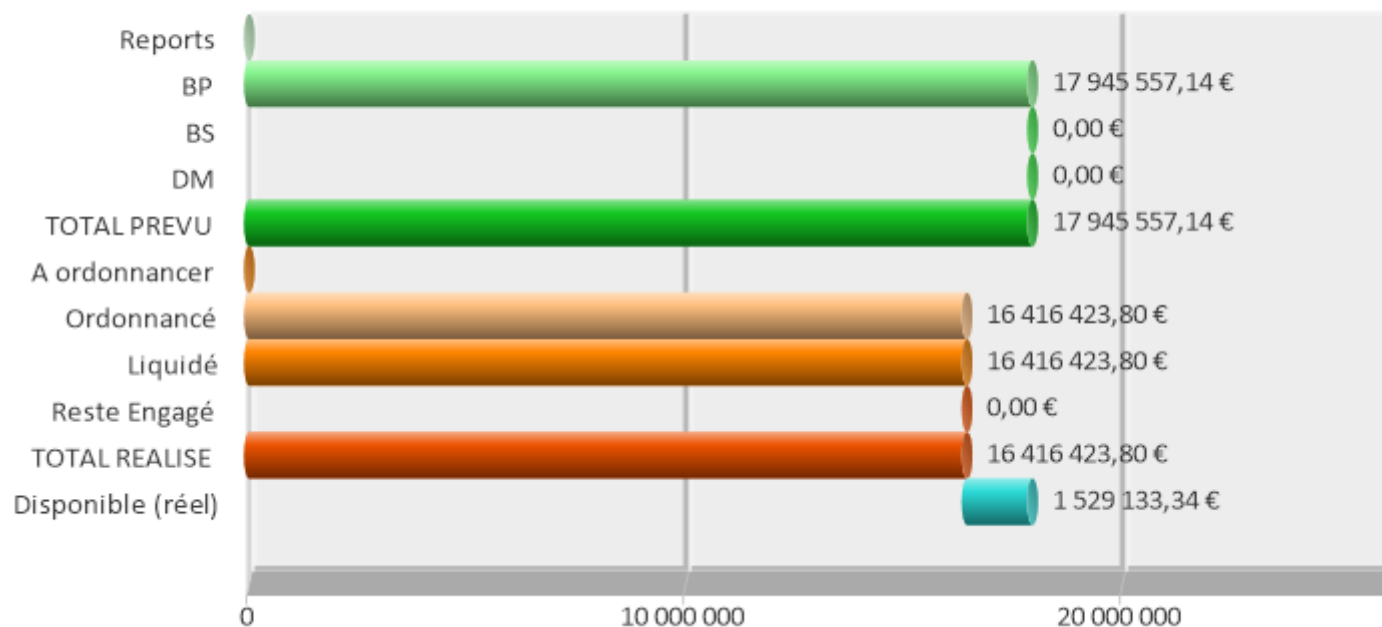
11,750%

10,480%

ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

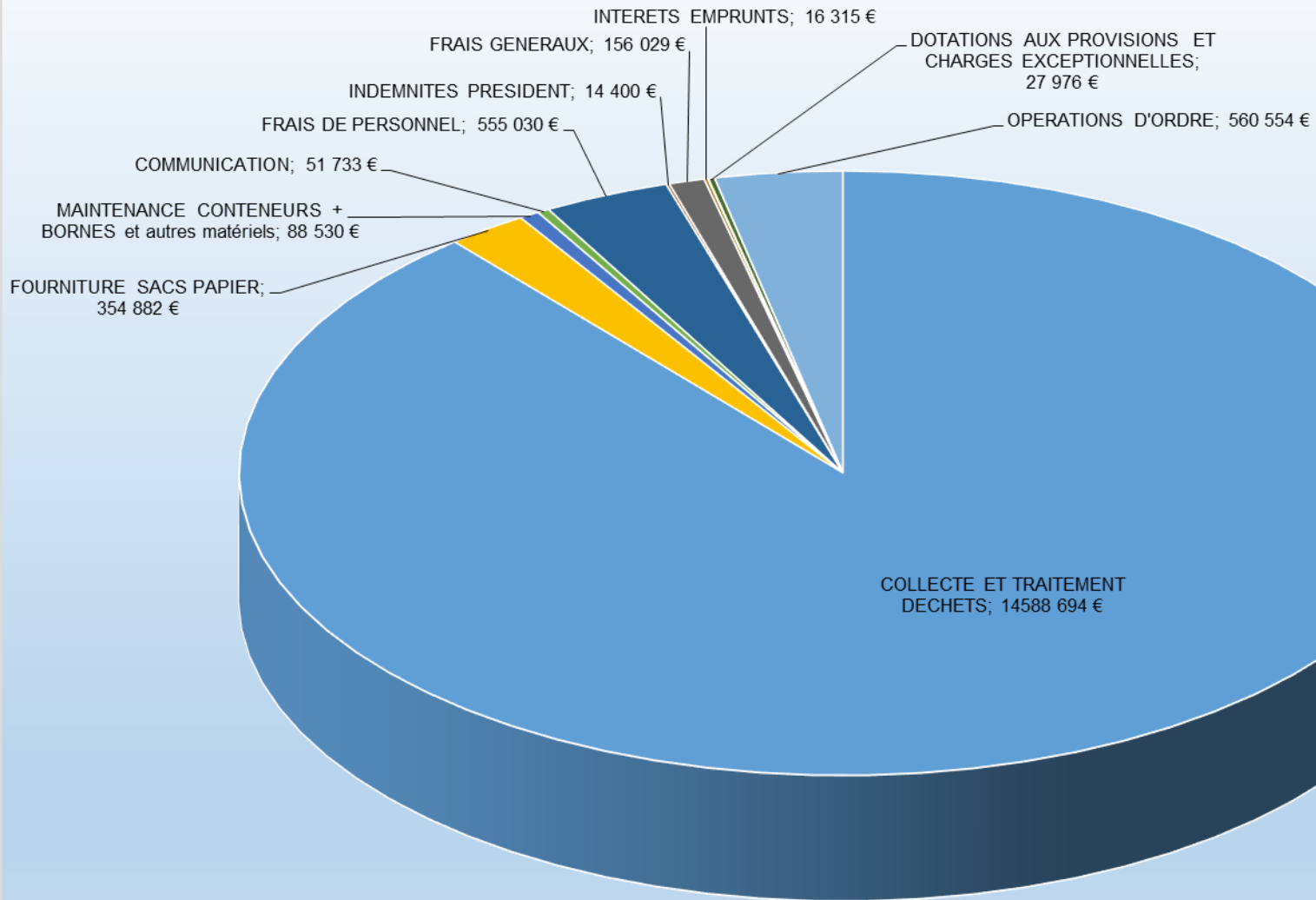
6336	6336	Cotisations au CIG et au CNFPT	3 537,48 €		3 941,68 €		
6338	6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés s/ rém.	698,00 €		780,00 €		
64111	64111	Personnel titulaire : Rémunération principale	184 522,38 €		186 130,28 €		
64112	64112	Personnel titulaire : Suppl. familial, ind. résidence	12 810,37 €		18 934,69 €	47,81%	5,83%
64114		personnel titulaire indemnité inflation	500,00 €			-100,00%	-100,00%
64118	64118	Personnel titulaire : Autres indemnités	108 498,92 €		95 964,35 €	-11,55%	0,15%
64131	64131	Personnel non titulaire : rémunération	9 269,48 €		24 789,40 €	167,43%	248,52%
64168	64168	Autres emplois d'insertion	41 196,62 €		44 093,34 €	7,03%	41,38%
6417	6417	Rémunération apprenti	12 704,23 €		14 282,06 €	12,42%	250,36%
6451	6451	Cotisations à l'URSSAF	32 600,00 €		39 217,00 €	20,30%	16,56%
6453	6453	Cotisations aux caisses de retraite	60 506,31 €		63 677,76 €	5,24%	-0,28%
6454	6454	Cotisations aux ASSEDIC	1 943,00 €		2 775,00 €	42,82%	79,15%
6455	6455	Cotisations pour assurance du personnel	23 500,00 €		28 252,08 €	20,22%	28,11%
6458	6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	737,00 €		741,00 €	0,54%	-2,76%
6474	6474	Versement aux autres œuvres sociales	2 420,00 €		2 120,00 €	-12,40%	-9,09%
6475	6475	Médecine du travail, pharmacie	248,00 €		866,16 €	249,26%	27,00%
6488	6488	Autres charges de personnel	18 552,00 €		17 706,00 €	-4,56%	43,39%
65	65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	28 876,98 €	28 876,98 €	24 163,83 €	-16,32%	63,86%
6531	65311	Indemnités des maires, adjoints et conseillers	13 693,98 €		13 818,79 €	0,91%	2,62%
6533	65313	Cotisations retraite des maires, adjoints, conseillers	575,00 €		581,00 €	1,04%	3,01%
6541	6541	Créances admises en non valeur	2 000,00 €		2 658,46 €	32,92%	#DIV/0!
6542	6542	Créances éteintes	8 500,00 €		7 103,62 €	-16,43%	#DIV/0!
