



**COMPTES ADMINISTRATIFS 2023**

**Rapport de présentation**

**(Budget principal et budgets annexes)**

Conseil communautaire du 10 avril 2024

1. Introduction .....	p. 3
2. Présentation générale.....	p. 3
2.1. Présentation générale par politique publique.....	p. 3
2.2. Le contexte général .....	p. 3
3. Le budget principal – CA 2023 .....	p. 5
3.1. Les résultats .....	p. 5
3.2. La présentation par chapitre .....	p. 5
4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – CA 2023 .....	p.7
4.1. Les résultats .....	p. 7
4.2. La présentation par chapitre .....	p. 7
5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – CA 2023.....	p.8
5.1. Les résultats .....	p. 8
5.2. La présentation par chapitre .....	p. 8
6. Le budget annexe ZAE d’Aschères – CA 2023 .....	p.9
6.1. Les résultats .....	p. 9
6.2. La présentation par chapitre .....	p. 9
7. Le budget annexe ZAE Montigny – CA 2023 .....	p.10
7.1. Les résultats .....	p. 10
7.2. La présentation par chapitre .....	p. 9
8. Le budget annexe eau autonome – CA 2023 .....	p. 11
8.1. Les résultats .....	p. 11
8.2. La présentation par chapitre .....	p. 10
9. Le budget annexe eau DSP – CA 2023 .....	p.13
9.1. Les résultats .....	p. 13
9.2. La présentation par chapitre .....	p. 12
10. Le budget annexe assainissement autonome – CA2023.....	p.14
10.1. Les résultats .....	p. 14
10.2. La présentation par chapitre .....	p. 14
11. Le budget annexe assainissement DSP – CA 2023 .....	p. 16
11.1. Les résultats .....	p. 16
11.2. La présentation par chapitre .....	p. 16
12. Le budget annexe SPANC – CA 2023.....	p.17
12.1. Les résultats .....	p. 17
12.2. La présentation par chapitre .....	p. 17

## 1. Introduction

Le présent rapport vise à présenter aux élus et administrés les dépenses et recettes réalisées en 2023.

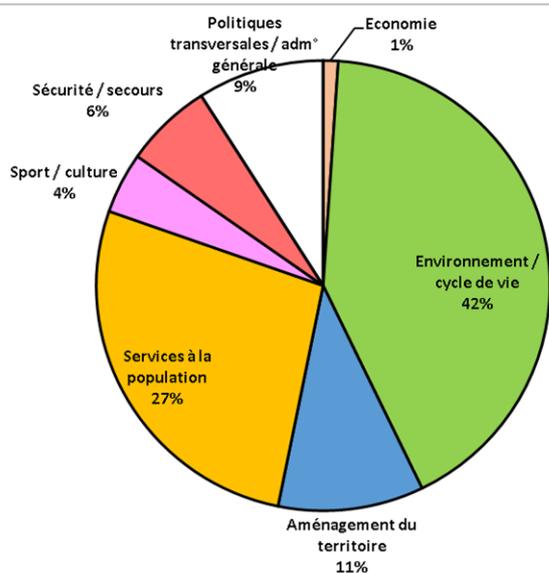
Il servira de support pour la présentation des comptes administratifs 2023, à voter lors de la séance du conseil communautaire du 10 avril 2024.

## 2. Présentation générale

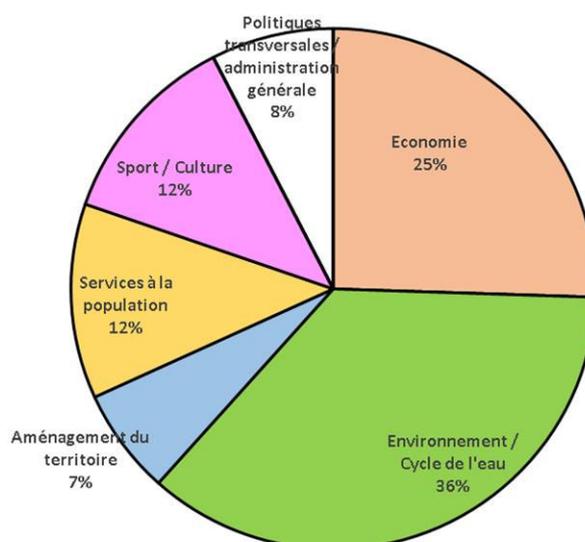
### 2.1 Présentation générale par politique publique

Les graphiques ci-dessous représentent les dépenses réalisées en 2023 par politique, tous budgets confondus. Elles représentent donc l'effort consenti par la collectivité pour chaque domaine.

