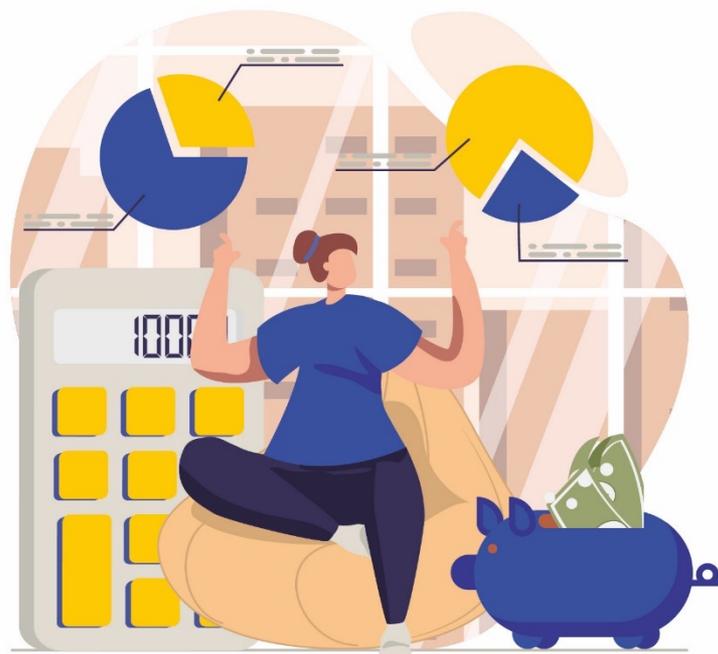


RAPPORT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2024

Communauté
de communes
La Domitienne



Contexte général

L'inflation définitive 2023 est de +4,9%, elle est attendue à **+2,6% en 2024**.

La prévision de **croissance** serait de **+1% en 2024** (1,4% initialement), elle était de +1,0% en 2023, elle a atteint +2.7% en 2022 et elle était de +6.8% en 2021 après le recul de -7.9% en 2020.

L'**actualisation forfaitaire des bases ménages et industrielles** est de **+3,9%** en 2024, pour mémoire elle était de +7.1% en 2023. Cette actualisation forfaitaire s'applique aux valeurs locatives des locaux affectés à l'habitation ou servant à l'exercice d'une activité salariée à domicile et des immobilisations industrielles passibles de la taxe foncière. Concernant les locaux professionnels, conformément au Décret n° 2018-1092 du 5 décembre 2018 portant mise à jour annuelle des tarifs et des **valeurs locatives des locaux professionnels**, les tarifs sont mis à jour chaque année, en appliquant des coefficients d'évolution aux derniers tarifs publiés. Pour chaque secteur d'évaluation, le coefficient d'évolution est calculé, pour chaque catégorie, en faisant la moyenne de l'évolution annuelle des loyers des trois années précédant l'année de la mise à jour. Cette moyenne est estimée à **+0,5%** dans le département de l'Hérault, soit un niveau nettement inférieur à l'actualisation forfaitaire des bases ménages et industrielles.

La loi de finances 2024 : les concours financiers de l'Etat et la répartition de la DGF

La loi de finances fixe l'évolution et la répartition de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) pour 2024. La loi de finances 2024 prévoit une augmentation de la DGF de **+320 millions** d'euros par rapport à 2023.

Cette évolution suit les mêmes lignes directrices que celles des années précédentes. Ainsi, les dotations de péréquation des communes et, dans une moindre mesure, la dotation d'intercommunalité seraient amenées à augmenter :

- La Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) = **+ 150 millions d'euros**, contre + 90 millions d'euros en 2023 ;
- La Dotation de Solidarité Rurale (DSR) = **+ 150 millions d'euros**, contre + 200 millions d'euros en 2023 ;
- La Dotation d'Intercommunalité (DI) = **+ 90 millions d'euros**, contre + 30 millions d'euros en 2023.

Habituellement, l'alimentation de la DSR et de la DSU se fait par prélèvement interne au sein des dotations du bloc communal (dotation forfaitaire et dotation de compensation). Cette année, les communes et intercommunalités sont exonérées de prélèvement au titre de la péréquation communale. La hausse de la population, qui à une incidence sur les dotations communales est financée par prélèvement sur la dotation forfaitaire et la dotation de compensation. La hausse de la dotation d'intercommunalité (60 millions d'euros au-delà de l'abondement de l'Etat de 30 millions d'euros) est financée par la dotation de compensation des EPCI. Cette dernière est elle-même abondée de la dotation de compensation suppression part salaires que percevait encore les communes en fiscalité additionnelle (baisse de -1,0% à -1,5%, contre -0,5% en 2023), soit - 60 millions d'euros (habituellement, la dotation forfaitaire est aussi écrêtée).

La loi de finances 2024 : le soutien à l'investissement local

- La loi de finances 2024 prévoit :
 - 2 milliards d'euros pour la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL), Dotation d'Équipement des Territoires Ruraux (DETR), Dotation de Soutien à l'Investissement des Départements (DSID), Fonds National d'Aménagement et de Développement du Territoire (FNADT) ;
 - **2,1 milliards d'euros pour le fonds vert** (initialement prévu à 500 millions d'euros de plus, par rapport à l'année dernière, sera finalement limité à 100 millions d'euros), dont 250 millions d'euros fléchés pour l'élaboration et la mise en œuvre des PCAET.
 - 7 milliards d'euros pour le FCTVA (les dépenses d'aménagement de terrains seront éligibles).
 - Renforcement de l'objectif chiffré de **verdissement des dotations de soutien à l'investissement local** :
 - De 25% à 30% pour la DSIL;
 - A 20% pour la DETR;
 - A 25 % pour la DSID.
- Par ailleurs, les Préfets doivent tenir compte du caractère écologique des projets portés par les collectivités et les établissements pour fixer leurs taux de subventions.

La loi de finances 2024 : nouveau report de l'actualisation des valeurs locatives professionnelles

- En **2017**, les valeurs locatives des entreprises non industrielles, dites « professionnelles », utilisées au calcul de la TFNB, de la TEOM et de la CFE, avaient été recalées sur les loyers locaux, appréciés par catégorie de local (magasins, bureaux...) au sein de grands secteurs départementaux. Depuis lors, chaque année, l'administration fiscale met à jour les tarifs par mètre carré au vu des **marchés locatifs**.
- Une **actualisation** de plus grande ampleur a lieu tous les **six ans**. La première devait intervenir en **2023**. Consultées en amont sur les résultats, beaucoup de collectivités/établissements avaient exprimé leur perplexité face à des **variations** de tarifs parfois **considérables**, dans un sens comme dans l'autre. Elles pointaient souvent le manque de représentativité de certains échantillons de loyers de référence.
- Aussi, l'article 103 de la loi de finances **2023** avait **repoussé** de 2023 à **2025** la mise en œuvre des nouvelles valeurs. Bercy devait ouvrir la discussion avec les associations d'élus. La première réunion a eu lieu fin octobre 2023.
- La loi de finances **2024** a donc instauré un nouveau sursis d'un an et prévoit que les valeurs locatives **2026** prennent en compte la mise à jour « sexennale ».

La loi de finances 2024 : budgets verts et endettement vert

- La loi de finances 2024 prévoit la démarche de « **budgetisation verte** » qui s'appliquera aux collectivités et établissements de plus de 3 500 habitants.
 - Les collectivités et établissements devront présenter l'impact environnemental de leurs dépenses d'investissement dans une annexe budgétaire à leur compte administratif 2024.
 - Un décret d'application permettant d'aboutir à un référentiel commun sera discuté, dans les premiers mois de l'année 2024.
- La loi de finances 2024 prévoit également la possibilité pour les collectivités et établissements de plus de 3 500 habitants d'identifier et d'isoler la part de leur **endettement consacré** à financer les investissements concourant à des **objectifs environnementaux**.

Budget climat ou budget vert

POURQUOI ? : Un **retard** de la France dans ses objectifs de **transition écologique** a été souligné par le Conseil d'Etat en mai 2023 qui a demandé à la première ministre de prendre des mesures supplémentaires.

C'EST QUOI ? : Ce n'est pas un budget environnement, il s'agit de classer les impacts d'une ligne budgétaire au regard de la **lutte contre le changement climatique**, et de comparer l'évolution au fil des exercices.

Exemple : l'isolation d'un bâtiment ou l'achat d'un véhicule électrique sera classé « très favorable ». Par contre, l'installation d'une climatisation dans un bâtiment ou l'achat d'un véhicule thermique sera classé « défavorable ».

NOVEMBRE 2023 : La Domitienne est lauréate de l'Appel à Projets de l'ADEME (7 lauréats en Occitanie) :

- Formation sur la méthodologie d'élaboration d'un budget climat ;
- Accompagnement sur les exercices 2024 et 2025 ;
- Participation au réseau régional Budget Climat.

La loi de programmation des finances publiques 2023-2027 : article 17 de la loi

- L'objectif assigné aux collectivités et établissements (sans incitation ou sanction) : évolution de leurs **dépenses de fonctionnement** inférieure à l'inflation de -0,5%. Ainsi, en **2024**, si l'inflation est estimée à +2,6%, les dépenses réelles de fonctionnement de la collectivité/établissement devraient progresser de **+2,1%**.
- La loi de programmation ne fait **plus** référence aux **contrats Etat/collectivités** et les dispositifs de sanctions.
- Les collectivités/établissements devront faire figurer dans leur rapport d'orientation budgétaire leur objectif concernant **l'évolution de leurs dépenses réelles de fonctionnement**, pour leur budget principal et pour chacun de leurs budgets annexes.

Référentiel budgétaire et comptable M57

- Pour le **DOB/ROB** :

Le rapport doit être communiqué aux membres du Conseil Municipal ou Communautaire en vue du débat d'orientation budgétaire au minimum 5 jours avant la réunion au cours de laquelle le débat est inscrit à l'ordre du jour. L'entité doit tenir son débat d'orientation budgétaire dans un délai de **10 semaines** avant l'examen du Budget Primitif (article L.5217-10-4 du CGCT).

- Pour le **Budget Primitif** :

L'article L.5217-10-4 du CGCT précise que « le projet de budget de la métropole est préparé et présenté par le président du conseil de la métropole qui est tenu de le communiquer aux membres du conseil de la métropole avec les rapports correspondants, **douze jours** au moins avant l'ouverture de la première réunion consacrée à l'examen dudit budget ». Cet article s'applique au bloc communal : communes, EPCI....

BUDGET PRINCIPAL

BUDGET PRINCIPAL

Section de fonctionnement

Evolution des dépenses et recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

CHAPITRES		2019	2020	2021	2022	PRE CA 2023
Total Dépenses		9 976 262,27 €	9 856 815,45 €	10 261 818,71 €	10 750 982,53 €	11 165 803,23 €
011.	Charges à caractère général	1 124 594,82 €	1 036 117,16 €	1 093 345,30 €	1 296 749,86 €	1 323 927,92 €
012.	Charges de personnel et frais assimilés	2 310 992,59 €	2 427 087,34 €	2 455 927,88 €	2 568 416,49 €	2 723 568,03 €
014.	Atténuations de produits	4 313 890,91 €	4 162 020,84 €	4 305 048,84 €	4 393 896,56 €	4 481 026,66 €
042.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 086 736,28 €	1 232 436,27 €	1 369 374,01 €	1 478 503,25 €	1 559 853,87 €
65.	Autres charges de gestion courante	1 052 774,32 €	891 076,58 €	899 274,88 €	924 051,89 €	947 111,47 €
66.	Charges financières	84 050,85 €	107 428,73 €	138 688,00 €	84 566,35 €	130 000,00 €
67.	Charges exceptionnelles	3 222,50 €	648,53 €	159,80 €	4 798,13 €	315,28 €

CHAPITRES		2019	2020	2021	2022	PRE CA 2023
Total Recettes		10 652 919,30 €	10 248 289,44 €	10 951 543,59 €	11 586 978,88 €	12 259 513,43 €
013.	Atténuations de charges	30 401,94 €	43 429,17 €	48 276,50 €	21 197,07 €	10 479,90 €
042.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	60 780,88 €	59 027,07 €	54 083,86 €	78 787,02 €	50 750,79 €
70.	Ventes de produits fabriqués, prest. de serv.	1 014 938,46 €	828 868,71 €	963 356,13 €	1 009 536,92 €	933 887,35 €
73.	Impôts et taxes	7 521 539,15 €	7 589 520,01 €	8 232 005,94 €	8 626 662,92 €	9 473 596,66 €
74.	Dotations et participations	1 445 152,47 €	1 561 231,30 €	1 569 388,40 €	1 737 636,51 €	1 723 867,04 €
75.	Autres produits de gestion courante	119 045,86 €	91 134,60 €	48 780,12 €	85 007,74 €	46 149,73 €
76.	Produits financiers	81 929,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77.	Produits exceptionnels	379 130,65 €	75 078,58 €	35 652,64 €	28 150,70 €	20 781,96 €

Le résultat de la section de fonctionnement 2023 devrait être de **1 093 710,20 €**.