657	657...	Subventions de fonctionnement versées	4 100,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
65888	65888	Autres charges diverses de gestion courante	8,00 €		1,96 €	-75,50%	-99,73%
66	66	CHARGES FINANCIERES	29 133,41 €	29 133,41 €	18 595,14 €	-36,17%	156,33%
66111	66111	Charges d'intérêts des emprunts et dettes - réglés à	23 018,13 €		16 315,28 €	-29,12%	117,42%
66112	66112	Charges d'intérêts des emprunts et dettes -	6 115,28 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
661121	661121	ICNE N	0,00 €		2 279,86 €	#DIV/0!	-41,90%
661122	661122	ICNE n-1	0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	-100,00%
67	67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 250,00 €	4 250,00 €	2 976,00 €	-29,98%	348,87%
6711		Pénalités et intérêts moratoires sur marchés	50,00 €		0,00 €	-100,00%	-100,00%
673	673	Titres annulés sur exercices antérieurs	4 000,00 €		2 976,00 €	-25,60%	#DIV/0!
678		Autres charges exceptionnelles	200,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
68	68	DOTATIONS	0,00 €	0,00 €	25 000,00 €	0,00%	#DIV/0!
6817		dotations aux provisions	0,00 €		25 000,00 €	0,00%	#DIV/0!
042	042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE	588 301,22 €	588 301,22 €	560 554,35 €	-0,49%	7,56%
6761	6761	différences sur réalisations	0,00 €		350,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
6811 O	6811	Dotations amortis. immobilisations incorporelles &	563 301,22 €		560 204,35 €	-0,55%	7,49%
6817	6817	dotations aux provisions	25 000,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
O22	O22	DEPENSES IMPREVUES	256 440,48 €	256 440,48 €	0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
022	022	Dépenses imprévues de la section de fonctionnement	256 440,48 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
O23	O23	VIREMENT SECTION INVESTISSEMENT	385 769,80 €	385 769,80 €	0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
023	023	Virement à la section d'investissement	385 769,80 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!