Répartition des dépenses de fonctionnement 2023 par politique



Répartition des dépenses d'investissement 2023 par politique



### 2.2 Contexte général

#### 2.2.1 En fonctionnement

Face à l'inflation et à la montée en puissance des effectifs dans les structures d'accueils des services enfance, les taux de fiscalité avaient été légèrement augmentés en 2023. Ceci a permis de retrouver des ratios d'épargne convenables avec une augmentation des recettes qui suit celle des dépenses.

La CCF a perçu 2 recettes exceptionnelles et particulièrement importantes en 2023, dont :

- 764 000 € au titre des indemnités liées au litige sur les travaux d'Aquanova,
- 316 000 € au titre de la dotation inflation 2022.

### 2.2.2 En investissement

Les principales dépenses réalisées en investissement en 2023 les suivantes :

- Création de la zones artisanale d'Aschères le Marché : .....	452 707 €
- Renouvellement du réseau d'eau potable rue de Chevilly à St Lyé .....	270 917 €
- Rénovation d'Aquanova (rénovation traitement de l'eau) .....	179 405 €
- Création d'un nouveau siège communautaire (études et début Moe) .....	131 133 €
- Renforcement du réseau d'assainissement à Neuville .....	129 941 €
- Aménagement de la rue Saint Nicolas à Loury .....	99 610 €
- Rénovation et extension de l'accueil de loisirs de Vennecy (solde).....	97 068 €
- Travaux réseaux d'eau pluviale (télégestion pour les bassins de Neuville, tranchée drainante à Rebréchien, création réseau à Trainou) : .....	89 651 €
- Création d'un nouvel accueil de loisirs à Loury (Moe) : .....	49 117 €
- Réfection de la STEP d'Aschères.....	36 094 €
- Rénovation de l'éclairage public dans les ZAE .....	33 043 €
- Fonds de concours maison de santé d'Aschères.....	32 000 €

## 3. Le budget principal – CA 2023

### 3.1 Les résultats

<b>Résultats 2023</b>			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	9 920 595,15	1 548 936,31	11 469 531,46
Dépenses 2023	8 429 011,08	1 557 623,69	9 986 634,77
<b>Résultats 2023</b>	<b>1 491 584,07</b>	<b>-8 687,38</b>	<b>1 482 896,69</b>
Résultat antérieur reporté	2 190 527,66	-619 576,68	1 570 950,98
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>3 682 111,73</b>	<b>-628 264,06</b>	<b>3 053 847,67</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	276 204,00		
RAR Dépenses	1 664 928,72		
<b>Solde des RAR</b>	<b>-1 388 724,72</b>		

### 3.2 La présentation par chapitre

#### 3.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2022	BUDGET 2023	REALISE 2023	Evol réalisé 2022/23	Observation
D	011 - Charges à caractère général	1 449 438,74	1 648 295,00	1 539 894,48	6,24%	
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	3 004 634,31	3 365 304,00	3 302 990,15	9,93%	En 2023 : aug. indice et revalorations sur une année complète ; recrutements 2022 sur une année complète ; renfort crèche de Neuville pour améliorer le taux de remplissage, renfort d'1 ETP serv ADS
D	014 - Atténuations de produits	666 235,00	661 060,00	660 902,00	-0,80%	Attributions de compensation aux communes, FNGIR, FPIC
D	023 - Virement à la section d'investissement	0,00	2 361 564,42	0,00		
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 503,97	149 912,12	137 530,14	38,22%	amortissements
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 706 060,05	2 958 694,00	2 745 462,77	1,46%	contribution syndicaux, subventions versées, indemnités élus
D	66 - Charges financières	38 947,53	50 372,63	33 559,91	-13,83%	
D	67 - Charges exceptionnelles	124,00	7 000,00	6 227,04	4921,81%	rbt abonnements BAF suite fermeture
D	68 - Dotations aux amortissements et provision	3 000,00	5 000,00	2 444,59	-18,51%	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>7 967 943,60</b>	<b>11 207 202,17</b>	<b>8 429 011,08</b>	<b>5,79%</b>	