BUDGET PRINCIPAL

Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023

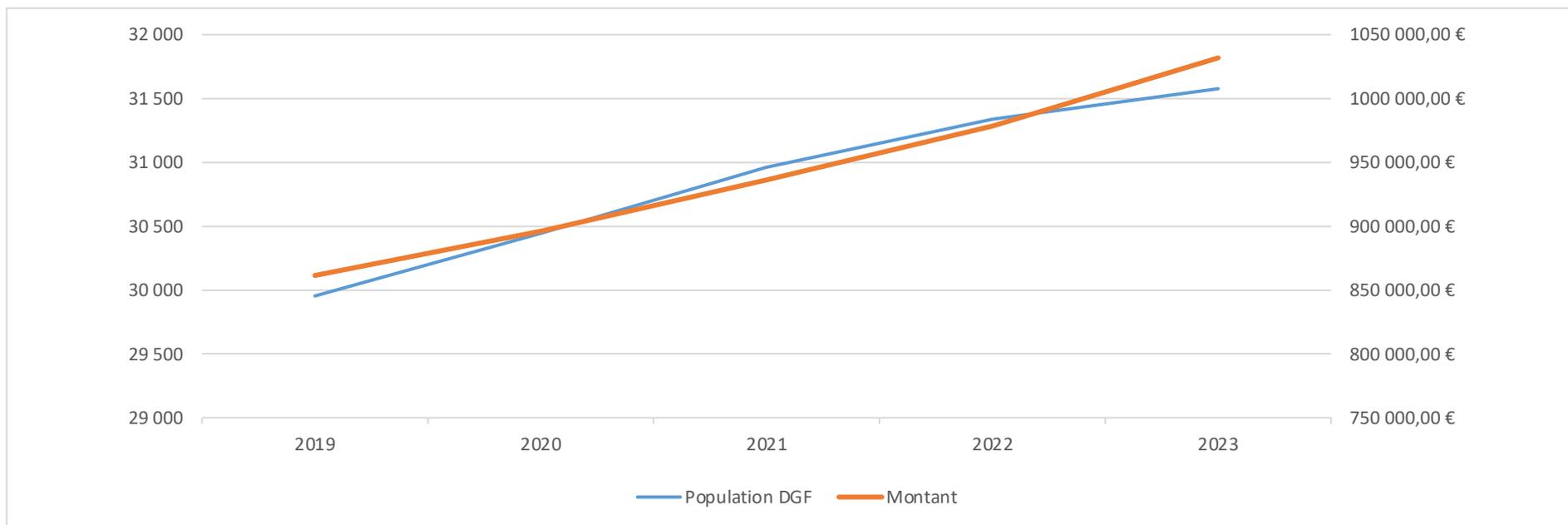
€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fonctionnement courant	10 131 078	10 114 184	10 861 807	11 480 041	12 187 981
- Charges de fonctionnement courant	8 802 253	8 515 532	8 753 597	9 183 114	9 475 634
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	1 328 825	1 598 652	2 108 210	2 296 927	2 712 347
+ Solde exceptionnel large	293 658	- 25 699	- 22 014	23 353	20 467
= Produits exceptionnels larges*	372 131	75 079	34 653	28 151	20 782
- Charges exceptionnelles larges*	78 473	100 778	56 667	4 798	315
= EPARGNE DE GESTION (EG)	1 622 483	1 572 953	2 086 196	2 320 279	2 732 814
- Intérêts	8 801	7 300	82 181	84 566	130 000
= EPARGNE BRUTE (EB)	1 613 683	1 565 653	2 004 015	2 235 713	2 602 814
- Capital	189 524	202 592	392 092	482 630	424 935
= EPARGNE NETTE (EN)	1 424 159	1 363 061	1 611 923	1 753 083	2 177 879

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Evolution de la Dotation Globale de Fonctionnement (DGF) de 2019 à 2023

Evolution de la DGF de 2019 à 2023

	2019	2020	2021	2022	2023	Evolution
Population DGF	29 954	30 445	30 963	31 336	31 577	1 623
Montant	861 434,00 €	896 317,00 €	936 144,00 €	978 415,00 €	1 031 833,00 €	170 399,00 €
€/habitant	28,76 €	29,44 €	30,23 €	31,22 €	32,68 €	3,92 €



Evolution de la DGF de 2019 à 2023

Population DGF

	2019	2020	2021	2022	2023
Population totale	27 926	28 394	28 768	29 152	29 394
Résidences secondaires	2 028	2 051	2 195	2 184	2 183
Majoration places de caravane	0	0	0	0	0
Population DGF	29 954	30 445	30 963	31 336	31 577

Dotation globale de fonctionnement

€	2019	2020	2021	2022	2023
Dotation d'intercommunalité spontanée	575 684	585 381	613 155	638 521	664 922
Ecrêtement	204 240	170 095	148 568	121 319	91 625
Garantie	0	0	0	0	0
Ajustement annuel	0	0	0	0	1
Dotation d'intercommunalité avant minorations	371 444	415 286	464 587	517 202	573 298
Contribution RFP	0	0	0	0	0
Dotation d'intercommunalité	371 444	415 286	464 587	517 202	573 298
Dotation de compensation *	489 990	481 031	471 557	461 213	458 535
DGF	861 434	896 317	936 144	978 415	1 031 833

(*) En 2011, la DC est augmentée à hauteur de la suppression du prélèvement FT et diminuée du montant de la TASCOT transféré

Evolution des taxes de 2019 à 2023

Taux d'imposition intercommunaux

Taux d'imposition

	2019	2020	2021	2022	2023
Taux TH	10,78%	10,78%	10,78%	10,78%	10,78%
Taux FB	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Taux FNB	3,29%	3,29%	3,29%	3,29%	3,29%
Taux CFE	30,18%	30,18%	30,18%	30,18%	30,18%

Bases nettes d'imposition

Bases nettes d'imposition

€	2019	2020	2021	2022	2023
Base nette TH	23 781 657	24 415 467	3 219 278	3 424 661	4 176 903
Base nette FB	25 688 137	26 310 475	25 957 635	27 153 854	29 208 421
Base nette FNB	987 566	998 881	999 645	1 039 426	1 109 650
Base nette CFE	9 222 016	9 515 991	8 667 358	9 186 075	9 288 090
Base nette CFE de zone	0	0	0	0	0

Evolution nominale des bases nettes d'imposition

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Base nette TH	-35,3%	2,7%	-86,8%	6,4%	22,0%
Base nette FB	3,3%	2,4%	-1,3%	4,6%	7,6%
Base nette FNB	3,0%	1,1%	0,1%	4,0%	6,8%
Base nette CFE	0,2%	3,2%	-8,9%	6,0%	1,1%
Base nette CFE de zone	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Produits fiscaux

Produits fiscaux

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produit TH	2 563 663	2 631 987	347 038	369 178	450 270
Produit FB	0	0	0	0	0
Produit FNB	32 491	32 863	32 888	34 197	36 507
Produit 3 Taxes ménages	2 596 154	2 664 851	379 926	403 376	486 778
Produit CFE	2 783 204	2 871 926	2 615 809	2 772 357	2 803 146
Produit fiscal total	5 379 358	5 536 777	2 995 735	3 175 733	3 289 923

Evolution nominale des produits fiscaux

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Produit TH	-35,3%	2,7%	-86,8%	6,4%	22,0%
Produit FB	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Produit FNB	3,0%	1,1%	0,1%	4,0%	6,8%
Produit 3 Taxes ménages	-34,2%	2,6%	-85,7%	6,2%	20,7%
Produit CFE	0,2%	3,2%	-8,9%	6,0%	1,1%
Produit fiscal total	-11,6%	2,9%	-45,9%	6,0%	3,6%

Compensations fiscales

€	2019	2020	2021	2022	2023
Compensations TH	263 003	277 548	0	0	0
Compensations FB	0	0	0	0	0
Compensation FNB	0	0	0	0	0
Compensations CFE / CVAE	42 819	50 634	347 755	367 650	290 754
TOTAL Compensations	305 822	328 182	347 755	367 650	290 754

Produits fiscaux (y compris les compensations fiscales)

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produit TH + Compensations TH	2 826 666	2 909 535	347 038	369 178	450 270
Produit FB + Compensations FB	0	0	0	0	0
Produit FNB + Compensation FNB	32 491	32 863	32 888	34 197	36 507
Produit ménage yc compensations	2 859 157	2 942 399	379 926	403 376	486 778
Produit CFE + compensation TP/CFE/CVAE	2 826 023	2 922 560	2 963 564	3 140 007	3 093 900
Produit total yc compensations	5 685 180	5 864 959	3 343 490	3 543 383	3 580 677

Evolution nominale des produits fiscaux (y compris les compensations fiscales)

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Produit TH + Compensations TH	-36,8%	2,9%	-88,1%	6,4%	22,0%
Produit FB + Compensations FB	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Produit FNB + Compensation FNB	3,0%	1,1%	0,1%	4,0%	6,8%
Produit ménage yc compensations	-35,8%	2,9%	-87,1%	6,2%	20,7%
Produit CFE + compensation TP/CFE/CV.	2,3%	3,4%	1,4%	6,0%	-1,5%
Produit total yc compensations	-10,9%	3,2%	-43,0%	6,0%	1,1%

Evolution des Dotations et Participations de 2019 à 2023

Rétrospective des dotations et participations de 2019 à 2023

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT (montants)

	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022	PRE CA 2023
Dotations et participations	1 445 152 €	1 557 050 €	1 569 388 €	1 737 637 €	1 723 867 €
DGF	861 434 €	896 317 €	936 144 €	978 415 €	1 031 851 €
Compensations fiscales	305 822 €	328 182 €	347 755 €	367 650 €	290 754 €
FCTVA	1 178 €	366 €	3 948 €	4 054 €	7 631 €
DGD	7 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Région	93 468 €	100 251 €	65 607 €	135 894 €	124 871 €
Département	75 401 €	76 253 €	65 240 €	59 539 €	77 019 €
CAF	100 849 €	116 096 €	118 894 €	169 039 €	164 335 €
Solde participations diverses	0 €	39 585 €	31 800 €	23 046 €	27 406 €

L'ENDETTEMENT DU BUDGET PRINCIPAL

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 6 415 045€

BUDGET PRINCIPAL

Section d'investissement

Evolution des dépenses et recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

CHAPITRES		2019	2020	2021	2022	PRE CA 2023
Total Dépenses		2 788 580,85 €	2 953 546,52 €	2 002 326,80 €	2 322 343,45 €	2 808 158,23 €
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	60 780,88 €	59 027,07 €	54 083,86 €	78 787,02 €	50 750,79 €
16.	Emprunts et dettes assimilées	189 523,54 €	202 591,99 €	392 091,98 €	482 629,70 €	424 934,97 €
20.	Immobilisations incorporelles(sauf le 204)	62 861,28 €	78 942,37 €	107 108,79 €	78 379,82 €	158 356,69 €
204.	Subventions d'équipement versées	1 772 510,93 €	1 364 640,02 €	820 490,52 €	701 512,60 €	207 952,00 €
21.	Immobilisations corporelles	686 904,22 €	1 248 345,07 €	613 321,65 €	968 746,31 €	1 926 074,42 €
23.	Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12 288,00 €	40 089,36 €
26.	Participations et créances ratt. à participations	0,00 €	0,00 €	14 000,00 €	0,00 €	0,00 €
27.	Autres immobilisations financières	16 000,00 €	0,00 €	1 230,00 €	0,00 €	0,00 €

CHAPITRES		2019	2020	2021	2022	PRE CA 2023
Total Recettes		2 385 850,82 €	3 639 137,44 €	2 663 940,44 €	2 397 661,43 €	2 855 110,04 €
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 086 736,28 €	1 232 436,27 €	1 369 374,01 €	1 478 503,25 €	1 559 853,87 €
10.	Immobilisations corporelles	1 111 749,04 €	198 246,73 €	919 029,54 €	778 060,58 €	1 165 781,71 €
13.	Subventions d'investissement	121 874,03 €	192 454,44 €	360 500,75 €	74 912,81 €	129 474,46 €
16.	Emprunts et dettes assimilées	50 211,47 €	2 000 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
204.	Subventions d'équipement versées	0,00 €	0,00 €	72,00 €	0,00 €	0,00 €
21.	Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	14 964,14 €	66 184,79 €	0,00 €
27.	Autres immobilisations financières	15 280,00 €	16 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Le résultat de la section d'investissement 2023 devrait être de **46 951,81 €**.

Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Annuité de la dette

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	189 524	202 592	392 092	482 630	424 935
Intérêts	8 801	7 300	82 181	84 566	130 000
Annuité de la dette	198 324	209 892	474 273	567 196	554 935

Structure de l'annuité de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	163%	97%	83%	85%	77%
Intérêts	-63%	3%	17%	15%	23%

Encours de dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours brut	5 957 728	7 759 808	7 372 388	6 894 431	6 415 045
- Encours récupérable	0	0	0	0	0
+ Encours Tiers	0	0	0	0	0
= Encours	5 957 728	7 759 808	7 372 388	6 894 431	6 415 045
/ Epargne brute	1 695 612	1 565 653	2 004 015	2 235 713	2 602 814
= Encours / Epargne brute	3,5	5,0	3,7	3,1	2,5

Budget Principal

Orientations budgétaires de

2023 à 2027 de BP à BP

Section de fonctionnement

Les priorités budgétaires

Le budget primitif 2024 se construit dans un contexte financier contraint comme l'ensemble des collectivités territoriales et des établissements publics (inflation, coût de l'énergie, évolution des coûts des assurances...). En effet, la Communauté de communes La Domitienne n'échappe pas à cette réalité. Néanmoins, notre intercommunalité maintient sa volonté de poursuivre les actions de développement en faveur du territoire, notamment :

- en affichant son volontarisme dans l'exercice des compétences transférées tout en étant parfaitement lucide sur les limites budgétaires ;
- en mettant en œuvre « **Horizon 2030** » et en faisant du développement de l'intercommunalité notre priorité via des projets structurants : ressourceurie, Plan Alimentaire Territorial (PAT), surélévation du siège.... ;
- en **investissant dans nos zones d'activités** notamment dans les zones d'activités Croix de Combals, Cantegals-Viargues, extension de Via Europa, de Viargues..... ;
- en continuant d'engager des réflexions dans le cadre du **pacte financier et fiscal** efficace et solidaire (optimisation des bases fiscales ménages, répartition de la taxe d'aménagement entre EPCI et communes membres, rétrocession d'une part TFPB liée aux zones d'activité...);
- en se positionnant sur les différents **AAP et AMI**, notamment dans le cadre du fonds vert ;
- en mettant en œuvre le **CRTE**.

BUDGET PRINCIPAL

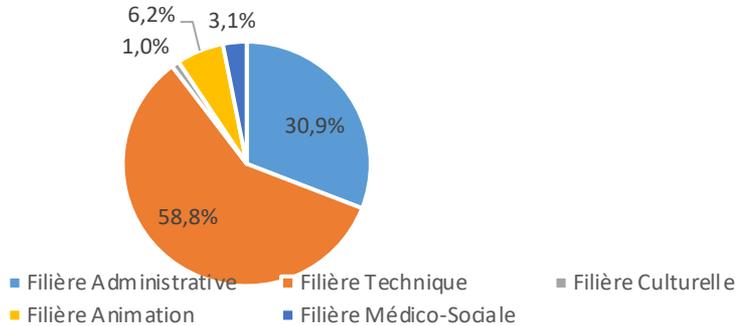
Orientations budgétaires

Dépenses de fonctionnement

de 2023 à 2027

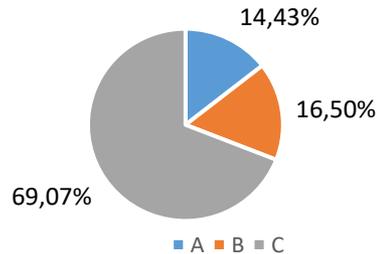
CHAPITRES		Budget 2023	Proposition 2024	Perspectives 2025	Perspectives 2026	Perspectives 2027
Total Dépenses		11 815 494,99 €	12 348 264,91 €	12 582 069,28 €	12 769 743,56 €	12 963 392,83 €
011.	Charges à caractère général	1 684 527,13 €	1 603 257,60 €	1 643 339,04 €	1 684 422,52 €	1 726 533,08 €
012.	Charges de personnel et frais assimilés	2 832 704,00 €	3 065 894,07 €	3 157 870,89 €	3 252 607,02 €	3 350 185,23 €
014.	Atténuations de produits	4 481 092,08 €	4 851 986,08 €	4 984 367,18 €	5 022 868,43 €	5 062 523,98 €
22	Dépenses Imprévues	16 236,36 €				
023	Virement à la section de fonctionnement	100 688,02 €				
042.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 580 000,00 €	1 589 960,00 €	1 589 960,00 €	1 589 960,00 €	1 589 960,00 €
65.	Autres charges de gestion courante	984 836,53 €	1 001 989,17 €	1 022 028,95 €	1 042 469,53 €	1 063 318,92 €
66.	Charges financières	130 000,00 €	163 493,20 €	179 503,22 €	172 416,06 €	165 871,62 €
67.	Charges exceptionnelles	5 410,87 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €
68.	Dotations aux provisions	0,00 €	66 684,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Structuration des effectifs par filière



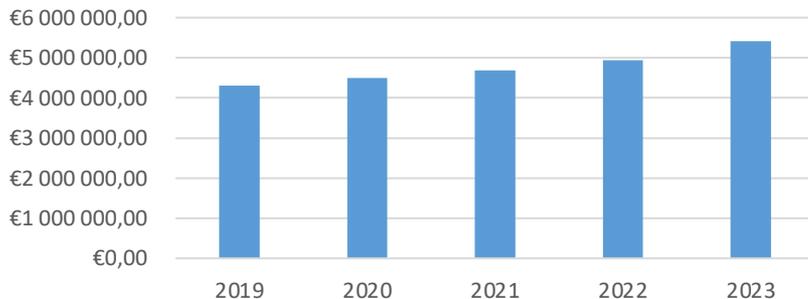
La structuration des effectifs 2023 de l'établissement par filière reste stable par rapport à 2022. La part des permanents représente 95,88 % (Budget Principal et Gestion des Déchets Ménagers et Assimilées).

Structuration des effectifs par catégorie



En raison des compétences et des métiers de La Domitienne, il est cohérent que la majeure partie des agents relèvent de la catégorie C. Cette catégorie représente près de 7 agents sur 10.

Evolution de la masse salariale



L'évolution de la masse salariale exécutée sur l'ensemble des budgets est en moyenne de 4,72 % par an sur les 5 dernières années suite notamment à la prise de compétence Eau et Assainissement, Natura 2000, le développement de la politique publique culturelle, petite enfance (RAM et LAEP), lecture publique, du PCAET, du GDMA, de l'habitat, de l'autorisation des droits du sol, de la prévention, le développement du service communication et le développement territorial.

Eléments de rémunération

Les éléments de rémunération concernent le « Budget Principal » et le « Budget Gestion des Déchets Ménagers et Assimilées ».

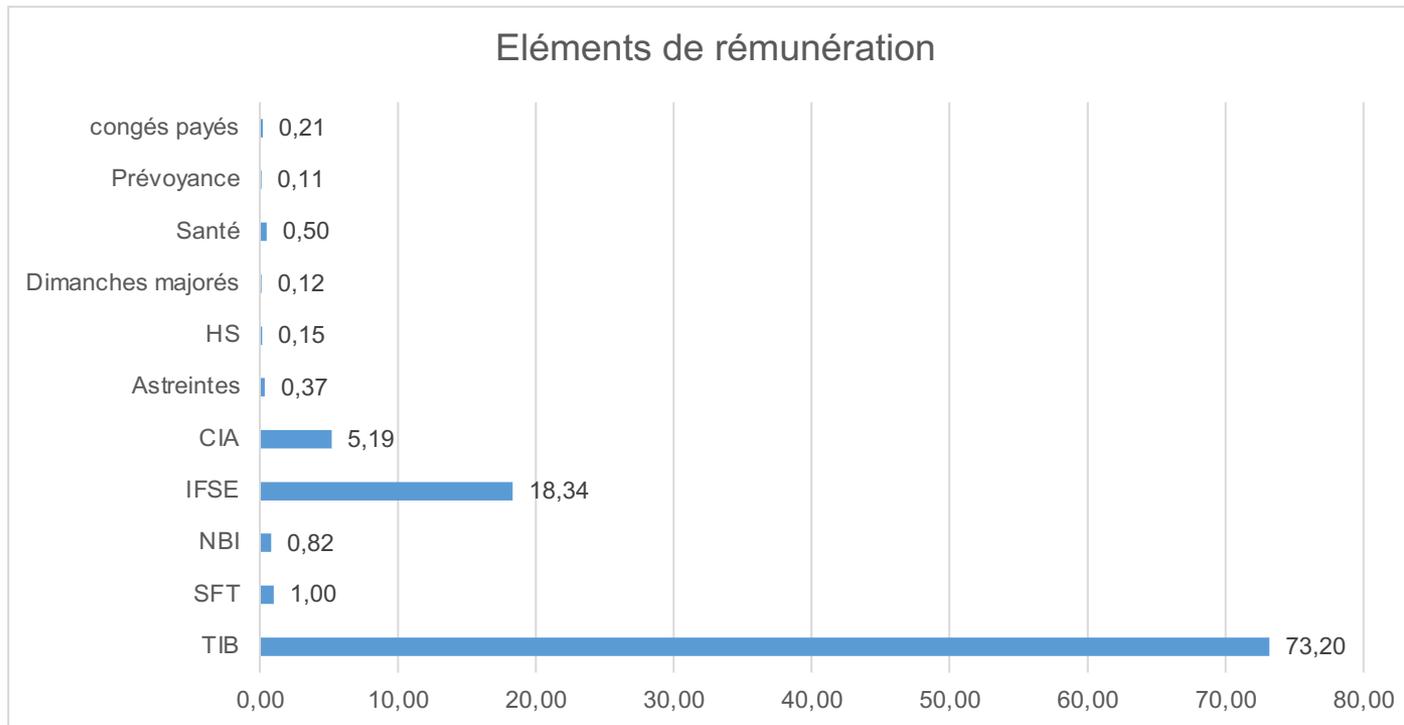


Tableau des effectifs de l'établissement au 01/01/2023

FILIERE	GRADE	POSTES BUDGETAIRES
ADMINISTRATIVE	DIRECTEUR GENERAL DES SERVICES	1
	ATTACHE HORS CLASSE	2
	ATTACHE PRINCIPAL	2
	ATTACHE	6
	REDACTEUR PRINCIPAL DE 1 ^{ERE} CLASSE	3
	REDACTEUR PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE	3
	REDACTEUR	4
	ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL DE 1 ^{ERE} CLASSE	8
	ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE	5
	ADJOINT ADMINISTRATIF	5
TOTAL		39
TECHNIQUE	INGENIEUR PRINCIPAL	2
	INGENIEUR	1
	TECHNICIEN PRINCIPAL DE 1 ^{ERE} CLASSE	1
	TECHNICIEN PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE	1
	TECHNICIEN	4
	AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	5
	AGENT DE MAITRISE	5
	ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 1 ^{ERE} CLASSE	10
	ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE	20
	ADJOINT TECHNIQUE	21
TOTAL		70
ANIMATION	ANIMATEUR PRINCIPAL DE 1 ^{ERE} CLASSE	1
	ANIMATEUR PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE	1
	ANIMATEUR	1
	ADJOINT D'ANIMATION PRINCIPAL DE 2 ^{EME} CLASSE A 80 %	1
	ADJOINT D'ANIMATION	3
	ADJOINT D'ANIMATION A 80%	1
TOTAL		8
CULTURE	BIBLIOTHECAIRE	1
TOTAL		1
MEDICO-SOCIAL	EDUCATEUR DE JEUNES ENFANTS	2
	EDUCATEUR DE JEUNES ENFANTS A 80 %	1
TOTAL		3
TOTAL EFFECTIFS		121

➤ **La Dotation de Solidarité Communautaire (DSC)**

Conformément aux orientations du bureau communautaire du 30 janvier 2024 (en présence des membres de la commission Finances et Moyens Généraux), il est proposé :

- De maintenir le principe d'un versement de la DSC, exercice 2024, au profit des communes :

Code INSEE	Communes	DSC 2024
34069	Cazouls lès Béziers	29 697,91 €
34081	Colombiers	12 723,36€
34135	Lespignan	18 477,97 €
34148	Maraussan	27 508,11 €
34155	Maureilhan	12 258,08 €
34161	Montady	23 976,03 €
34183	Nissan lez Ensérune	21 786,05 €
34329	Vendres	16 461,49 €
	TOTAL	162 889,00 €

La DSC prévisionnelle 2024 est la reprise de la DSC 2023. La répartition définitive se fera sur la base des critères 2024 du potentiel fiscal et financier.