Dépense Fonctionnement





DEPENSES FONCTIONNEMENT



Compte Administratif 2023

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le

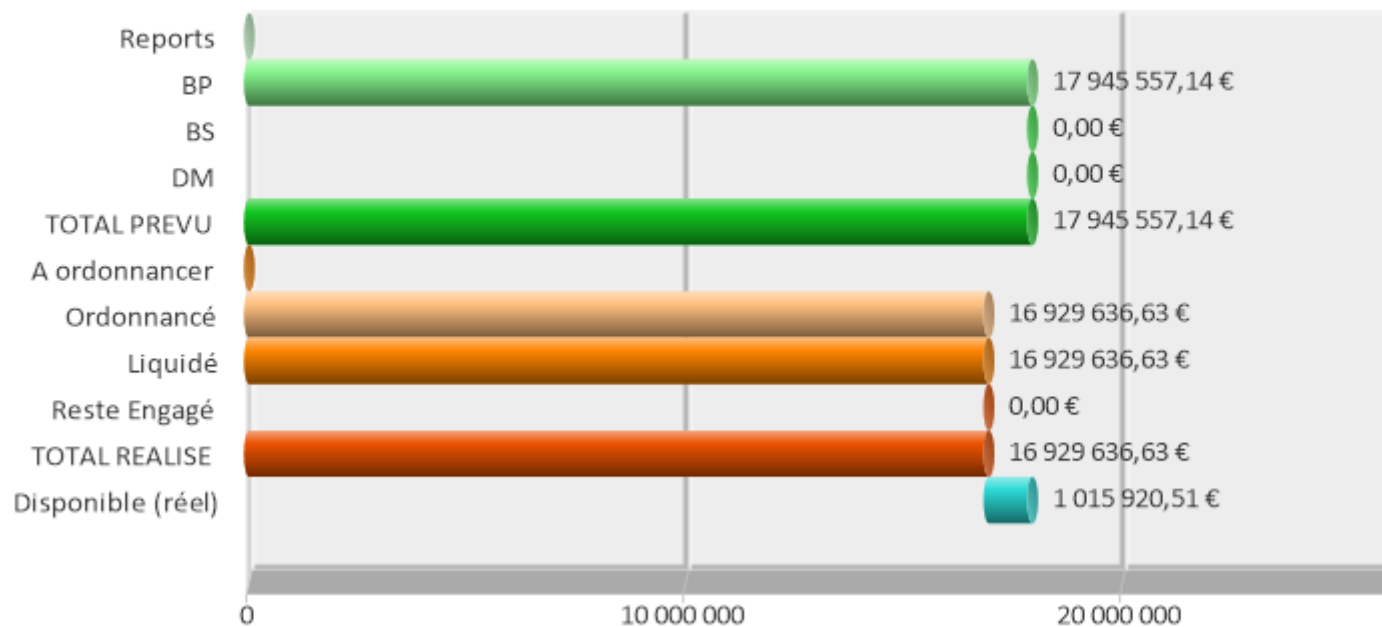


ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

Les recettes de fonctionnement :

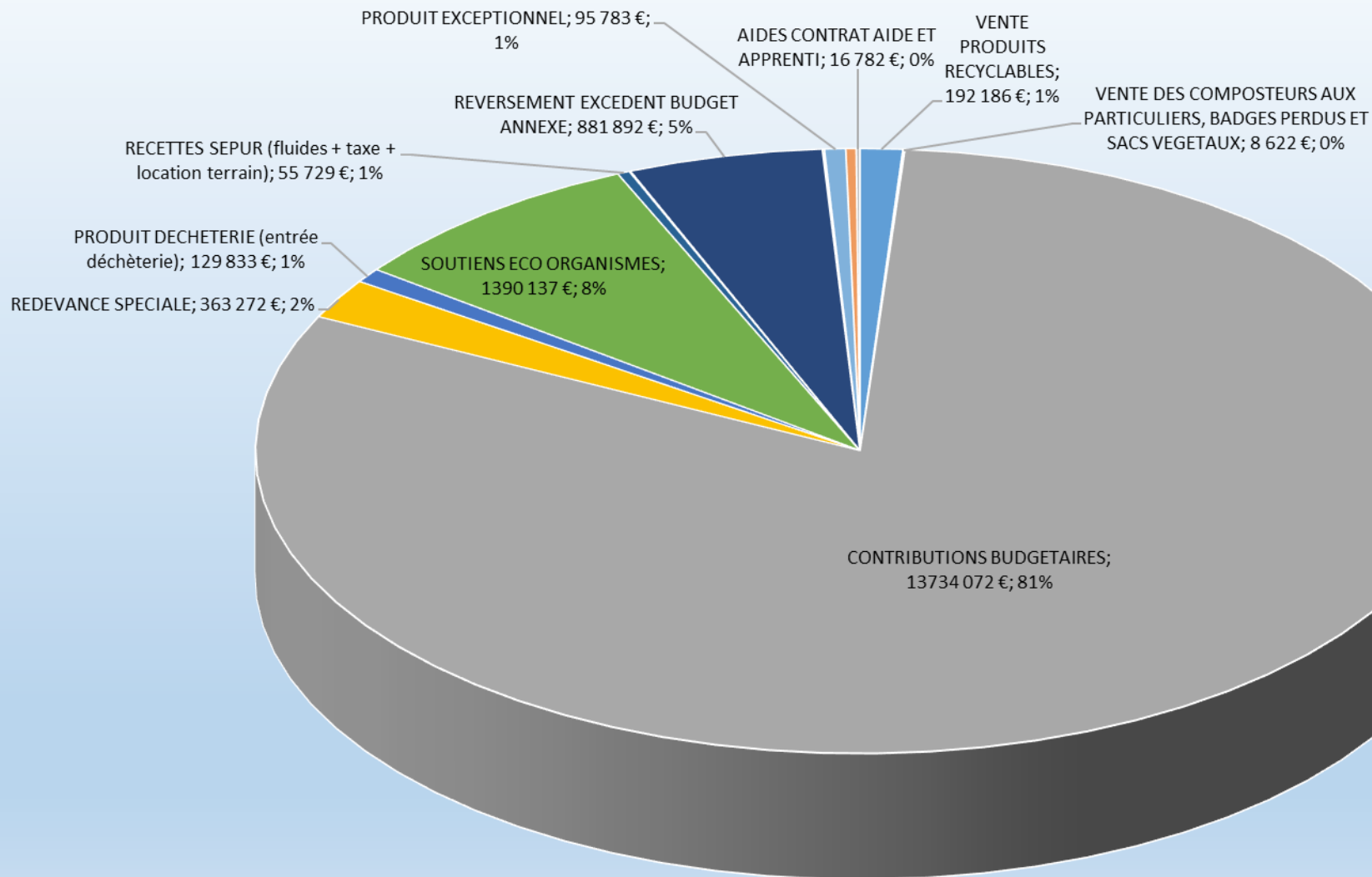
article M14	article M57	libellé	BP	TOTAL	CA	% non utilisé	évolution CA
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT			17 945 557,14 €	17 945 557,14 €	18 223 314,91 €	1,55%	11,41%
002	002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT N-1	1 293 678,28 €	1 293 678,28 €	1 293 678,28 €	0,00%	38,85%
013	013	ATENUATIONS DE CHARGES	13 526,00 €	13 526,00 €	11 274,13 €	-16,65%	-49,32%
6419	6419	<i>Remboursements sur rémunération du personnel</i>	0,00 €		241,13 €	#DIV/0!	-98,21%
6456	6456	<i>Remboursement FNC</i>	2 000,00 €		2 136,00 €	6,80%	#DIV/0!
6459	6459	<i>Remboursement sur charges de SS et prévoyance</i>	2 250,00 €		0,00 €	-100,00%	-100,00%
6479	6479	<i>Remboursement sur autres charges sociales</i>	9 276,00 €		8 897,00 €	-4,09%	36,71%
042	042	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	71 974,83 €	71 974,83 €	46 974,83 €	-34,73%	-39,55%
777 O	777 O	<i>Quote-part subventions Investissement transférée au compte de résultat</i>	46 974,83 €		46 974,83 €	0,00%	-39,55%
7817	7817	<i>reprises sur prov pour dépréciation des actifs circulants</i>	25 000,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
70	70	PRODUITS DES SERVICES	604 129,33 €	604 129,33 €	727 498,35 €	20,42%	14,98%
70613	70613	<i>Abon.ou Red. pour enlèvement déchets industriels</i>	320 647,69 €		363 271,68 €	13,29%	-35,81%
70688	70688	<i>Prestations de services-Autres redevances et droits</i>	90 000,00 €		8 621,97 €	-90,42%	30,64%