### 3.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	REALISE 2022	BUDGET 2023	REALISE 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		2 190 527,66			
R	013 - Atténuations de charges	52 434,28	30 000,00	68 830,87	31,27%	Rbt arrêts maladies / maternité
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 508,65	44 472,51	29 821,64	45,41%	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	996 628,96	1 026 700,00	1 026 831,14	3,03%	Augmentation des facturations des services, compensé par la diminution des mises à disposition de personnel des services annexes
R	73 - Impôts et taxes	1 995 230,00	2 605 201,00	2 558 916,00	28,25%	remplacement CVAE par fraction de TVA
R	731 - Fiscalité Locale	3 611 164,00	3 373 554,00	3 325 638,00	-7,91%	suppression CVAE
R	74 - Dotations, subventions et participations	1 464 839,49	1 694 055,00	2 139 147,01	46,03%	Dont 316 K € de dotation inflation
R	75 - Autres produits de gestion courante	5 715,53	237 692,00	769 604,49	13365,15%	indemnisation litige Aquanova
R	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	1 806,00		
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	372,09	5 000,00	0,00	-100,00%	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>8 146 893,00</b>	<b>11 207 202,17</b>	<b>9 920 595,15</b>	<b>21,77%</b>	

### 3.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2022	BUDGET 2023	REALISE 2023	RESTE A REALISER	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		619 576,68		0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	20 508,65	44 472,51	29 821,64	0,00	
D	041 - Opérations patrimoniales	20 390,40	56 302,00	16 278,00	0,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	227 595,83	238 644,30	194 342,05	0,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	32 033,41	104 071,96	27 550,36	0,00	
D	204 - Subventions d'équipement versées	22 842,85	52 000,00	32 000,00	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	121 203,67	439 596,78	431 099,25	6 150,61	
D	23 - Immobilisations en cours	1 231 485,72	5 111 782,20	371 066,39	1 658 778,11	
D	26-Participations et créances rattachées à des participations	0,00	0,00	0,00	0,00	
D	27 - Autres immobilisations financières	184 220,00	1 114 000,00	455 466,00	0,00	Avances budgets ZAE
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 860 280,53</b>	<b>7 780 446,43</b>	<b>1 557 623,69</b>	<b>1 664 928,72</b>	

### 3.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	REALISE 2022	BUDGET 2023	REALISE 2023	REPORT	Observation
R	021 - Virement de la section de fonctionnement	0,00	2 361 564,42	0,00	0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	99 503,97	149 912,12	137 530,14	0,00	
R	041 - Opérations patrimoniales	20 390,40	56 302,00	16 278,00	0,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	1 078 414,88	1 307 998,67	986 768,58	0,00	
R	13 - Subventions d'investissement	279 832,10	649 901,95	381 159,59	276 204,00	
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	16 427,11	3 254 767,27	27 200,00	0,00	emprunt CAF taux 0
R	204 - Subventions d'équipement versées	20 000,00	0,00	0,00	0,00	
R	23 - Immobilisations en cours	4 840,16	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>1 519 408,62</b>	<b>7 780 446,43</b>	<b>1 548 936,31</b>	<b>276 204,00</b>	

## 4. Le budget annexe ZAE Point du Jour 2 – CA 2023

### 4.1 Les résultats

Résultats 2023 - ZAE POINT DU JOUR 2	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023			0,00
Dépenses 2023			0,00
<b>Résultats 2023 - ZAE POINT DU JOUR 2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Résultat antérieur reporté	0,13	0,00	0,13
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>0,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,13</b>

### 4.2 La présentation par chapitre

#### 4.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	2 517,00	0,00	0,00	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	942 092,30	1 889 218,30	0,00	Ecritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,40	35,13	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>944 609,70</b>	<b>1 889 253,43</b>	<b>0,00</b>	

#### 4.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,13	0,00	
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	944 609,30	944 609,30	0,00	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes divers	0,00	864 644,00	0,00	vente terrains
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	80 000,00	0,00	Subvention budget CCF pour équilibrer
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>944 609,30</b>	<b>1 889 253,43</b>	<b>0,00</b>	