BUDGET PRINCIPAL

Orientations budgétaires

Recettes de fonctionnement de 2023 à 2027

CHAPITRES		Budget 2023	Proposition 2024	Perspectives 2025	Perspectives 2026	Perspectives 2027
Total Recettes		11 815 494,99 €	12 510 666,51 €	12 923 886,95 €	13 186 537,11 €	13 437 458,35 €
002	Résultat d'exploitation reporté	100 000,00 €				
013.	Atténuations de charges	- €	1 557,51 €	1 558,00 €	1 558,00 €	1 558,00 €
042.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	52 000,00 €	52 150,00 €	52 150,00 €	52 150,00 €	52 150,00 €
70.	Ventes de produits fabriqués, prest. de serv.	984 862,00 €	931 107,00 €	1 043 129,00 €	1 063 552,00 €	1 084 383,00 €
73.	Impôts et taxes	8 894 494,00 €	5 692 103,00 €	5 815 177,65 €	5 921 749,80 €	6 029 957,93 €
731.	Fiscalité locale		4 005 009,00 €	4 091 605,30 €	4 166 590,31 €	4 242 726,42 €
74.	Dotations et participations	1 729 010,99 €	1 782 083,00 €	1 872 872,00 €	1 932 812,00 €	1 977 814,00 €
75.	Autres produits de gestion courante	50 128,00 €	46 657,00 €	47 395,00 €	48 125,00 €	48 869,00 €
76.	Produits financiers	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
77.	Produits exceptionnels	5 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Refacturation

- **Les coûts de mutualisation des budgets annexes.**

BUDGETS ANNEXES	MONTANTS PROPOSES AU BUDGET 2024
GDMA	447 861 €
PORT	20 000 €
OFFICE DE TOURISME	69 367 €
EAU	28 860 €
ASSAINISSEMENT	45 519 €
TOTAL	611 607 €

EVOLUTION DE LA DGF

➤ Dotation Globale de Fonctionnement

€	2023	2024	2025	2026	2027
Dotation d'intercommunalité spontanée	664 922	743 027	784 640	849 895	900 679
Ecrêtement	91 625	53 239	0	0	0
Garantie	0	0	0	0	0
Ajustement annuel	1	0	0	0	0
Dotation d'intercommunalité avant minorations	573 298	689 788	784 640	849 895	900 679
Contribution RFP	0	0	0	0	0
Dotation d'intercommunalité	573 298	689 788	784 640	849 895	900 679
Dotation de compensation *	458 535	451 694	434 793	417 892	400 991
DGF	1 031 833	1 141 482	1 219 433	1 267 787	1 301 670

BUDGET PRINCIPAL

Orientations budgétaires

Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fonctionnement courant	12 187 981	12 458 517	12 871 738	13 134 387	13 385 307
- Charges de fonctionnement courant	9 475 634	10 523 127	10 807 605	11 002 367	11 202 561
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	2 712 347	1 935 390	2 064 132	2 132 021	2 182 745
+ Solde exceptionnel large	20 467	- 71 685	- 5 000	- 5 000	- 5 000
= Produits exceptionnels larges*	20 782	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	315	71 685	5 000	5 000	5 000
= EPARGNE DE GESTION (EG)	2 732 814	1 863 705	2 059 132	2 127 021	2 177 745
- Intérêts	130 000	155 011	179 503	206 349	249 276
= EPARGNE BRUTE (EB)	2 602 814	1 708 694	1 879 629	1 920 672	1 928 470
- Capital	424 935	604 535	445 408	467 510	535 041
= EPARGNE NETTE (EN)	2 177 879	1 104 160	1 434 221	1 453 162	1 393 428

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget Principal

Orientations budgétaires de

2024 à 2027

Section d'investissement

BUDGET PRINCIPAL INVESTISSEMENT		PROP.2024	RAR 2023	BUDGET TOTAL 2024
DEPENSES		3 992 786,65 €	3 085 888,86 €	7 078 675,51 €
040. Opérations d'ordre de transfert entre sections		52 150,00 €	0,00 €	52 150,00 €
OPFI. Opération financière		52 150,00 €	0,00 €	52 150,00 €
16. Emprunts et dettes assimilées		604 534,65 €	0,00 €	604 534,65 €
OPFI. Opération financière		604 534,65 €	0,00 €	604 534,65 €
20. Immobilisations incorporelles(sauf le 204)		368 062,00 €	266 220,96 €	634 282,96 €
OPNI. Opération non individualisée		50 562,00 €	130 000,00 €	180 562,00 €
10. CANTEGLAS VIARGUES		0,00 €	722,40 €	722,40 €
101. MARAUSSAN CAVE OENOTOURISTIQUE		10 000,00 €	9 600,00 €	19 600,00 €
106. PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS		77 500,00 €	46 534,56 €	124 034,56 €
109. CUISINE CENTRALE		0,00 €	1 140,00 €	1 140,00 €
11. SAINT JULIEN		0,00 €	0,00 €	0,00 €
118. PCAET - PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITORIAL		90 000,00 €	0,00 €	90 000,00 €
133. SURELEVATION SIEGE		0,00 €	0,00 €	0,00 €
137. EXTENSION VIARGUES		0,00 €	2 052,00 €	2 052,00 €
138. PROJET ALIMENTAIRE TERRITORIAL		10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
52. ENERGIES RENOUVELABLES		0,00 €	0,00 €	0,00 €
60. PROGRAMME LOCAL HABITAT		0,00 €	65 952,00 €	65 952,00 €
70. SERVICE INFORMATIONS GEOGRAPHIQUES		15 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €
92. LES SABLIERES		55 000,00 €	10 220,00 €	65 220,00 €
93. SITE NODAL MALPAS		60 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €
204. Subventions d'équipement versées		343 400,00 €	343 330,70 €	686 730,70 €
105. LOGEMENT SOCIAL PUBLIC		100 000,00 €	194 000,00 €	294 000,00 €
115. PIC HABITAT		85 000,00 €	90 673,00 €	175 673,00 €
131. REQUALIF. DEVANTURES LOCAUX ACTIVITES		20 000,00 €	5 558,70 €	25 558,70 €
132. AIDE A L'IMMOBILIER D'ENTREPRISE		60 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €
136. OPERATION FACADES		68 400,00 €	53 099,00 €	121 499,00 €
87. COFINANCEMENT GALEA		10 000,00 €	0,00 €	10 000,00 €
90. CHAMBRE D'AGRICULTURE		0,00 €	0,00 €	0,00 €
21. Immobilisations corporelles		929 640,00 €	2 410 824,46 €	3 340 464,46 €
OPNI. Opération non individualisée		105 100,00 €	4 118,50 €	109 218,50 €
10. CANTEGALS VIARGUES		35 000,00 €	0,00 €	35 000,00 €
100. PARC BALAYEUSES		250 000,00 €	0,00 €	250 000,00 €
102. OUTILLAGES ET MATERIEL ATELIERS TECHNIQUES		10 000,00 €	9 015,94 €	19 015,94 €
106. PARC INFORMATIQUE RENOUVELLEMENT DES BIENS		50 300,00 €	10 109,05 €	60 409,05 €
11. SAINT JULIEN		0,00 €	5 880,00 €	5 880,00 €
112. MATERIELS AIRE DE LAVAGE		1 600,00 €	0,00 €	1 600,00 €
113. STOCKAGE ATELIERS TECHNIQUES		3 500,00 €	0,00 €	3 500,00 €
114. MATERIEL STATION CARBURANT		2 000,00 €	1 320,00 €	3 320,00 €
118. PCAET - PLAN CLIMAT AIR ENERGIE TERRITORIAL		6 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €
12. ZA VIA EUROPA		74 000,00 €	89 775,17 €	163 775,17 €
123. ROUDIGOU		50 000,00 €	185 118,49 €	235 118,49 €
124. REQUALIF. ZONE LOGISTIQ MONT/COLOMB		18 000,00 €	1 069,80 €	19 069,80 €
126. MAILLASSOLE - MOULINE		0,00 €	34 564,13 €	34 564,13 €
139. EXTENSION SAINT AUBAIN		20 000,00 €	22 260,00 €	42 260,00 €
23. SIEGE		90 600,00 €	4 742,62 €	95 342,62 €
34. MAISON DE L' ECONOMIE		85 000,00 €	40 281,55 €	125 281,55 €
56. ERP MISE EN ACCESSIBILITE		600,00 €	0,00 €	600,00 €
62. MOBILIER URBAIN		110 000,00 €	0,00 €	110 000,00 €
73. JEUNESSE		0,00 €	569,21 €	569,21 €
82. INFORMATISAT° BIBLIO		15 940,00 €	0,00 €	15 940,00 €
86. LAEP		0,00 €	0,00 €	0,00 €
88. LUDOTHEQUE		2 000,00 €	2 000,00 €	4 000,00 €
91. NATURA 2000		0,00 €	0,00 €	0,00 €
92. LES SABLIERES		0,00 €	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €
23. Immobilisations en cours		1 695 000,00 €	65 512,74 €	1 760 512,74 €
OPNI. Opération non individualisée		15 000,00 €	0,00 €	15 000,00 €
10. CANTEGALS VIARGUES		900 000,00 €	30 720,24 €	930 720,24 €
11. SAINT JULIEN		700 000,00 €	0,00 €	700 000,00 €
137. EXT. VIARGUES		50 000,00 €	0,00 €	50 000,00 €
23. SIEGE		30 000,00 €	34 792,50 €	64 792,50 €

CODE	PROJET PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT 2024 - 2027	AUTORISATIONS DE PROGRAMMES	2024	2025	2026	2027	
BUDGET PRINCIPAL - PÔLE RESSOURCES							
23	SIEGE (Dont 70 000€ acquisition véhicules électriques (2) + 5 600€ équipement de bureaux)	90 300,00 €	90 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
106	PARC INFORMATIQUE Renouvellement des biens	212 400,00 €	182 400,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	0,00 €	
	TOTAL PR	302 700,00 €	272 700,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	0,00 €	
BUDGET PRINCIPAL - PÔLE POPULATION ET QUALITE DE VIE							
60	PROGRAMME LOCAL DE L'HABITAT Document stratégique de programmation des politiques locales de l'habitat	87 950,00 €	65 950,00 €	0,00 €	22 000,00 €	0,00 €	
82	INFORMATISATION BIBLIOTHEQUES	15 900,00 €	15 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
88	LUDOTHEQUE - Tables, banque accueil et mobiliers rangements	4 000,00 €	4 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
92	DOMAINE LES SABLIERES	3 594 030,00 €	2 065 000,00 €	529 030,00 €	1 000 000,00 €	0,00 €	
105	LOGEMENT SOCIAL PUBLIC Subvention pour la production de logements locatifs sociaux	494 000,00 €	294 000,00 €	100 000,00 €	100 000,00 €	0,00 €	
109	CUISINE CENTRALE	1 100,00 €	1 100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
115	PIC HABITAT Subvention pour aider les propriétaires modestes à améliorer leur logement / Guichet RenovOccitanie de La Domitienne	345 600,00 €	175 600,00 €	85 000,00 €	85 000,00 €	0,00 €	
136	OPÉRATION FACADE Subvention pour aider les propriétaires à réhabiliter leur façade	258 200,00 €	121 400,00 €	68 400,00 €	68 400,00 €	0,00 €	
OPNI	Festival (matériel scénique)	1 500,00 €	1 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL PPQV	4 802 280,00 €	2 744 450,00 €	782 430,00 €	1 275 400,00 €	0,00 €	
BUDGET PRINCIPAL - PÔLE ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE							
100	PARC BALAYEUSE (813)	500 000,00 €	250 000,00 €	0,00 €	250 000,00 €	0,00 €	
102	OUTILLAGE ET MATERIELS (813)	49 000,00 €	19 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	
112	AIRE DE LAVAGE (813)	7 600,00 €	1 600,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	
113	STOCKAGE ATELIERS TECHNIQUES	14 000,00 €	3 500,00 €	3 500,00 €	3 500,00 €	3 500,00 €	
114	MATERIEL STATION CARBURANT	9 300,00 €	3 300,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	
118	PCAET	96 000,00 €	96 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
OPNI	Etude hydraulique étang de Vendres (120 kE) et étude sédimentaire. (10 000€ CD34) / (NATURA2000)	47 500,00 €	47 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
OPNI	Achat d'un véhicule de terrain	35 000,00 €	35 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
OPNI	Agencements et aménagements de terrains - NATURA2000	144 300,00 €	39 300,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €	
OPNI	IRVE (815) Bornes parking Siège	49 200,00 €	29 600,00 €	19 600,00 €	0,00 €	0,00 €	
	TOTAL PEDD	951 900,00 €	524 800,00 €	72 100,00 €	302 500,00 €	52 500,00 €	
BUDGET PRINCIPAL - PÔLE DEVELOPPEMENT TERRITORIAL							
11	SAINT JULIEN - CROIX DE COMBALS CAZOULS LES BEZIERIS :	2 069 000,00 €	705 800,00 €	1 363 200,00 €	0,00 €	0,00 €	
10	CANTEGALS - VIARGUES COLOMBIERS	1 302 000,00 €	966 000,00 €	336 000,00 €	0,00 €	0,00 €	
34	MAISON DE L'ECONOMIE	125 200,00 €	125 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
101	CAVE OENOTOURISTIQUE MARAUSSAN	19 600,00 €	19 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
123	ROUDIGOU - MARAUSSAN Réfection voirie à neuf, enfouissement réseaux secs	235 000,00 €	235 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
124	REQUALIF. ZONE LOGISTIQUE MONTADY - COLOMBIERS	19 000,00 €	19 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
126	MAILLASSOLE - LA MOULINE - NISSAN LEZ ENSERUNE	580 500,00 €	34 500,00 €	0,00 €	546 000,00 €	0,00 €	
131	REQUALIF. DEVANTURES LOCAUX ACTIVITES	25 500,00 €	25 500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
132	AIDE A L'IMMOBILIER D'ENTREPRISE	60 000,00 €	60 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
137	EXTENSION VIARGUES	1 336 000,00 €	52 000,00 €	180 000,00 €	1 104 000,00 €	0,00 €	
138	PROJET ALIMENTAIRE TERRITORIAL	10 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
139	EXTENSION SAINT AUBAIN	42 200,00 €	42 200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
140	PEYRE PLANTEE COLOMBIERS	3 000,00 €	0,00 €	0,00 €	3 000,00 €	0,00 €	
	TOTAL PDT	5 827 000,00 €	2 294 800,00 €	1 879 200,00 €	1 653 000,00 €	0,00 €	
BUDGET PRINCIPAL - PPI 2024 - 2027		TOTAL GENERAL	11 883 880,00 €	5 836 750,00 €	2 748 730,00 €	3 245 900,00 €	52 500,00 €