7078	7078	<i>Autres ventes de marchandises</i>	151 729,64 €		192 186,44 €	26,66%	17,80%
70878	70878	<i>Remboursement de frais par d'autres redevables</i>	26 772,00 €		33 585,16 €	25,45%	-16,16%
7088	7088	<i>Autres produits d'activités annexes</i>	14 980,00 €		129 833,10 €	766,71%	-1,59%
74	74	DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	15 052 648,50 €	15 052 648,50 €	15 141 158,69 €	0,59%	6,90%
744	744	FCTVA	168,34 €		168,35 €	0,01%	-79,31%
74718	74718	<i>Dotations de l'Etat - Autres</i>	18 351,46 €		16 781,65 €	-8,55%	14,23%
7472	7472	<i>Participations régions</i>	450,00 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
74758	74758	<i>Participation des autres groupements de collectivités</i>	13 580 051,00 €		13 734 071,50 €	1,13%	9,02%
7478	7478	<i>Participations - Autres organismes</i>	1 453 627,70 €		1 390 137,19 €	-4,37%	-10,34%
75	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	903 300,20 €	903 300,20 €	973 451,91 €	7,77%	92,44%
752	752	<i>Revenus des immeubles</i>	21 400,00 €		22 143,94 €	3,48%	3,49%
7561		<i>Reversement Excédent Budget Annexe</i>	881 892,20 €		881 892,20 €	0,00%	84,50%
7588	75888	<i>Autres produits divers de gestion courante</i>	8,00 €		69 415,77 €	867597,13%	975,50%
77	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 300,00 €	6 300,00 €	29 278,72 €	364,74%	29,12%
7718		<i>Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>	6 000,00 €		25 746,32 €	329,11%	21,46%
773	773	<i>Mandats annulés exercices antérieurs</i>	300,00 €		3 079,88 €	926,63%	108,29%
775	775	<i>produits des cessions</i>	0,00 €		350,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
7788		<i>Autres produits exceptionnels divers</i>	0,00 €		102,52 €	#DIV/0!	#DIV/0!