#### 4.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		0,00	0,00		
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	944 609,30	944 609,30	0,00		Stock
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	0,00	944 609,00	0,00		Rbt avance budget principal
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>944 609,30</b>	<b>1 889 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 4.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	942 092,30	1 889 218,30	0,00		stock
R	10 - Dotations, fonds divers, réserves	0,30	0,00	0,00		
R	16 - Emprunts et dettes assimilées	2 517,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>944 609,60</b>	<b>1 889 218,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## 5. Le budget annexe ZAE Moulin de Pierre – CA 2023

### 5.1 Les résultats

Résultats 2023 - ZAE Moulin de Pierre	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	70 327,17	70 327,17	140 654,34
Dépenses 2023	70 327,17	70 327,17	140 654,34
<b>Résultats 2023- ZAE Moulin de Pierre</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Résultat antérieur reporté	-0,34	0,83	0,49
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>-0,34</b>	<b>0,83</b>	<b>0,49</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 5.2 La présentation par chapitre

#### 5.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,34		
D	011 - Charges à caractère général	37 628,28	274 000,00	<b>15 485,00</b>	écritures réelles
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 213,89	54 842,17	<b>54 842,17</b>	écritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,34	4,66	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>54 842,51</b>	<b>328 847,17</b>	<b>70 327,17</b>	

#### 5.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 842,17	328 842,17	70 327,17	écritures de stock
R	70- Produits des services, du domaine et ventes diverses	0,00	0,00	0,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	5,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>54 842,51</b>	<b>328 847,17</b>	<b>70 327,17</b>	

#### 5.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	54 842,17	328 842,17	<b>70 327,17</b>	0,00	
D	21 - Immobilisation corporelles	0,00	0,83	<b>0,00</b>	0,00	écritures de stock
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>54 842,17</b>	<b>328 843,00</b>	<b>70 327,17</b>	<b>0,00</b>	

#### 5.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		0,83		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	17 213,89	54 842,17	<b>54 842,17</b>	0,00	écritures de stock
R	13 - subvention d'équipements	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	CD 45
R	16 - emprunts et dettes assimilées	37 629,00	274 000,00	<b>15 485,00</b>	0,00	Avance remboursable budget principal
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>54 842,89</b>	<b>328 842,17</b>	<b>70 327,17</b>	<b>0,00</b>	

## 6. Le budget annexe ZAE d'Aschères – CA 2023

### 6.1. Les résultats

Résultats 2023 - ZA Aschères	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	609 379,96	584 054,42	1 193 434,38
Dépenses 2023	596 779,96	596 779,96	1 193 559,92
<b>Résultats 2023- ZAE Moulin de Pierre</b>	<b>12 600,00</b>	<b>-12 725,54</b>	<b>-125,54</b>
Résultat antérieur reporté	126,28	0,58	126,86
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>12 726,28</b>	<b>-12 724,96</b>	<b>1,32</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 6.2 La présentation par chapitre

#### 6.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	144 073,42	510 000,00	<b>452 706,54</b>	Ecritures réelles
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	144 073,42	<b>144 073,42</b>	écritures de stock
D	65 - Autres charges de gestion courante	0,74	126,28	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>144 074,16</b>	<b>654 199,70</b>	<b>596 779,96</b>	

#### 6.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté	0,00	126,28		
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	144 073,42	654 073,42	<b>596 779,96</b>	écritures de stock
R	74 - Dotations et participations	0,00	0,00	<b>12 600,00</b>	
R	75 - Autres produits de gestion courante	127,02	0,00	<b>0,00</b>	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>144 200,44</b>	<b>654 199,70</b>	<b>609 379,96</b>	

#### 6.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement rep	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	144 073,42	654 073,42	<b>596 779,96</b>	0,00	Stock
D	21 - Immobilisation corporelles	0,00	0,58	<b>0,00</b>	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>144 073,42</b>	<b>654 074,00</b>	<b>596 779,96</b>	<b>0,00</b>	

#### 6.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Report	BUDGET 2024	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement rep	0,00	0,58	0,00	0,00	0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	0,00	144 073,42	144 073,42	0,00	596 779,96	stock
R	10 - Dotations, fonds divres et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	12 724,96	
R	16 - emprunts et dettes assimilées	144 074,00	510 000,00	439 981,00	0,00	170 000,00	Avance remboursable CCF
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>144 074,00</b>	<b>654 074,00</b>	<b>584 054,42</b>	<b>0,00</b>	<b>779 504,92</b>	