Les recettes d'investissement 2024

BUDGET PRINCIPAL INVESTISSEMENT		PROP.2024	RAR 2023	BUDGET TOTAL 2024
RECETTES		1 963 530,00 €	2 224 905,36 €	4 188 435,36 €
024.	Produits des cessions	164 500,00 €	0,00 €	164 500,00 €
OPNI.	Produits des cessions	164 500,00 €	0,00 €	164 500,00 €
040.	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 589 960,00 €	0,00 €	1 589 960,00 €
OPFI.	Opération financière	1 589 960,00 €	0,00 €	1 589 960,00 €
10.	Immobilisations corporelles	80 000,00 €	0,00 €	80 000,00 €
OPFI.	Opération financière	80 000,00 €	0,00 €	80 000,00 €
13.	Subventions d'investissement	129 070,00 €	224 905,36 €	353 975,36 €
OPNI.	Opération non individualisée	65 870,00 €	69 817,00 €	135 687,00 €
102.	OUTILLAGES ET MATERIELS ATELIERS TECH;	0,00 €	600,00 €	600,00 €
12.	ZA VIA EUROPA		32 729,10 €	32 729,10 €
123.	ROUDIGOU	60 000,00 €	11 901,55 €	71 901,55 €
124.	REQUALI. ZONE LOGISTIQUE MONTADY-COLOMBIERS		275,12 €	275,12 €
126.	MAILLASSOLE-MOULINE		7 524,33 €	7 524,33 €
136.	OPERATION FACADES		81 079,00 €	81 079,00 €
34.	MAISON DE L'ECONOMIE		10 979,26 €	10 979,26 €
82.	INFORMATISAT° BIBLIO			0,00 €
86.	LAEP	1 600,00 €		1 600,00 €
88.	LUDOTHEQUE	1 600,00 €	10 000,00 €	11 600,00 €
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €
OPNI.	Emprunts en euros	0,00 €	2 000 000,00 €	2 000 000,00 €

Le financement des dépenses d'investissement hors dette de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Dépenses d'investissement hors dette	2 332 472	6 421 991	2 983 730	3 480 900	2 250 000
Dépenses d'équipement	2 332 472	6 421 991	2 983 730	3 480 900	2 250 000
Dépenses directes d'équipement	2 124 520	5 735 260	2 733 730	3 230 900	2 000 000
Dépenses indirectes (FdC + S.E.)	207 952	686 731	250 000	250 000	250 000
Opérations pour cpte de tiers (dép)	0	0	0	0	0
AC Investissement	0	0	0	0	0
Dépenses financières d'inv.	0	0	0	0	0
Remboursement anticipé	0	0	0	0	0
Dép d'inv hors annuité en capital	2 332 472	6 421 991	2 983 730	3 480 900	2 250 000
Financement de l'investissement	2 432 818	3 702 635	2 983 730	3 480 900	2 250 000
EPARGNE NETTE	2 177 879	1 104 160	1 434 221	1 453 162	1 393 428
Ressources propres d'inv. (RPI)	125 463	244 500	80 000	80 000	80 000
FCTVA	109 371	80 000	80 000	80 000	80 000
Produits des cessions	0	164 500	0	0	0
AC Investissement	0	0	0	0	0
Diverses RPI	16 093	0	0	0	0
Opérations pour cpte de tiers (rec)	0	0	0	0	0
Fonds affectés (amendes, ...)	15 976	0	0	0	0
Subventions yc DETR / DSIL	113 499	353 975	500 000	500 000	500 000
Emprunt	0	2 000 000	969 509	1 447 738	276 572

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2027

Annuité de la dette

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital de la dette antérieure	424 935	604 535	445 408	433 227	448 365
Intérêts de la dette antérieure	130 000	155 011	179 503	172 416	165 872
Annuité de la dette antérieure	554 935	759 546	624 911	605 643	614 237
Capital de la dette RA	0	0	0	0	0
Intérêts de la dette RA	0	0	0	0	0
Annuité de la dette nouvelle	0	0	0	68 216	170 080
Capital	424 935	604 535	445 408	467 510	535 041
Intérêts	130 000	155 011	179 503	206 349	249 276
Annuité de la dette	554 935	759 546	624 911	673 859	784 317

Structure de l'annuité de la dette

	2023	2024	2025	2026	2027
Capital	77%	80%	71%	69%	68%
Intérêts	23%	20%	29%	31%	32%

Encours de dette au 31/12

€	2023	2024	2025	2026	2027
Encours brut	6 415 045	7 810 510	8 334 611	9 349 122	9 168 329
- Encours récupérable	0	0	0	0	0
+ Encours Tiers	0	0	0	0	0
= Encours	6 415 045	7 810 510	8 334 611	9 349 122	9 168 329
/ Epargne brute	2 602 814	1 708 694	1 879 629	1 920 672	1 928 470
= Encours / Epargne brute	2,5	4,6	4,4	4,9	4,8

BUDGET GESTION DES DECHETS MENAGERS ET ASSIMILES

CONTEXTE GÉNÉRAL

Le modèle technique et économique classique de la gestion des déchets est questionné et de nouvelles solutions doivent émerger pour répondre aux objectifs posés notamment par la loi de transition énergétique, la loi anti-gaspillage et économie circulaire mais aussi aux enjeux plus globaux de préservation des ressources :

- baisse de 50 % des déchets non dangereux non inertes mis en décharge en 2025 par rapport à 2010 (- 30 % en 2020),
- **réduction** de 15 % de la **production de Déchets Ménagers et Assimilés (DMA)** par habitant entre 2010 et 2030,
- orientation vers les filières de **valorisation matière et organique** de 55 % en masse des déchets non dangereux non inertes en 2020 (65 % en 2025),
- mise en place de l'**extension des consignes de tri** sur les plastiques sur l'ensemble du territoire national et l'harmonisation des schémas de collecte,
- **gestion à la source des bio déchets** : obligation de proposer au 1^{er} janvier 2024 des solutions (composteurs, lombricomposteurs) et être dans une phase d'étude (ce qui est notre cas).

En outre, la loi de transition énergétique considère que la tarification incitative (qui n'est pas obligatoire) a vocation à être généralisée, avec un objectif de 25 millions d'habitants couverts en 2025.

Enfin, le décret n° 2021-1199 du 16 septembre 2021 impose une part maximale de 65 % de biodéchets et de recyclables relatifs aux filières à Responsabilité Élargie des Producteurs (REP) dans les Ordures Ménagères Résiduelles (OMR) enfouies en Installation de Stockage de Déchets Non Dangereux (ISDND) d'ici le 1^{er} janvier 2025, contrainte supplémentaire visant à améliorer la valorisation des déchets. Cette obligation concerne l'ISDND de St Jean de Libron à Béziers dans laquelle se retrouvent environ 80% de nos ordures ménagères !

CONTEXTE GÉNÉRAL

A cela s'ajoutent des contraintes financières avec l'augmentation de la TGAP - Taxe Générale sur les Activités Polluantes - (45 €/tonne en 2022, 59 € en 2024, 65 € en 2025), l'augmentation générale des coûts de transport et de traitement des déchets, et une baisse généralisée des recettes liées à la reprise des matériaux.

Rappelons quelques éléments de contexte local qui démontrent la marge de progression :

- 669 kg/an/hab de production d'ordures ménagères sur le territoire de la CCLD en 2022 (l'objectif pour 2020 était de 560 kg/an/habitant),
- notre poubelle d'ordures ménagères pourrait être allégée de 61 % de son contenu (32 % de biodéchets alimentaires dont plus de 6% lié au gaspillage alimentaire, et 29 % de déchets recyclables),
- l'extension des consignes de tri mise en œuvre fin 2022 a généré, pour 2023, une augmentation de 4,8 % des quantités d'emballages collectées en 2023 contre 9 % attendus.

Dans ce contexte, la CCLD a lancé en 2023 une étude d'optimisation du service déchets ménagers et assimilés intégrant le tri à la source des biodéchets et l'instauration éventuelle d'une tarification incitative. Cette étude sera terminée en septembre 2024.

Elle doit également sur 2024 relancer son PPLD (Plan de Prévention Local des Déchets) et organiser les déchetteries pour répondre aux nouvelles REP (Responsabilité Elargie du Producteur).

Budget GDMA

Section de fonctionnement

Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	1 891 092	2 242 505	2 933 923	2 772 735	3 050 711
Charges de personnel	1 918 604	2 033 072	2 157 235	2 328 471	2 511 245
Autres charges de gestion courante	665 948	549 366	437 716	716 531	363 710
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	4 475 644	4 824 943	5 528 874	5 817 737	5 925 666
Charges exceptionnelles larges *	9 364	12 354	15 127	27 585	58 049
Charges fct hs intérêts	4 485 008	4 837 297	5 544 001	5 845 322	5 983 715
Intérêts	96 151	9 692	15 901	15 639	22 231
Charges de fonctionnement	4 581 159	4 846 988	5 559 902	5 860 961	6 005 946

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget GDMA

Section de fonctionnement

Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	515 311	399 498	653 043	857 611	779 610
Impôts et taxes	3 842 974	4 385 617	4 939 829	5 803 611	6 264 466
Subventions d'exploitation	19 526	19 790	23 794	20 543	43 809
Autres produits de gestion courante	253 854	455 808	316 853	358 513	543 428
Atténuations de charges	30 094	48 486	41 321	5 617	44 556
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	4 661 758	5 309 199	5 974 840	7 045 895	7 675 869
Produits exceptionnels larges *	290 122	85 806	128 946	52 508	64 366
PROD. DE FONCTIONNEMENT	4 951 881	5 395 005	6 103 786	7 098 403	7 740 235

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget GDMA

Section de fonctionnement

Evolution du produit de la TEOM de 2019 à 2023

Le produit de la TEOM

€	2019	2020	2021	2022	2023
Bases de TEOM	25 700 051	26 266 926	26 846 897	28 449 074	30 701 681
TEOM	3 838 661	4 345 511	4 939 829	5 803 611	6 263 143
dont Produit TEOM voté	3 838 661	4 306 511	4 939 829	5 803 611	6 263 143
dont Rôles supplémentaires TEOM	0	39 000	0	0	0
Taux de TEOM	14,90%	16,40%	18,40%	20,40%	20,40%

Evolution nominale de la TEOM

	Moy.	2020/19	2021/20	2022/21	2023/22
Bases de TEOM	4,5%	2,2%	2,2%	6,0%	7,9%
TEOM	13,0%	13,2%	13,7%	17,5%	7,9%

Budget GDMA

Section de fonctionnement

Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	5 641 880	6 127 771	6 495 774	7 237 951	7 776 888
Recettes réelles non reclassées	4 951 881	5 395 005	6 114 913	7 098 403	7 740 235
Excédent reporté	624 802	682 328	339 873	100 000	0
Recettes d'ordre	65 198	50 439	40 988	39 548	36 653
Dépenses de fonctionnement	4 959 551	5 261 139	5 930 946	6 235 443	6 432 423
Dépenses réelles non reclassées	4 581 159	4 846 988	5 559 902	5 860 961	6 005 946
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	378 391	414 151	371 045	374 482	426 477
Résultat de fonctionnement	682 329	866 632	564 828	1 002 508	1 344 465
dont résultat de fonctionnement de l'année	57 527	184 304	224 955	902 508	1 344 465
dont résultat reporté	624 802	682 328	339 873	100 000	0

L'ENDETTEMENT DU BUDGET GDMA

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 1 831 122 €

Budget GDMA

Section d'investissement

Evolution des dépenses et des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	922 982	1 038 942	1 747 824	2 247 766	4 061 275
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	93 913	523 181	69 768	106 959	655 010
Affectation du résultat (1068)	0	0	528 886	464 828	1 240 963
Excédent reporté	450 677	101 610	778 126	1 301 497	1 738 825
Recettes d'ordre	378 391	414 151	371 045	374 482	426 477
Dépenses d'investissement	821 372	341 614	450 522	769 791	461 286
Dépenses réelles non reclassées	756 174	291 175	409 534	730 242	424 633
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	65 198	50 439	40 988	39 548	36 653
Résultat d'investissement	101 610	697 327	1 297 302	1 477 975	3 599 989
dont résultat d'investissement de l'année	- 349 067	595 718	- 9 709	- 288 350	620 201
dont résultat reporté (yc1068)	450 677	101 610	1 307 012	1 766 325	2 979 788
Résultat global de clôture	783 939	1 563 959	1 862 130	2 480 483	4 944 454

Budget GDMA

Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	150 409	104 728	61 986	79 233	76 754
+ Intérêts	96 151	9 692	15 901	15 639	22 231
= Annuité de dette totale	246 560	114 419	77 887	94 872	98 985

Structure de l'annuité

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	61,0%	91,5%	79,6%	83,5%	77,5%
Intérêts	39,0%	8,5%	20,4%	16,5%	22,5%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de dette

€	2019	2020	2021	2022	2023
ENCOURS au 31/12	1 553 979	1 449 252	1 387 222	1 307 876	1 831 122
Epargne brute	370 721	548 016	543 884	1 237 442	1 734 289
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	4,2	2,6	2,6	1,1	1,1