Recette Fonctionnement





RECETTES FONCTIONNEMENT



Compte Administratif 2023

Les dépenses d'investissement :

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

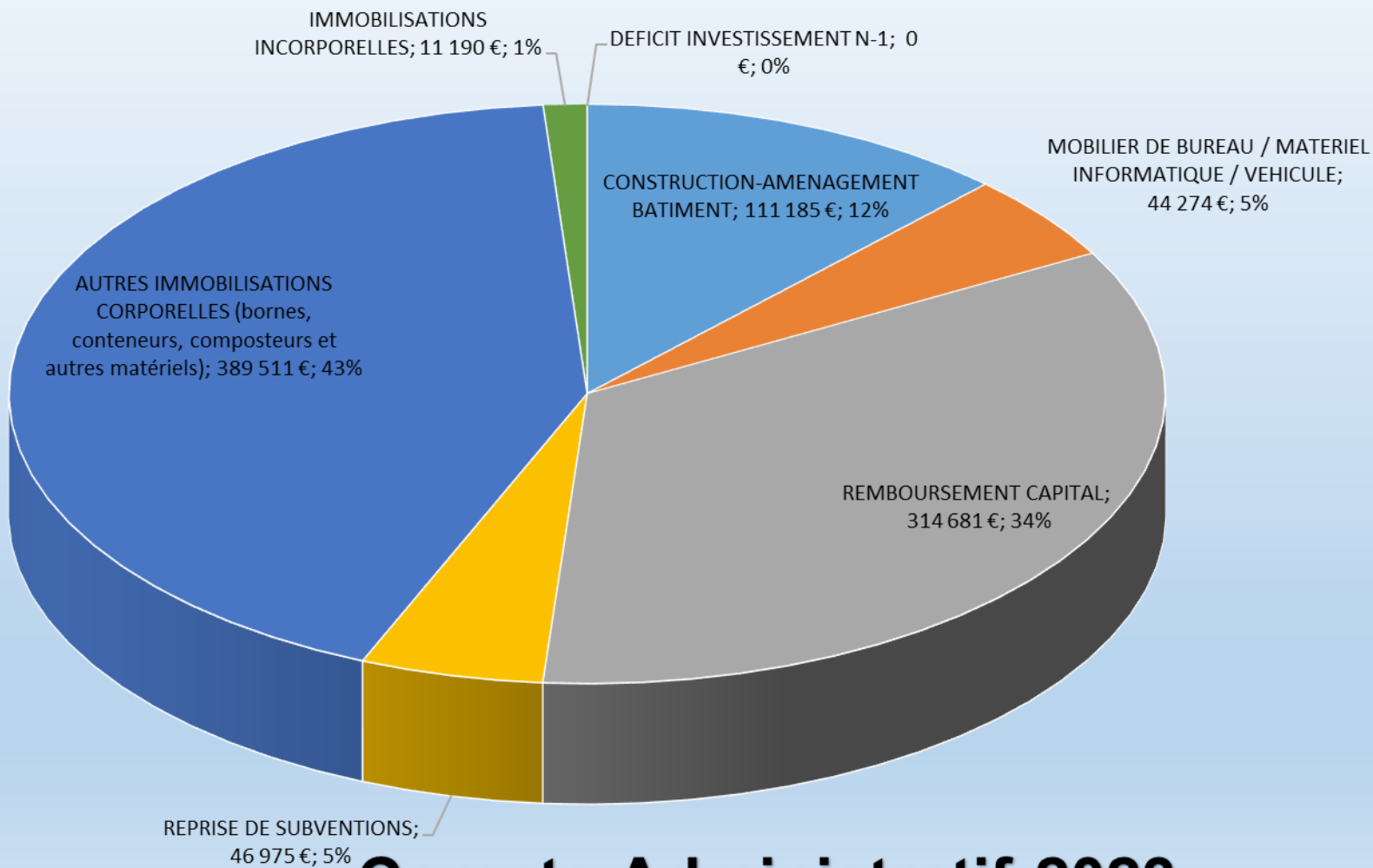
article M14	article M57	libellé	reports	BP	TOTAL	CA	% non utilisé	évolution CA
TOTAL DEPENSE D'INVESTISSEMENT			84 014,88 €	1 741 611,57 €	1 825 626,45 €	917 816,63 €	-47,30%	-31,54%
001	001	DEFICIT INVESTISSEMENT N-1		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	-100,00%
020	020	Dépenses d'investissement imprévues		40 000,00 €	40 000,00 €	0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
040	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00 €	46 974,83 €	46 974,83 €	46 974,83 €	0,00%	-39,55%
13912	13912	Subventions d'investissement transférées au compte de résultat - Régions		29 511,15 €		29 511,15 €	0,00%	-49,51%
13913	13913	Subventions d'investissement transférées au compte de résultat - Départements		16 630,35 €		16 630,35 €	0,00%	-13,63%
13916	13916	Subventions d'investissement transférées au compte de résultat - Autres éta pub		833,33 €		833,33 €	0,00%	#DIV/0!
10	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
1068	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
13	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
1312	1312	Subventions d'investissement rattachées aux actifs amortissables - Régions		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
1316	1316	Subventions d'investissement rattachées aux actifs amortissables - Autres éta pub		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
16	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	358 395,16 €	358 395,16 €	314 680,87 €	-12,20%	-0,06%
1641	1641	Emprunts en euros		358 395,16 €		314 680,87 €	-12,20%	-0,06%
20	20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 106,00 €	12 150,00 €	14 256,00 €	11 190,11 €	-7,90%	122,22%
2031	2031	Frais d'étude		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2051	2051	Concessions et droits similaires,	2 106,00 €	12 150,00 €		11 190,11 €	-7,90%	122,22%
2088	2088	autres immobilisations incorporelles						
21	21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 908,88 €	1 284 091,58 €	1 366 000,46 €	544 970,82 €	-57,56%	-40,32%
21318	21318	Construction - autres bâtiments publics		85 000,00 €		0,00 €	-100,00%	-100,00%
2135	21351	installation générales, agencement, aménagement	29 270,59 €	0,00 €		111 185,00 €	#DIV/0!	399,86%
2148	2148	Constructions sur sol d'autrui- Autres constructions		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2151	2151	Installations, matériel et outillage techniques - réseaux de voirie		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2152	2152	Installations, matériel et outillage techniques - installations de voirie		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
21568	21568	Autres matériels et outillages d'incendie et défense civile		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2158	2158	Autres installations, matériel et outillage technique	1 373,40 €	0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2181	2181	installations générales, aménagements						
2182	21828	Matériel de transport	18 201,76 €	8 000,00 €		32 201,76 €	302,52%	#DIV/0!
2183	21838	Matériel bureau & matériel informatique		14 500,00 €		11 422,35 €	-21,23%	-15,75%
2184	21848	Mobilier		2 000,00 €		650,32 €	-67,48%	-64,37%
2188	2188	Autre immobilisations corporelles	33 063,13 €	1 174 591,58 €		389 511,39 €	-66,84%	-55,26%
23	23	IMMOBILISATIONS EN COURS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2313	2313	Constructions en cours		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
2315	2315	Installation matériel et outillage technique en cours		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!

Dépense Investissement





Dépenses d'investissement



Compte Administratif 2023

Les recettes d'investissement :