## 7. Le budget annexe ZAE de Montigny – CA 2023

### 7.1. Les résultats

Résultats 2023 - ZAE Montigny	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023			0,00
Dépenses 2023			0,00
Résultats 2023- ZAE Montigny	0,00	0,00	0,00
Résultat antérieur reporté			0,00
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 7.2 La présentation par chapitre

#### 7.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Budget 2023	réalisé 2023	Observation
D	011 - Charges à caractère général	330 000,00	0,00	
D	65 - Autres charges de gestion courante	5,00	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>330 005,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 7.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Budget 2023	réalisé 2023	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 000,00	0,00	
R	75 - Autres produits de gestion courante	5,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>		<b>330 005,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 7.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Réalisé 2023	Observation
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	330 000,00	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>330 000,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 7.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Proposé 2023	Réalisé 2023	Observation
R	16 - emprunts et dettes assimilées	330 000,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>330 000,00</b>	<b>0,00</b>	

## 8. Le budget annexe Eau autonome – CA 2023

### 8.1 Les résultats

EAU AUTONOME - Résultats 2023			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	1 265 462,84	362 756,87	<b>1 628 219,71</b>
Dépenses 2023	1 300 439,31	495 516,80	<b>1 795 956,11</b>
<b>Résultats 2023</b>	<b>-34 976,47</b>	<b>-132 759,93</b>	<b>-167 736,40</b>
Résultat antérieur reporté	426 215,54	1 026 668,13	<b>1 452 883,67</b>
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>391 239,07</b>	<b>893 908,20</b>	<b>1 285 147,27</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	123 710,03		
<b>Solde des RAR</b>	<b>-123 710,03</b>		

### 8.2 La présentation par chapitre

#### 8.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
D	011 - Charges à caractère général	701 233,30	941 440,00	<b>625 190,44</b>	-10,84%	Baisse due aux travaux de branchement
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	219 997,19	221 300,00	<b>221 110,34</b>	0,51%	60 % du service contre 70 % en 2022
D	014 - Atténuations de produits	235 939,00	200 000,00	<b>83 166,00</b>	-64,75%	Manque facturation AESN
D	022 - Dépenses imprévues	0,00	16 423,53	<b>0,00</b>	0,00%	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 789,47	349 505,90	<b>332 366,87</b>	11,61%	
D	65 - Autres charges de gestion courante	2 098,49	31 080,00	<b>4 795,59</b>	128,53%	Admission non valeur + hébergement logiciel
D	66 - Charges financières	3 285,25	5 471,42	<b>4 714,08</b>	43,49%	Nouvel emprunt 2022
D	67 - Charges exceptionnelles	682,20	14 200,00	<b>14 128,74</b>	1971,06%	remboursement avoirs
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	8 815,30	30 000,00	<b>14 967,25</b>	69,79%	provision impayés
<b>TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 469 840,20</b>	<b>1 809 420,85</b>	<b>1 300 439,31</b>	<b>-11,53%</b>	

#### 8.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	PROPOSE 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	0,00	426 215,54	<b>0,00</b>		
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 939,56	50 475,31	<b>40 475,31</b>	19,26%	reprise subventions
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 219 317,21	1 279 300,00	<b>1 222 904,57</b>	0,29%	Aug. des tarifs mais baisse des consommations
R	74 - Dotations, subventions et participations	800,10	20 430,00	<b>1 585,44</b>	98,16%	
R	75 - Autres produits de gestion courante	2 986,53	3 000,00	<b>113,86</b>	-96,19%	
R	77 - Produits exceptionnels	679,14	0,00	<b>383,66</b>	-43,51%	
R	78 - Reprise sur amortissements et provision	708,53	30 000,00	<b>0,00</b>	-100,00%	
<b>TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 258 431,07</b>	<b>1 809 420,85</b>	<b>1 265 462,84</b>	<b>0,56%</b>	

#### 8.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	9 857,29	<b>0,00</b>	0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 939,56	50 475,31	<b>40 475,31</b>	0,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	28 280,65	52 624,93	<b>52 624,93</b>	0,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	44 577,17	29 000,00	<b>9 000,00</b>	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	199 740,97	884 216,50	<b>393 416,56</b>	2 150,00	dont 200 K e réserve
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	350 000,00	<b>0,00</b>	121 560,03	réserve
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>306 538,35</b>	<b>1 376 174,03</b>	<b>495 516,80</b>	<b>123 710,03</b>	