Budget GDMA

Orientations budgétaires

de 2023 à 2027 de BP à BP

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Dépenses de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général	3 308 300	3 691 941	3 802 699	3 916 780	4 034 284
Charges de personnel	2 530 831	2 746 203	2 883 513	3 027 689	3 179 073
Autres charges de gestion courante	556 120	471 060	482 837	494 907	507 280
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	6 395 251	6 909 204	7 169 049	7 439 376	7 720 637
Charges exceptionnelles larges *	75 000	14 800	14 800	14 800	14 800
Charges fct hs intérêts	6 470 251	6 924 004	7 183 849	7 454 176	7 735 437
Intérêts	25 000	31 021	29 301	27 548	25 761
Charges de fonctionnement	6 495 251	6 955 025	7 213 150	7 481 724	7 761 198

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Recettes de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits des services	877 618	715 000	729 300	743 886	758 764
Impôts et taxes	6 209 864	6 419 722	6 548 116	6 679 078	6 812 660
Subventions d'exploitation	31 403	20 242	20 606	20 967	21 334
Autres produits de gestion courante	353 005	413 439	400 000	400 000	400 000
Atténuations de charges		26 000	16 500	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	7 471 890	7 594 403	7 714 522	7 843 931	7 992 758
Produits exceptionnels larges *	21 460	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	7 493 350	7 594 403	7 714 522	7 843 931	7 992 758

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Equilibre comptable de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes de fonctionnement	7 530 349	7 831 474	8 147 971	8 335 753	8 403 440
Recettes réelles non reclassées	7 493 349	7 594 403	7 714 522	7 843 931	7 992 758
Excédent reporté	0	200 071	396 449	454 821	373 682
Recettes d'ordre	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Dépenses de fonctionnement	7 530 349	7 435 025	7 693 150	7 962 071	8 242 494
Dépenses réelles non reclassées	7 100 349	6 955 025	7 213 150	7 482 071	7 762 494
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	430 000	480 000	480 000	480 000	480 000
Résultat de fonctionnement	0	396 449	454 821	373 682	160 946
dont résultat de fonctionnement de l'année	0	196 378	58 372	- 81 139	- 212 736
dont résultat reporté	0	200 071	396 449	454 821	373 682

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fonctionnement courant	12 187 981	12 458 517	12 871 738	13 134 387	13 385 307
- Charges de fonctionnement courant	9 475 634	10 523 127	10 807 605	11 002 367	11 202 561
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	2 712 347	1 935 390	2 064 132	2 132 021	2 182 745
+ Solde exceptionnel large	20 467	- 71 685	- 5 000	- 5 000	- 5 000
= Produits exceptionnels larges*	20 782	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	315	71 685	5 000	5 000	5 000
= EPARGNE DE GESTION (EG)	2 732 814	1 863 705	2 059 132	2 127 021	2 177 745
- Intérêts	130 000	155 011	179 503	206 349	249 276
= EPARGNE BRUTE (EB)	2 602 814	1 708 694	1 879 629	1 920 672	1 928 470
- Capital	424 935	604 535	445 408	467 510	535 041
= EPARGNE NETTE (EN)	2 177 879	1 104 160	1 434 221	1 453 162	1 393 428

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Evolution de la TEOM de 2023 à 2027

Evolution physique de la TEOM

€	2023	2024	2025	2026	2027
Bases de TEOM	30 701 681	31 469 223	32 098 608	32 740 580	33 395 392
TEOM	6 263 143	6 419 722	6 548 116	6 679 078	6 812 660
dont Produit TEOM voté	6 263 143	6 419 722	6 548 116	6 679 078	6 812 660
dont Rôles supplémentaires TEOM	0	0	0	0	0
Taux de TEOM	20,40%	20,40%	20,40%	20,40%	20,40%

Evolution nominale de la TEOM

	Moy.	2024/23	2025/24	2026/25	2027/26
Bases de TEOM	2,1%	2,5%	2,0%	2,0%	2,0%
TEOM	2,1%	2,5%	2,0%	2,0%	2,0%

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Section d'investissement 2024

INVESTISSEMENT		PROP2024	RAR 2023	BUDGET TOTAL
DEPENSES		1 779 070,40 €	1 356 000,05 €	3 135 070,45 €
040.	Opération d'ordre de transfert entre section	37 000,00 €	- €	37 000,00 €
OPFI.	Opérations financières	37 000,00 €		37 000,00 €
16.	Emprunts et dettes assimilées	115 000,00 €	- €	115 000,00 €
OPFI.	Opérations financières	115 000,00 €		115 000,00 €
20.	Immobilisations incorporelles	125 700,00 €	65 790,00 €	191 490,00 €
OPNI.	Opération non individualisée	13 200,00 €	64 470,00 €	77 670,00 €
106.	PARC INFORMATIQUE	2 500,00 €	1 320,00 €	3 820,00 €
24.	PROGRAMME LOCAL DE PREVENTION DES DECHETS	20 000,00 €		20 000,00 €
28.	CONTENEURISATION ENTERREE	30 000,00 €		30 000,00 €
31.	DECHETTERIES	30 000,00 €		30 000,00 €
35.	BÂTIMENTS TECHNIQUES	30 000,00 €		30 000,00 €
21.	Immobilisations corporelles	1 501 370,40 €	1 290 210,05 €	2 791 580,45 €
OPNI.	Opération non individualisée	4 300,00 €		4 300,00 €
106.	PARC INFORMATIQUE	21 400,00 €	2 407,99 €	23 807,99 €
11.	COMPOSTEURS	28 000,00 €		28 000,00 €
119.	HYGIENE ET SECURITE	2 000,00 €	600,00 €	2 600,00 €
12.	PARC BOM	450 000,00 €	925 353,59 €	1 375 353,59 €
13.	BENNES DECHETTERIES	24 000,00 €		24 000,00 €
15.	PARC BACS	156 000,00 €	25 632,27 €	181 632,27 €
16.	POLYBENNE GRUE		243 668,50 €	243 668,50 €
17.	PARC BORNES TRI	50 000,00 €	24 600,00 €	74 600,00 €
19.	VEHICULES LEGERS	50 000,00 €		50 000,00 €
27.	LOMBRICOMPOSTEURS	2 400,00 €		2 400,00 €
28.	CONTENEURISATION ENTERREE	467 270,40 €	13 119,70 €	480 390,10 €
30.	AMELIORATION EQUIPEMENTS DECHETTERIES	34 000,00 €	6 300,00 €	40 300,00 €
31.	DECHETTERIES	3 000,00 €		3 000,00 €
35.	BÂTIMENTS TECHNIQUES	209 000,00 €	48 528,00 €	257 528,00 €

INVESTISSEMENT		PROP.2024	RAR 2023	BUDGET TOTAL
RECETTES		594 997,94 €	- €	594 997,94 €
040.	Opération d'ordre de transfert entre section	480 000,00 €	- €	480 000,00 €
OPFI.	Opération financière	480 000,00 €		480 000,00 €
10.	Dotations, fonds divers et réserves	70 000,00 €	- €	70 000,00 €
OPFI.	Opération financière	70 000,00 €		70 000,00 €
13.	Subventions d'investissement	44 997,94 €	- €	44 997,94 €
OPNI.	Opération non individualisée	44 997,94 €		44 997,94 €

Le résultat de la section d'investissement 2023 devrait être de 1 861 163,31 €.

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Section d'investissement de 2024 à 2027

CODE	PROJET PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT 2024 - 2027	AUTORISATIONS DE PROGRAMMES (AP)	2024	2025	2026	2027
BUDGET GESTION DES DECHETS MENAGERS ET ASSIMILES - PÔLE ENVIRONNEMENT ET DEVELOPPEMENT DURABLE						
11	COMPOSTEURS	538 000,00 €	28 000,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €	10 000,00 €
12	PARC BOM (ancienne Op 37)	1 200 000,00 €	450 000,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €	250 000,00 €
13	BENNES DECHETERIES	69 000,00 €	24 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €	15 000,00 €
15	BACS	306 000,00 €	156 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €
16	POLYBENNE GRUE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	BORNES TRI	155 000,00 €	50 000,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €	35 000,00 €
19	VEHICULES LEGERS	100 000,00 €	50 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	0,00 €
21	CABAS DE PRE-COLLECTE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	LOMBRICOMPOSTEURS	9 600,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €	2 400,00 €
28	CONTENEURS ENTERRES	567 270,40 €	467 270,40 €	100 000,00 €	0,00 €	0,00 €
30	EQUIPEMENTS DECHETERIES	64 000,00 €	34 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
31	DECHETTERIES	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35	BÂTIMENT TECHNIQUE	197 334,00 €	107 334,00 €	50 000,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €
106	PARC INFORMATIQUE	23 900,00 €	23 900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
119	HYGIENE ET SECURITE	2 000,00 €	2 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
OPNI	BROYEURS	10 300,00 €	4 300,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €
OPNI	ETUDES	120 200,00 €	80 200,00 €	20 000,00 €	20 000,00 €	0,00 €
TOTAL		3 362 604,40 €	1 479 404,40 €	809 400,00 €	679 400,00 €	394 400,00 €

Budget GDMA

Orientations budgétaires

Section d'investissement de 2023 à 2027

Equilibre comptable

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes d'investissement	4 303 439	5 339 381	2 717 311	2 078 146	1 937 227
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	893 651	114 998	70 000	70 000	570 000
Affectation du résultat (1068)	1 240 963	1 144 394	0	0	0
Excédent reporté	1 738 825	3 599 989	2 167 311	1 528 146	887 227
Recettes d'ordre	430 000	480 000	480 000	480 000	480 000
Dépenses d'investissement	4 303 439	3 135 070	1 152 165	1 153 918	1 155 705
Dépenses réelles non reclassées	4 266 439	3 098 070	1 115 165	1 116 918	1 118 705
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	37 000	37 000	37 000	37 000	37 000
Résultat d'investissement	0	2 204 311	1 565 146	924 227	781 522
dont résultat d'investissement de l'année	0	-2 577 072	- 639 165	- 640 919	- 142 705
dont résultat reporté (yc1068)	0	4 744 383	2 167 311	1 528 146	887 227
Résultat global de clôture	0	2 600 760	2 066 857	1 408 931	1 118 973

Budget GDMA

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2027

Détail de l'annuité de la dette

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital net antérieur corrigé *	76 754	115 000	115 165	116 918	118 705
+ Intérêts nets antérieurs corrigés	22 231	31 021	29 301	27 548	25 761
= Annuité nette antérieure corrigée	98 985	146 021	144 466	144 466	144 466

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital nouveau		0	0	0	0
+ Intérêts nouveaux		0	0	0	0
= Annuité de dette nouvelle		0	0	0	0

Dette totale

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital	76 754	115 000	115 165	116 918	118 705
+ Intérêts	22 231	31 021	29 301	27 548	25 761
= Annuité de dette totale	98 985	146 021	144 466	144 466	144 466

Encours de la dette au 31/12

€	2023	2024	2025	2026	2027
Encours au 31.12 dette actuelle	1 831 122	1 716 122	1 600 957	1 484 038	1 365 333
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	0	500 000
ENCOURS au 31/12	1 831 122	1 716 122	1 600 957	1 484 038	1 865 333
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	1,1	2,7	3,1	3,8	7,2

Budgets annexes

Captage, Traitement et Distribution de l'Eau

Collecte et Traitement des Eaux Usées

Contexte général

L'équilibre des budgets eau et assainissement devra être questionné en 2024 au regard de plusieurs éléments :

- une baisse des recettes en matière de surtaxe pour l'établissement due à :
 - ✓ une nécessaire réduction des consommations d'eau induite par la pression sur la ressource en eau,
 - ✓ la fermeture de l'usine REFRESCO à Nissan (une moyenne de 115 000 m³/an).
- la nécessité de programmer des investissements importants pour le renouvellement des équipements (schémas directeurs eau et assainissement en cours de finalisation).
- la mise en conformité d'installations à de nouvelles normes (c'est le cas de la Lagune de Vendres qui doit remplir de nouveaux objectifs en matière d'azote et de phosphate, au 1^{er} janvier 2028).

Par ailleurs, la Communauté de communes La Domitienne est concernée par l'évolution réglementaire de fin 2022 concernant l'obligation d'arrêter avant le 31 décembre 2024 un schéma de distribution d'eau potable déterminant les zones desservies par le réseau de distribution pour lesquelles seules s'applique une obligation de raccordement et la réalisation d'un diagnostic territorial permettant d'identifier les personnes présentes sur le territoire n'ayant pas un accès suffisant à l'eau destinée à la consommation humaine et les actions et solutions techniques à mettre en œuvre.

Enfin, compte tenu de la fin de contrats de Délégation de Service Public (DSP) eau et assainissement au 1^{er} trimestre 2026, il convient d'ores et déjà d'étudier l'organisation des futurs modes d'exploitation.