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

article M14	article M57	libellé	reports	BP	TOTAL	CA	% non utilisé	évolution CA
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT			3 630,00 €	1 821 996,45 €	1 825 626,45 €	1 506 270,99 €	-17,33%	11,74%
001	001	EXCEDENT INVESTISSEMENT N-1		7 404,56 €	7 404,56 €	7 404,56 €	0,00%	#DIV/0!
021	021	VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	0,00 €	385 769,80 €	385 769,80 €	0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
021 O	021 O	<i>Virement de la section de fonctionnement</i>		385 769,80 €		0,00 €	-100,00%	#DIV/0!
040	040	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00 €	563 301,22 €	563 301,22 €	560 554,35 €	-0,49%	7,56%
13916	13916	<i>Subventions d'investissement transférées au compte de résultat - Autres éta pub</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
192	192	<i>plus ou moins value sur cession immo</i>		0,00 €		350,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
28051	2805	<i>Amortissement concessions et droits similaires</i>		8 514,88 €		7 398,51 €	-13,11%	-33,70%
281318	281318	<i>Amortissement construction autres batiments publics</i>		3 734,81 €		3 734,81 €	0,00%	14,75%
28135	281351	<i>Amortissement des installations générales</i>		3 301,00 €		4 384,37 €	32,82%	361,51%
281568	28152	<i>Amortissement autres materiel et outillage d'incendie et de défense civile</i>		98,70 €		98,70 €	0,00%	0,00%
28158	28158	<i>Amortissement autres installations, matériel & outillage techniques</i>		2 348,50 €		2 348,50 €	0,00%	0,00%
28182	281828	<i>Amortissement matériel de transport</i>		4 408,19 €		4 408,19 €	0,00%	0,00%
28183	281838	<i>Amortissement du matériel de bureau & informatique</i>		17 397,55 €		13 919,94 €	-19,99%	53,42%
28184	281848	<i>Amortissement du mobilier</i>		2 052,34 €		1 218,34 €	-40,64%	88,18%
28188	28188	<i>Amortissement des autres immobilisations corporelles</i>		521 445,25 €		522 692,99 €	0,24%	6,84%
10	10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	0,00 €	65 520,87 €	65 520,87 €	63 207,56 €	-3,53%	-70,41%
10222	10222	<i>Fonds d'investissement - F.C.T.V.A.</i>		65 520,87 €		63 207,56 €	-3,53%	-38,56%
1068	1068	<i>Excédents de fonctionnement capitalisés</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	-100,00%
13	13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	3 630,00 €	0,00 €	3 630,00 €	75 104,52 €	#DIV/0!	466,02%
1312	1312	<i>Subvention d'investissement rattachées aux actifs amortissables - Région</i>	3 630,00 €	0,00 €		72 604,52 €	#DIV/0!	574,21%
1313	1313	<i>Subvention d'investissement rattachées aux actifs amortissables - Département</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
1316	1316	<i>Subvention d'investissement rattachées aux actifs amortissables - autres éta pub</i>		0,00 €		2 500,00 €	#DIV/0!	0,00%
1322	1322	<i>Subvention d'investissement rattachées aux actifs non amortissables - Région</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
1326	1326	<i>Subv d'investissement rattachées aux actifs non amortissables - autres éta pub</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!
16	16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	0,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €	800 000,00 €	0,00%	33,33%
1641	1641	<i>Emprunts en euros</i>		800 000,00 €		800 000,00 €	0,00%	33,33%
165	165	<i>Dépôts et cautionnements reçus</i>		0,00 €		0,00 €	#DIV/0!	#DIV/0!

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



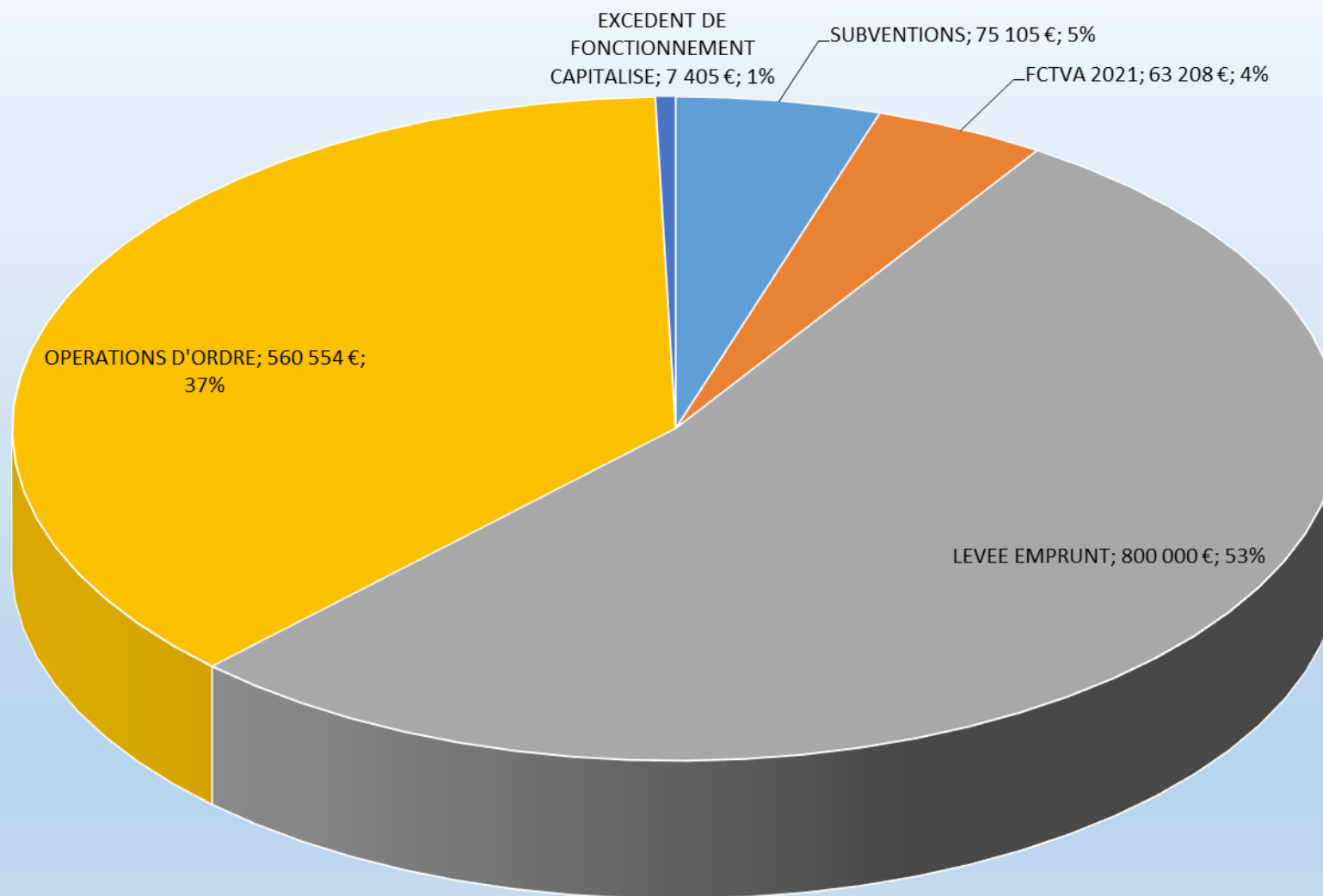
ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