#### 8.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		1 026 668,13		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	297 789,47	349 505,90	<b>332 366,87</b>	0,00	
R	16 - emprunts et dettes assimilées	500 125,79	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>827 779,03</b>	<b>1 376 174,03</b>	<b>362 756,87</b>	<b>0,00</b>	

## 9. Budget annexe Eau DSP – CA 2023

### 9.1. Les résultats

EAU DSP - Résultats 2023			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	90 185,95	138 459,89	228 645,84
Dépenses 2023	91 884,33	84 991,51	176 875,84
<b>Résultats 2023</b>	<b>-1 698,38</b>	<b>53 468,38</b>	<b>51 770,00</b>
Résultat antérieur reporté	-118 432,39	85 154,98	-33 277,41
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>-120 130,77</b>	<b>138 623,36</b>	<b>18 492,59</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes			
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 9.2 La présentation par chapitre

#### 9.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Evol. réalisé 2022/23	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)		118 432,39			
D	011 - Charges à caractère général	65 199,91	99 635,00	<b>64 952,50</b>	<b>-0,38%</b>	
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sec	26 491,06	26 491,29	<b>26 491,29</b>	<b>0,00%</b>	
D	66 - Charges financières	661,99	899,93	<b>440,54</b>	<b>-33,45%</b>	
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	500,00	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>92 352,96</b>	<b>245 958,61</b>	<b>91 884,33</b>	<b>-0,51%</b>	

#### 9.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Evol. réalisé 2022/23	Observation
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sec	1 696,00	1 696,00	<b>1 696,00</b>	<b>0,00%</b>	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de	77 462,95	219 428,61	<b>84 058,88</b>	<b>8,51%</b>	
R	74 - Subventions d'exploitation	0,00	20 430,00	<b>0,00</b>		
R	75 - Autres produits de gestion courante	1 412,54	1 400,00	<b>1 426,67</b>	<b>1,00%</b>	
R	77 - Produits exceptionnels	0,00	3 004,00	<b>3 004,40</b>		
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>80 571,49</b>	<b>245 958,61</b>	<b>90 185,95</b>	<b>11,93%</b>	

#### 9.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observations
D	020 - Dépenses imprévues ( investissement )	0,00	446,69	0,00	0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sec	1 696,00	1 696,00	1 696,00	0,00	
D	041 - Opérations patrimoniales	16 680,00	37 651,30	37 651,30	0,00	
D	10 - Dotations, fonds divers et réserves	0,00	29 475,00	29 474,63	0,00	
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	11 309,96	16 169,58	16 169,58	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	100 000,00	0,00	0,00	
D	23 - Immobilisations en cours	33 443,90	30 000,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>63 129,86</b>	<b>215 438,57</b>	<b>84 991,51</b>	<b>0,00</b>	

## 9.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		681 568,70		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	344 214,45	400 594,94	390 987,83	0,00	Amortissements
R	13 - Subventions d'investissement	76 600,00	61 982,00	38 982,00	23 000,00	DETR
R	16 - emprunts et dettes assimilées	22 630,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>443 444,45</b>	<b>1 144 145,64</b>	<b>429 969,83</b>	<b>23 000,00</b>	

## 10. Le budget annexe Assainissement autonome – CA 2023

### 10.1. Les résultats

ASSAINISSEMENT AUTONOME - Résultats 2023			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	1 232 988,26	429 969,83	1 662 958,09
Dépenses 2023	1 159 188,63	381 689,99	1 540 878,62
<b>Résultats 2023</b>	<b>73 799,63</b>	<b>48 279,84</b>	<b>122 079,47</b>
Résultat antérieur reporté	719 604,63	681 568,70	1 401 173,33
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>793 404,26</b>	<b>729 848,54</b>	<b>1 523 252,80</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	23 000,00		
RAR Dépenses	196 921,82		
<b>Solde des RAR</b>	<b>-173 921,82</b>		