Budget annexe

Captage, Traitement et Distribution de l'Eau

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Section d'exploitation

Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	60 601	9 443	84 177	76 028	54 411
Charges de personnel	35 547	55 074	55 966	57 025	57 614
Autres charges de gestion courante	103 224	98 755	105 038	105 993	104 483
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	199 372	163 272	245 180	239 046	216 508
Charges exceptionnelles larges *	0	0	23 621	0	0
Charges fct hs intérêts	199 372	163 272	268 801	239 046	216 508
Intérêts	32 381	34 423	34 709	32 549	52 093
Charges de fonctionnement	231 753	197 695	303 510	271 596	268 601

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Section d'exploitation

Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	392 291	398 999	594 827	616 800	578 864
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	4 793	4 793	4 793	4 793	4 793
Autres produits de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	397 084	403 792	599 620	621 593	583 657
Produits exceptionnels larges *	0	12 284	0	0	1 200
PROD. DE FONCTIONNEMENT	397 084	416 076	599 620	621 593	584 857

** y compris les produits financiers divers (76 - 762)*

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Section d'exploitation Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	459 819	519 566	773 381	925 068	720 977
Recettes réelles non reclassées	397 084	416 076	599 620	621 593	584 857
Excédent reporté	58 462	59 804	66 375	196 089	0
Recettes d'ordre	4 273	43 686	107 386	107 386	136 120
Dépenses de fonctionnement	400 015	453 192	571 671	539 944	558 742
Dépenses réelles non reclassées	231 753	197 695	303 510	271 596	268 601
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	168 262	255 497	268 160	268 348	290 141
Résultat de fonctionnement	59 804	66 374	201 711	385 124	162 235
dont résultat de fonctionnement de l	1 343	6 570	135 335	189 035	162 235
dont résultat reporté	58 462	59 804	66 375	196 089	0

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Section d'exploitation Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	397 084	403 792	599 620	621 593	583 657
- Charges de fct. courant	199 372	163 272	245 180	239 046	216 508
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	197 712	240 520	354 440	382 546	367 149
+ Solde exceptionnel large	0	12 284	- 23 621	0	1 200
= Produits exceptionnels larges*	0	12 284	0	0	1 200
- Charges exceptionnelles larges*	0	0	23 621	0	0
= EPARGNE DE GESTION (EG)	197 712	252 804	330 819	382 546	368 349
- Intérêts	32 381	34 423	34 709	32 549	52 093
= EPARGNE BRUTE (EB)	165 331	218 381	296 110	349 997	316 256
- Capital	34 038	32 698	51 211	52 907	62 336
= EPARGNE NETTE (EN)	131 293	185 683	244 899	297 090	253 920

** y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)*

L'ENDETTEMENT DU BUDGET ANNEXE CAPTAGE, TRAITEMENT ET DISTRIBUTION D'EAU

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 1 356 968 €

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Section d'investissement

Evolution des dépenses et des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	358 855	876 562	607 016	1 124 282	1 450 350
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	130 476	621 065	154 337	591 598	0
Affectation du résultat (1068)	0	0	0	0	385 124
Excédent reporté	60 117	0	184 519	264 336	775 085
Recettes d'ordre	168 262	255 497	268 160	268 348	290 141
Dépenses d'investissement	767 234	692 043	342 680	349 197	402 968
Dépenses réelles non reclassées	762 961	239 979	235 295	241 811	266 848
Déficit reporté	0	408 378	0	0	0
Dépenses d'ordre	4 273	43 686	107 386	107 386	136 120
Résultat d'investissement	- 408 379	184 519	264 336	775 085	1 047 382
dont résultat d'investissement de l'année	- 468 496	592 897	79 817	510 749	- 112 827
dont résultat reporté (yc1068)	60 117	- 408 378	184 519	264 336	1 160 209
Résultat global de clôture	- 348 574	250 893	466 047	1 160 209	1 209 617

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau

Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	34 038	32 698	51 211	52 907	62 336
+ Intérêts	32 381	34 423	34 709	32 549	52 093
= Annuité de dette totale	66 419	67 121	85 920	85 456	114 429

Structure de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	51,2%	48,7%	59,6%	61,9%	54,5%
Intérêts	48,8%	51,3%	40,4%	38,1%	45,5%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	748 565	1 213 103	1 161 892	1 778 311	1 356 968
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	0	0
ENCOURS au 31/12	748 565	1 213 103	1 161 892	1 778 311	1 356 968
Epargne brute	165 331	218 381	296 110	349 997	316 256
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	4,5	5,6	3,9	5,1	4,3

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Orientations budgétaires de 2023 à 2027 de BP à BP

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Orientations budgétaires Dépenses d'exploitation de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général	65 475	140 580	54 785	56 286	57 836
Charges de personnel	60 025	60 417	61 625	62 858	64 115
Autres charges de gestion courante	123 918	113 600	115 862	118 169	120 523
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	249 418	314 597	232 272	237 313	242 474
Charges exceptionnelles larges *	1 500	1 500	1 501	1 501	1 501
Charges fct hs intérêts	250 918	316 098	233 773	238 814	243 974
Intérêts	62 500	50 464	48 759	56 918	64 828
Charges de fonctionnement	313 418	366 562	282 531	295 732	308 802

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Orientations budgétaires Recettes d'exploitation de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits des services	560 000	555 000	560 550	566 156	571 817
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	4 793	4 800	4 800	4 800	4 800
Autres produits de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	564 793	559 800	565 350	570 956	576 617
Produits exceptionnels larges *	0	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	564 793	559 800	565 350	570 956	576 617

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau

Orientations budgétaires

Equilibre comptable de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes de fonctionnement	701 293	796 520	806 573	829 900	836 325
Recettes réelles non reclassées	564 793	559 800	565 350	570 956	576 617
Excédent reporté	0	100 460	104 963	122 684	123 448
Recettes d'ordre	136 500	136 260	136 260	136 260	136 260
Dépenses de fonctionnement	701 293	632 712	548 681	561 882	574 952
Dépenses réelles non reclassées	389 093	366 562	282 531	295 732	308 802
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	312 200	266 150	266 150	266 150	266 150
Résultat de fonctionnement	0	163 808	257 892	268 018	261 373
dont résultat de fonctionnement de l'année	0	63 348	152 929	145 334	137 925
dont résultat reporté	0	100 460	104 963	122 684	123 448

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'eau Orientations budgétaires Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fct. courant	583 657	559 800	565 350	570 956	576 617
- Charges de fct. courant	216 508	314 597	232 272	237 313	242 474
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	367 149	245 203	333 078	333 642	334 143
+ Solde exceptionnel large	1 200	- 1 500	- 1 501	- 1 501	- 1 501
= Produits exceptionnels larges*	1 200	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	0	1 500	1 501	1 501	1 501
= EPARGNE DE GESTION (EG)	368 349	243 702	331 577	332 142	332 643
- Intérêts	52 093	50 464	48 759	56 918	64 828
= EPARGNE BRUTE (EB)	316 256	193 238	282 819	275 224	267 815
- Capital	62 336	60 429	65 099	74 461	87 664
= EPARGNE NETTE (EN)	253 920	132 809	217 719	200 763	180 151

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'Eau Orientations budgétaires Section d'investissement de 2023 à 2027

Equilibre comptable

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes d'investissement	1 713 084	1 560 343	624 997	701 358	710 721
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	240 675	185 036	300 002	300 001	300 001
Affectation du résultat (1068)	385 124	61 775	58 845	135 208	144 570
Excédent reporté	775 085	1 047 382	0	0	0
Recettes d'ordre	312 200	266 150	266 150	266 150	266 150
Dépenses d'investissement	1 713 084	1 619 188	760 205	845 928	868 494
Dépenses réelles non reclassées	1 576 583	1 482 928	565 099	574 461	587 664
Déficit reporté	0	0	58 845	135 208	144 570
Dépenses d'ordre	136 500	136 260	136 260	136 260	136 260
Résultat d'investissement	0	- 58 845	- 135 208	- 144 570	- 157 773
dont résultat d'investissement de l'année	0	-1 168 002	- 135 208	- 144 570	- 157 773
dont résultat reporté (yc1068)	0	1 109 157	0	0	0
Résultat global de clôture	0	104 963	122 684	123 448	103 600

Budget annexe Captage, Traitement et Distribution d'Eau

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2027

Dette antérieure corrigée

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital net antérieur corrigé *	62 336	60 429	65 098	63 851	66 075
+ Intérêts nets antérieurs corrigés	52 093	50 464	48 757	46 417	44 198
= Annuité nette antérieure corrigée	114 429	110 893	113 855	110 268	110 273

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital nouveau		0	1	10 610	21 589
+ Intérêts nouveaux		0	1	10 501	20 630
= Annuité de dette nouvelle		0	3	21 111	42 219

Dette totale

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital	62 336	60 429	65 099	74 461	87 664
+ Intérêts	52 093	50 464	48 759	56 918	64 828
= Annuité de dette totale	114 429	110 893	113 858	131 379	152 492

Encours de la dette au 31/12

€	2023	2024	2025	2026	2027
Encours au 31.12 dette actuelle	1 356 968	1 296 539	1 231 441	1 167 590	1 101 515
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	36	300 036	589 427	867 839
ENCOURS au 31/12	1 356 968	1 296 575	1 531 477	1 757 017	1 969 354
Epargne brute	316 256	193 238	282 819	275 224	267 815
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	4,3	6,7	5,4	6,4	7,4

Budget annexe

Collecte et Traitement des Eaux

Usées

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Section d'exploitation

Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	219 223	166 460	116 647	163 644	156 313
Charges de personnel	71 043	110 375	114 906	114 792	115 019
Autres charges de gestion courante	131 828	120 921	124 918	139 126	181 981
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	422 093	397 756	356 471	417 562	453 313
Charges exceptionnelles larges *	0	11 954	31 622	5 400	1 888
Charges fct hs intérêts	422 093	409 710	388 093	422 962	455 201
Intérêts	96 773	98 664	106 587	77 485	75 872
Charges de fonctionnement	518 866	508 374	494 680	500 447	531 073

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Section d'exploitation

Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	456 513	588 947	972 501	952 264	917 194
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	168 708	102 611	88 334	79 544	78 149
Autres produits de gestion courante	15	4	3	0	1
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	625 236	691 562	1 060 838	1 031 808	995 344
Produits exceptionnels larges *	144 139	12 472	11 766	8 262	1 200
PROD. DE FONCTIONNEMENT	769 375	704 034	1 072 604	1 040 070	996 544

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées Section d'exploitation Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	822 552	968 533	1 266 495	1 385 508	1 236 352
Recettes réelles non reclassées	783 031	716 002	1 072 604	1 040 070	996 544
Excédent reporté	30 000	26 370	0	153 292	107 649
Recettes d'ordre	9 521	226 161	193 891	192 146	132 159
Dépenses de fonctionnement	796 182	787 107	813 203	854 255	1 049 741
Dépenses réelles non reclassées	532 522	520 342	494 680	500 447	531 073
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	263 660	266 765	318 523	353 808	518 668
Résultat de fonctionnement	26 370	181 426	453 292	531 254	186 611
dont résultat de fonctionnement de l	- 3 630	155 056	453 292	377 962	78 962
dont résultat reporté	30 000	26 370	0	153 292	107 649

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Section d'exploitation

Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	625 236	691 562	1 060 838	1 031 808	995 344
- Charges de fct. courant	422 093	397 756	356 471	417 562	453 313
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	203 143	293 806	704 367	614 246	542 031
+ Solde exceptionnel large	144 139	518	- 19 856	2 862	- 688
= Produits exceptionnels larges*	144 139	12 472	11 766	8 262	1 200
- Charges exceptionnelles larges*	0	11 954	31 622	5 400	1 888
= EPARGNE DE GESTION (EG)	347 282	294 324	684 511	617 109	541 343
- Intérêts	96 773	98 664	106 587	77 485	75 872
= EPARGNE BRUTE (EB)	250 509	195 660	577 924	539 624	465 471
- Capital	213 064	219 850	266 883	249 209	242 692
= EPARGNE NETTE (EN)	37 445	- 24 190	311 040	290 415	222 779

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

L'ENDETTEMENT DU BUDGET ANNEXE COLLECTE ET TRAITEMENT DES EAUX USEES

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 2 646 406 €

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées Section d'investissement Evolution des dépenses et des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	964 157	1 861 897	1 334 401	1 121 867	1 378 063
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	382 881	1 595 132	453 275	15 884	0
Affectation du résultat (1068)	118 391	0	181 425	300 000	423 604
Excédent reporté	199 226	0	381 177	452 175	435 791
Recettes d'ordre	263 660	266 765	318 523	353 808	518 668
Dépenses d'investissement	1 464 888	1 480 720	882 226	686 076	810 253
Dépenses réelles non reclassées	1 455 367	753 828	688 334	493 930	678 094
Déficit reporté	0	500 731	0	0	0
Dépenses d'ordre	9 521	226 161	193 891	192 146	132 159
Résultat d'investissement	- 500 731	381 177	452 175	435 791	567 810
dont résultat d'investissement de l'année	- 818 347	881 908	- 110 427	- 316 384	- 291 585
dont résultat reporté (yc1068)	317 616	- 500 731	562 602	752 175	859 395
Résultat global de clôture	- 474 361	562 602	905 467	967 045	754 421

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	213 064	219 850	266 883	249 209	242 692
+ Intérêts	96 773	98 664	106 587	77 485	75 872
= Annuité de dette totale	309 837	318 514	373 471	326 694	318 564