Recette Investissement





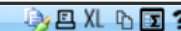
RECETTES INVESTISSEMENT



Compte Administratif 2023

Consommation du budget voté par rapport au réalisé :

Dépenses - conso budget (% Prévu) par Niveaux de vote



% budget réalisé



Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

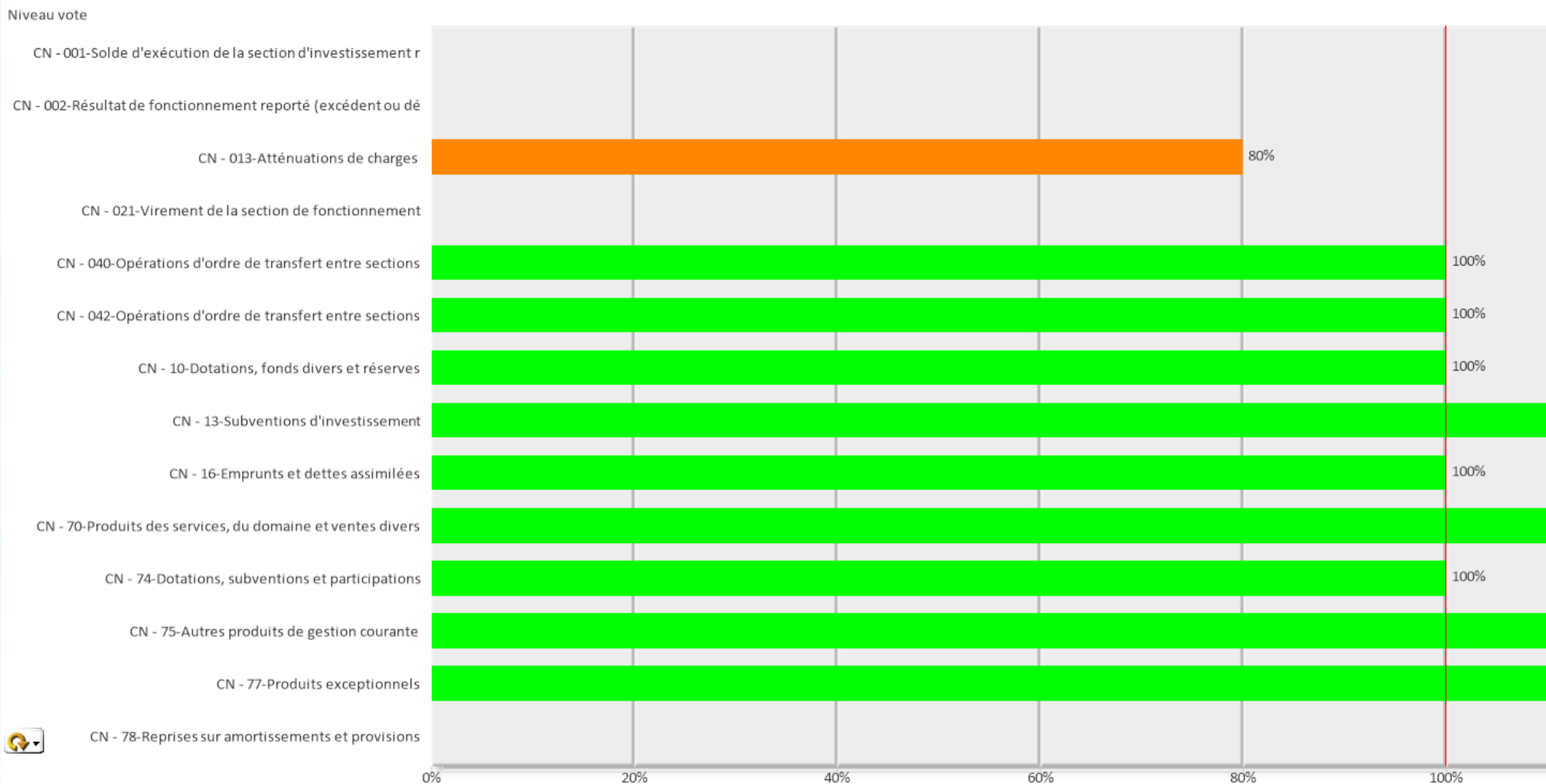
Publié le

ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE



Recettes - réal. budget (% Prévu) par Niveaux de vote

Montant 



Les ratios :

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le



ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DE

	<i>population</i>	
	<i>dépenses réelles de fonctionnement</i>	15 855 869,45 €
	<i>dépenses réelles d'investissement (équipement brut)</i>	556 160,93 €
	<i>dépenses réelles d'investissement hors gestion de la dette</i>	870 841,80 €
	<i>dépenses totales</i>	16 726 711,25 €
	<i>recettes réelles de fonctionnement</i>	16 882 661,80 €
<u>soldes intermédiaires de gestion</u>	épargne de gestion: excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement, hors intérêt de la dette. Mesure l'épargne dégagée dans la gestion courante.	1 045 387,49 €
	épargne brute (capacité d'autofinancement): excédent des recettes réelles de fonctionnement sur les dépenses réelles de fonctionnement déduit des charges financières. Mesure la capacité d'autofinancement.	1 026 792,35 €
	taux d'autofinancement de l'investissement	185%
	épargne nette: épargne brute-remboursement dette. Mesure l'épargne disponible pour l'équipement brut.	712 111,48 €
<u>structure du fonctionnement</u>	charges à caractère général/dépenses réelles de fonctionnement	96,1%
	charges du personnel/dépenses réelles de fonctionnement	3,50%
	autres charges courantes/dépenses réelles de fonctionnement	0,152%
	intérêts payés/dépenses réelles de fonctionnement	0,117%
	ventes de produits, prestations.../recettes réelles de fonctionnement	4,31%
	dotations, participations/recettes réelles de fonctionnement	89,68%
	dépenses réelles de fonctionnement/population	130,9742151
	contributions budgétaires/population	113,4475306
	recettes réelles de fonctionnement/population	139,4558264
<u>effort d'équipement et financement</u>	dépenses d'équipement brut/population	4,594055311
	équipement brut/recettes réelles de fonctionnement	3,29%
	dotations et subvention d'investissement/équipement brut	24,9%
<u>marge de manœuvre et gestion de fond propre</u>	emprunt/équipement brut	143,8%
	annuité de la dette/recettes réelles de fonctionnement	1,86%
	marge d'autofinancement courant/recettes réelles de fonctionnement: capacité à financer ses investissements une fois les dépenses de fonctionnement et la dette payée	95,8%
<u>gestion de la dette</u>	taux d'épargne/recettes réelles de fonctionnement (taux d'épargne brut): part des recettes de fonctionnement pouvant être consacrée pour investir ou rembourser la dette	6,08%
	encours de dettes	1558951,46
	dette/population	12,87740445
	capacité de désendettement en combien d'année la collectivité peut rembourser la totalité du capital de sa dette en consacrant l'intégralité de son épargne brute	1,518273349
	taux d'endettement	9,23%