### 10.2. La présentation par chapitre

#### 10.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
D	011 - Charges à caractère général	445 633,66	609 000,00	515 677,12	15,72%	Augmentation maintenance STEP
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	106 637,94	153 700,00	153 669,01	44,10%	40 % contre 30 % en 2022
D	014 - Atténuations de produits	113 957,00	120 000,00	32 363,00	-71,60%	Manque facturation AESN
D	022 - Dépenses imprévues ( exploitation )	0,00	39 780,62	0,00		
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	396 002,21	420 408,20	390 987,83	-1,27%	
D	65 - Autres charges de gestion courante	568,62	30 000,00	2 205,58	287,88%	adm. non valeur
D	66 - Charges financières	41 471,25	54 764,81	39 798,84	-4,03%	
D	67 - Charges exceptionnelles	373,60	510 000,00	15 393,05	4020,20%	avoirs
D	68 - Dotations aux amortissements et aux provisions	4 131,20	30 000,00	9 094,20	120,13%	
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 108 775,48</b>		<b>1 159 188,63</b>	<b>4,55%</b>	

#### 10.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
R	002 - Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)		719 604,63			
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 358,00	63 358,00	54 007,70	19,07%	
R	70 - Produits des services, du domaine et ventes diverses	1 166 811,21	1 042 000,00	1 117 388,50	-4,24%	Baisse des PFAC et travaux branchements
R	74 - Dotations, subventions et participations	22 421,98	106 491,00	61 592,06	174,70%	
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,41	0,00	0,00	-100,00%	
R	77 - Produits exceptionnels	257,05	0,00	0,00	-100,00%	
R	78 - Reprises sur amortissements et provisions	568,62	30 000,00	0,00	-100,00%	
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>1 235 417,27</b>	<b>1 961 453,63</b>	<b>1 232 988,26</b>	<b>-0,20%</b>	

### 10.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0,00	39 623,25	0,00	0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	45 358,00	63 358,00	54 007,70	0,00	Reprise des subventions
D	16 - Emprunts et dettes assimilées	177 196,38	124 363,38	124 363,38	0,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	40 000,00	0,00	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	29 470,42	696 614,27	203 318,91	196 921,82	
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	200 000,00	0,00	0,00	réserve
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>252 024,80</b>	<b>1 163 958,90</b>	<b>381 689,99</b>	<b>196 921,82</b>	

### 10.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement		681 568,70		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	344 214,45	400 594,94	390 987,83	0,00	Amortissements
R	13 - Subventions d'investissement	76 600,00	61 982,00	38 982,00	23 000,00	DETR
R	16 - emprunts et dettes assimilées	22 630,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>443 444,45</b>	<b>1 144 145,64</b>	<b>429 969,83</b>	<b>23 000,00</b>	

## 11. Le budget annexe Assainissement DSP – CA 2023

### 11.1. Les résultats

Assainissement DSP - Résultats 2023			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	61 141,20	60 844,33	121 985,53
Dépenses 2023	66 316,13	17 766,00	84 082,13
<b>Résultats 2023</b>	<b>-5 174,93</b>	<b>43 078,33</b>	<b>37 903,40</b>
Résultat antérieur reporté	522 220,45	191 348,48	713 568,93
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>517 045,52</b>	<b>234 426,81</b>	<b>751 472,33</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 11.2. La présentation par chapitre

#### 11.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observations
D	011 - Charges à caractère général	10 444,39	232 100,00	4 401,80	-57,85%	En 2022, études
D	022 - Dépenses imprévues ( exploitation )	0,00	24 453,12	0,00		
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	60 844,32	60 844,33	60 844,33	0,00%	
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	270 000,00	1 070,00		
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>71 288,71</b>	<b>587 397,45</b>	<b>66 316,13</b>	<b>-6,98%</b>	

#### 11.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observations
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent)		522 220,45			
R	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sect	17 766,00	17 766,00	17 766,00	0,00%	
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de s	65 456,95	35 000,00	43 375,20	-33,73%	baisse tarifs
R	74 - Subventions d'exploitation	0,00	12 411,00	0,00		
R	75 - Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00		
R	77 - Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>83 222,95</b>	<b>587 397,45</b>	<b>61 141,20</b>	<b>-26,53%</b>	

#### 11.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observations
D	020 - Dépenses imprévues ( investissement )	0,00	4 426,81	<b>0,00</b>	0,00	
D	040 - Opérations d'ordre de transfert entre se	17 766,00	17 766,00	<b>17 766,00</b>	0,00	
D	20 - Immobilisations incorporelles	0,00	50 000,00	<b>0,00</b>	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles	0,00	80 000,00	<b>0,00</b>	0,00	
D	23 - Immobilisations en cours	0,00	100 000,00	<b>0,00</b>	0,00	
<b>TOTAL dépenses d'investissement</b>		<b>17 766,00</b>	<b>252 192,81</b>	<b>17 766,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 11.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	Budget 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observations
R	001 - Solde d'exécution de la section d'invest		191 348,48		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre se	60 844,32	60 844,33	<b>60 844,33</b>	0,00	
R	10 - Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	
<b>TOTAL recettes d'investissement</b>		<b>60 844,32</b>	<b>252 192,81</b>	<b>60 844,33</b>	<b>0,00</b>	

## 12. SPANC – CA 2023

### 12.1. Les résultats

Résultats 2023 - SPANC			
	Fonctionnement	Investissement	TOTAL
Recettes 2023	27 720,00	183,00	27 903,00
Dépenses 2023	27 296,80	0,00	27 296,80
<b>Résultats 2023- SPANC</b>	<b>423,20</b>	<b>183,00</b>	<b>606,20</b>
Résultat antérieur reporté	-321,24	5 017,00	4 695,76
<b>Résultat cumulé 2023</b>	<b>101,96</b>	<b>5 200,00</b>	<b>5 301,96</b>
<b>RESTES A REALISER EN INVESTISSEMENT</b>			
RAR Recettes	0,00		
RAR Dépenses	0,00		
<b>Solde des RAR</b>	<b>0,00</b>		

### 12.2. La présentation par chapitre

#### 12.2.1 Les dépenses de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
D	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	321,24			
D	011 - Charges à caractère général	17 467,75	26 110,00	<b>24 968,90</b>	<b>42,94%</b>	prestataires
D	012 - Charges de personnel et frais assimilés	2 000,00	2 000,00	<b>2 000,00</b>	<b>0,00%</b>	
D	022 - Dépenses imprévues	0,00	885,76	<b>0,00</b>		
D	042 - Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00	283,00	<b>183,00</b>		
D	65- Autres charges de gestion courante	0,00	200,00	<b>0,00</b>		
D	67 - Charges exceptionnelles	0,00	200,00	<b>0,00</b>		
D	68 - Dotations aux amortissements et provisions	100,00	200,00	<b>144,90</b>	<b>44,90%</b>	
<b>TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION</b>		<b>19 567,75</b>	<b>30 200,00</b>	<b>27 296,80</b>	<b>39,50%</b>	

#### 12.2.2 Les recettes de fonctionnement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BUDGET 2023	Réalisé 2023	Evol. Réalisé 2022/23	Observation
R	002 - Résultat d'exploitation reporté (excédent ou déficit)	0,00	0,00	<b>0,00</b>		
R	70 - Ventes de produits fabriqués, prestat° de service	17 924,50	30 000,00	<b>27 720,00</b>	<b>54,65%</b>	
R	78 - Reprises aux amortissements et provisions	0,00	200,00	<b>0,00</b>		
<b>TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION</b>		<b>17 924,50</b>	<b>30 200,00</b>	<b>27 720,00</b>	<b>54,65%</b>	

#### 12.2.3 Les dépenses d'investissement

Sens	Chapitre	Compte	Libellé_compte	Réalisé 2022	BP 2023	Réalisé 2023	Reste à réaliser	Observation
D	20 - Immobilisations incorporelles			0,00	3 000,00	<b>0,00</b>	0,00	
D	21 - Immobilisations corporelles			0,00	2 017,00	<b>0,00</b>	0,00	
<b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>				<b>0,00</b>	<b>5 017,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 12.2.4 Les recettes d'investissement

Sens	Chapitre	Réalisé 2022	BP 2023	Réalisé 2023	RESTE A REALISER	Observation
R	001 - Solde d'exécution de la section d'investissement reporté		5 017,00		0,00	
R	040 - Opérations d'ordre de transfert entre section	0,00	283,00	<b>183,00</b>	0,00	
<b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>		<b>0,00</b>	<b>5 300,00</b>	<b>183,00</b>	<b>0,00</b>	