L'évolution du CA entre 2022 et 2023 :

L'augmentation de 8.99% des dépenses de fonctionnement est compensée par l'augmentation de 11.41% des recettes de fonctionnement. Même si la grande majorité des recettes reposent sur les contributions budgétaires, l'augmentation des recettes d'autres postes tels que les ventes de matières et les entrées à la déchetterie contribuent cette hausse globale.

Pour rappel, sur le territoire du syndicat TRI-ACTION, la contribution par habitant s'élève à 112.18€. D'après une enquête de l'Amorce (Association nationale des collectivités et des entreprises pour la gestion des réseaux de chaleur, de l'énergie et des déchets) réalisée auprès de 92 établissements publics de coopération intercommunale (EPCI) représentant une quinzaine de millions d'habitants, cette taxe devrait progresser de 10% sur l'année 2023, elle qui s'élève déjà à 140 euros par habitant en moyenne.

Le pourcentage de réalisation des prévisions :

Le budget de fonctionnement est maîtrisé avec une bonne gestion de nos dépenses et un budget sans risque sur les recettes. En regardant de plus près le chapitre 011 correspondant à la plus grande part de nos dépenses, le taux de réalisation de 94.68% est très bon au vu de la volatilité des prix.

La réalisation du budget d'investissement a des taux plus importants que pour le budget de fonctionnement. Cependant, les dépenses d'investissement non réalisées, la majorité ont été transférées sur le budget 2024 en « restes à réaliser » pour plus de 805 000 €. De plus, l'écart de réalisation des recettes d'investissement correspond à des subventions sur des investissements des années antérieures non engagées et donc non prévues au budget.

Les ratios :

Les ratios de niveau :

Les dépenses réelles d'exploitation par habitant s'élèvent à 130.97 € dont 0.117 % correspond aux intérêts des emprunts contractés par le syndicat. Ce ratio permet de connaître la charge en termes de dépense de fonctionnement que représente un habitant de la collectivité.

Avec des recettes réelles d'exploitation s'élevant à 139.46 € par habitant et des contributions à 113.45 € par habitant, nous constatons que les contributions budgétaires occupent 81.34 % des ressources du syndicat.

Reflet de l'effort actuel d'équipement du syndicat, le ratio des dépenses d'équipement brut par habitant d'un montant de 4.59 € en 2023 contre 7.63 € en 2022 montre une variation en raison du poids de certains investissements ponctuels. Ces dépenses sont financées à hauteur de 143.8 % par le produit des emprunts. En effet, une grande partie de nos investissements correspondant à l'emprunt contracté en 2023 ont été reportée sur le budget 2024.

L'en-cours de la dette par habitant de 12.88 € montre ce que chaque habitant devrait payer s'il fallait rembourser en une seule fois le capital restant pour l'ensemble des emprunts contractés par le syndicat. 1.86 % des recettes réelles d'exploitation sont consacré au remboursement des emprunts, soit autant de moins pour financer l'exploitation ou les investissements.

Les ratios de solvabilité budgétaire :

En 2023, le syndicat dégage une épargne de 1 045 387.49 € dans sa gestion courante. En déduisant les charges financières, la capacité d'autofinancement brut l'élève à 1 026 792.35 €, soit un taux d'épargne brut 6.08 % (recettes de fonctionnement pouvant être consacrées pour investir ou rembourser la dette). Cet autofinancement brut n'est affectable qu'en partie à l'investissement. Il faut en effet rembourser parallèlement la dette en capital. A noter qu'une collectivité est en déséquilibre budgétaire au

Envoyé en préfecture le 31/05/2024

Reçu en préfecture le 31/05/2024

Publié le

Berser
Levrault

ID : 095-259501211-20240529-2024_14-DEnt,

sens de l'article L.1612-4 du CGCT si son montant d'épargne brute dégagé sur un exercice ne lui permet pas de rembourser son capital de la dette sur ce même exercice. La capacité d'autofinancement net de 712 111.48 € correspond donc à la part de l'épargne qui peut être réellement consacrée aux investissements. Les 3.29 % des ressources courantes permettent les dépenses d'équipement brut.

En 2023, le syndicat présente un encours de dettes d'un montant de 1 558 951.46 €, soit un taux d'endettement de 9.23 % et une capacité de désendettement de 1.52 an. En effet, il faudrait consacrer 9.23 % des recettes pour un remboursement immédiat de la totalité de la dette. De plus, avec une capacité de désendettement faible, nous constatons que le syndicat est solvable.

Les ratios de marges de manœuvre et autre ratios financiers :

En 2023, le syndicat présente une marge d'autofinancement courant de 95.8 %. Ce ratio permet de révéler la capacité à financer les investissements une fois les dépenses de fonctionnement et la dette payée. De la sorte, il met en lumière les marges de manœuvre du syndicat à se développer sans avoir recours à l'endettement.

L'indice d'autonomie financière de 89.68 % montre la part des recettes propres du syndicat (contributions, dotations de l'Etat, participation des éco-organismes) par rapport au total des recettes de fonctionnement. Il permet de déterminer les capacités à mobiliser des ressources financières de manière autonome.