Structure de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	68,8%	69,0%	71,5%	76,3%	76,2%
Intérêts	31,2%	31,0%	28,5%	23,7%	23,8%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	2 176 837	3 380 720	3 138 532	2 889 324	2 646 406
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	0	0
ENCOURS au 31/12	2 176 837	3 380 720	3 138 532	2 889 324	2 646 406
Epargne brute	250 509	195 660	577 924	539 624	465 471
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	8,7	17,3	5,4	5,4	5,7

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées Orientations budgétaires de 2023 à 2027 de BP à BP

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires

Dépenses d'exploitation de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général	176 747	199 689	167 484	170 896	174 396
Charges de personnel	120 051	120 824	123 240	125 705	128 219
Autres charges de gestion courante	210 837	212 310	216 520	220 815	225 195
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	507 635	532 823	507 244	517 416	527 810
Charges exceptionnelles larges *	12 600	5 300	5 300	5 300	5 300
Charges fct hs intérêts	520 235	538 123	512 544	522 716	533 110
Intérêts	109 645	77 563	68 296	68 544	69 987
Charges de fonctionnement	629 880	615 686	580 841	591 260	603 097

** y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)*

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires

Recettes d'exploitation de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits des services	866 425	876 412	887 120	893 908	900 776
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	70 000	59 000	50 000	45 000	40 000
Autres produits de gestion courante	5	5	5	5	5
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	936 430	935 417	937 125	938 913	940 781
Produits exceptionnels larges *	0	7 900	7 900	7 900	7 900
PROD. DE FONCTIONNEMENT	936 430	943 317	945 025	946 813	948 681

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires

Equilibre comptable de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes de fonctionnement	1 194 080	1 175 407	1 108 012	1 109 800	1 111 668
Recettes réelles non reclassées	946 431	943 317	945 025	946 813	948 681
Excédent reporté	107 649	99 540	30 437	30 437	30 437
Recettes d'ordre	140 000	132 550	132 550	132 550	132 550
Dépenses de fonctionnement	1 194 080	1 040 736	1 005 891	1 016 310	1 028 147
Dépenses réelles non reclassées	629 880	615 686	580 841	591 260	603 097
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	564 200	425 050	425 050	425 050	425 050
Résultat de fonctionnement	0	134 671	102 121	93 490	83 521
dont résultat de fonctionnement de l'année	0	35 131	71 684	63 053	53 084
dont résultat reporté	0	99 540	30 437	30 437	30 437

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires

Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fct. courant	995 344	935 417	937 125	938 913	940 781
- Charges de fct. courant	453 313	532 823	507 244	517 416	527 810
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	542 031	402 594	429 881	421 497	412 971
+ Solde exceptionnel large	- 688	2 600	2 600	2 600	2 600
= Produits exceptionnels larges*	1 200	7 900	7 900	7 900	7 900
- Charges exceptionnelles larges*	1 888	5 300	5 300	5 300	5 300
= EPARGNE DE GESTION (EG)	541 343	405 194	432 481	424 097	415 571
- Intérêts	75 872	77 563	68 296	68 544	69 987
= EPARGNE BRUTE (EB)	465 471	327 631	364 184	355 553	345 584
- Capital	242 692	269 534	277 409	291 474	261 392
= EPARGNE NETTE (EN)	222 779	58 097	86 775	64 078	84 192

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Orientations budgétaires

Section d'investissement de 2023 à 2027

Equilibre comptable

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes d'investissement	1 620 595	1 235 910	942 509	932 656	903 911
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	197 000	155 979	413 225	435 922	415 808
Affectation du résultat (1068)	423 604	87 071	104 234	71 684	63 053
Excédent reporté	435 791	567 810	0	0	0
Recettes d'ordre	564 200	425 050	425 050	425 050	425 050
Dépenses d'investissement	1 620 595	1 340 144	1 014 193	995 709	956 994
Dépenses réelles non reclassées	1 480 595	1 207 594	777 409	791 474	761 392
Déficit reporté	0	0	104 234	71 684	63 053
Dépenses d'ordre	140 000	132 550	132 550	132 550	132 550
Résultat d'investissement	0	- 104 234	- 71 684	- 63 053	- 53 084
dont résultat d'investissement de l'année	0	- 759 115	- 71 684	- 63 053	- 53 084
dont résultat reporté (yc1068)	0	654 881	0	0	0
Résultat global de clôture	0	30 437	30 437	30 437	30 437

Budget annexe Collecte et Traitement des Eaux Usées

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2027

Dette antérieure corrigée

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital net antérieur corrigé *	242 692	269 534	277 409	279 868	236 970
+ Intérêts nets antérieurs corrigés	75 872	77 563	68 296	57 056	46 623
= Annuité nette antérieure corrigée	318 564	347 097	345 705	336 924	283 593

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

Dette nouvelle

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital nouveau		0	0	11 606	24 422
+ Intérêts nouveaux		0	0	11 488	23 364
= Annuité de dette nouvelle		0	0	23 094	47 785

Dette totale

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital	242 692	269 534	277 409	291 474	261 392
+ Intérêts	75 872	77 563	68 296	68 544	69 987
= Annuité de dette totale	318 564	347 097	345 705	360 019	331 379

Encours de la dette au 31/12

€	2023	2024	2025	2026	2027
Encours au 31.12 dette actuelle	2 646 406	2 376 872	2 099 463	1 819 595	1 582 625
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	328 225	667 540	973 926
ENCOURS au 31/12	2 646 406	2 376 872	2 427 688	2 487 135	2 556 551
Epargne brute	465 471	327 631	364 184	355 553	345 584
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	5,7	7,3	6,7	7,0	7,4

Budget annexe

Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet

Contexte général

Par convention conclue le 6 juillet 2009, le Département de l'Hérault a délégué à La Domitienne la gestion du Port Départemental de Vendres en Domitienne Le Chicoulet pour une durée de 15 ans.

Cette Délégation de Service Public (DSP) revêt la forme d'un affermage, en ce sens que le propriétaire des installations (le Département de l'Hérault) accorde au fermier (La Domitienne) le droit de les exploiter en contrepartie du paiement d'une redevance calculée comme suit :

- une part fixe d'un montant annuel de 15 000 € ;
- une part variable, assise sur les résultats après impôts, d'un montant de 22 000 euros HT maximum, payable annuellement également.

Pour assurer sa rémunération, le délégataire (La Domitienne) est autorisé à percevoir un prix auprès des usagers.

La date de fin de l'actuelle convention de DSP est fixée au 23 juillet 2024. un avenant, en cours de discussion, devrait proroger la durée jusqu'au 31 décembre. Le CD34 annonce son intention de lancer une nouvelle concession de service public dont nous attendons les termes et conditions pour juger de l'opportunité d'y soumissionner. Une nouvelle convention de concession de service public.

C'est pourquoi cette année, il ne vous sera pas présenté de prospective financière pour ce budget.

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Section d'exploitation Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	187 924	214 250	249 446	267 772	310 156
Charges de personnel	269 123	248 621	267 027	276 570	310 356
Autres charges de gestion courante	1	2	1 887	1 205	1 515
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	457 049	462 873	518 360	545 547	622 027
Charges exceptionnelles larges *	5 198	6 500	3 133	10 284	3 043
Charges fct hs intérêts	462 247	469 373	521 493	555 830	625 070
Intérêts	2 565	3 618	3 446	4 649	2 998
Charges de fonctionnement	464 813	472 991	524 939	560 479	628 068

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Section d'exploitation Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	423 622	412 025	442 024	424 876	449 623
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	11 066	2 816	0	0
Autres produits de gestion courante	113 738	109 115	126 466	129 635	134 168
Atténuations de charges	657	16 646	3 147	740	2 283
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	538 017	548 852	574 453	555 250	586 074
Produits exceptionnels larges *	- 1 560	2 250	42 966	2 747	6 309
PROD. DE FONCTIONNEMENT	536 457	551 102	617 419	557 997	592 383

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Section d'exploitation Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	557 235	563 013	637 682	626 789	695 324
Recettes réelles non reclassées	546 567	551 102	625 319	557 997	592 383
Excédent reporté	0	0	453	17 215	6 961
Recettes d'ordre	10 668	11 911	11 911	51 576	95 980
Dépenses de fonctionnement	558 375	562 560	620 467	619 827	685 610
Dépenses réelles non reclassées	464 813	475 786	524 939	560 479	628 068
Déficit reporté	7 740	1 140	0	0	0
Dépenses d'ordre	85 823	85 634	95 528	59 348	57 542
Résultat de fonctionnement	- 1 140	453	17 215	6 962	9 714
dont résultat de fonctionnement de l'année	6 600	1 593	16 762	- 10 254	2 753
dont résultat reporté	- 7 740	- 1 140	453	17 215	6 961

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Section d'exploitation Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	538 017	548 852	574 453	555 250	586 074
- Charges de fct. courant	457 049	462 873	518 360	545 547	622 027
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	80 968	85 979	56 093	9 704	- 35 953
+ Solde exceptionnel large	- 6 758	- 4 250	39 833	- 7 537	3 266
= Produits exceptionnels larges*	- 1 560	2 250	42 966	2 747	6 309
- Charges exceptionnelles larges*	5 198	6 500	3 133	10 284	3 043
= EPARGNE DE GESTION (EG)	74 210	81 729	95 926	2 167	- 32 687
- Intérêts	2 565	3 618	3 446	4 649	2 998
= EPARGNE BRUTE (EB)	71 644	78 112	92 479	- 2 482	- 35 685
- Capital	4 153	9 982	10 077	10 174	10 272
= EPARGNE NETTE (EN)	67 491	68 130	82 402	- 12 656	- 45 957

L'ENDETTEMENT DU BUDGET ANNEXE PORT DEPARTEMENTAL VENDRES EN DOMITIENNE LE CHICHOULET

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 173 342 €

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Section d'investissement Evolution des dépenses et des recettes de 2019 à 2023

Equilibre comptable

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	195 004	181 066	227 491	207 757	237 485
Recettes réelles non reclassées (hors 10€)	20 004	24 000	7 379	9 860	0
Affectation du résultat (1068)	0	0	0	0	0
Excédent reporté	89 177	71 432	124 585	138 549	179 943
Recettes d'ordre	85 823	85 634	95 528	59 348	57 542
Dépenses d'investissement	123 572	56 481	88 942	113 205	125 584
Dépenses réelles non reclassées	112 904	44 571	77 031	61 629	29 604
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	10 668	11 911	11 911	51 576	95 980
Résultat d'investissement	71 432	124 585	138 549	94 551	111 901
dont résultat d'investissement de l'ar	- 17 745	53 153	13 964	- 43 998	- 68 042
dont résultat reporté (yc1068)	89 177	71 432	124 585	138 549	179 943
Résultat global de clôture	70 292	125 037	155 764	101 513	121 615

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet

Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	4 153	9 982	10 077	10 174	10 272
+ Intérêts	2 565	3 618	3 446	4 649	2 998
= Annuité de dette totale	6 718	13 600	13 523	14 823	13 270

Structure de la dette

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	61,8%	73,4%	74,5%	68,6%	77,4%
Intérêts	38,2%	26,6%	25,5%	31,4%	22,6%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	213 847	203 865	193 788	183 614	173 342
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	0	0
ENCOURS au 31/12	213 847	203 865	193 788	183 614	173 342
Epargne brute	71 644	78 112	92 479	- 2 482	- 35 685
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	3,0	2,6	2,1		

**Budget annexe Port Départemental
Vendres en Domitienne Le
Chichoulet
Orientations budgétaires de
2023 à 2024 de BP à BP**

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Orientations budgétaires 2024 Dépenses d'exploitation de 2023 à 2024

€	2023	2024
Charges à caractère général	310 541	277 900
Charges de personnel	311 588	316 494
Autres charges de gestion courante	1 975	1 880
Atténuations de produits	0	0
Autres charges fct courant	0	0
Charges fct courant	624 104	596 274
Charges exceptionnelles larges *	3 100	5 400
Charges fct hs intérêts	627 204	601 674
Intérêts	4 482	3 821
Charges de fonctionnement	631 686	605 495

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Orientations budgétaires Recettes d'exploitation de 2023 à 2024

€	2023	2024
Produits des services	449 931	480 000
Impôts et taxes	0	0
Subventions d'exploitation	0	0
Autres produits de gestion courante	131 837	136 254
Atténuations de charges	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0
PROD. FCT COURANT	581 768	616 254
Produits exceptionnels larges *	6 936	1 280
PROD. DE FONCTIONNEMENT	588 704	617 534

* y compris les produits financiers divers (76 - 762)

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet

Orientations budgétaires Section d'exploitation de 2023 à 2024

Equilibre comptable

€	2023	2024
Recettes de fonctionnement	691 686	675 248
Recettes réelles non reclassées	588 705	617 534
Excédent reporté	6 961	9 714
Recettes d'ordre	96 020	48 000
Dépenses de fonctionnement	691 686	667 795
Dépenses réelles non reclassées	631 686	605 495
Déficit reporté	0	0
Dépenses d'ordre	60 000	62 300
Résultat de fonctionnement	0	7 453
dont résultat de fonctionnement de l'année	0	- 2 261
dont résultat reporté	0	9 714

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Chaîne de l'épargne de 2023 à 2024

€	2023	2024
Produits de fct. courant	586 074	616 254
- Charges de fct. courant	622 027	596 274
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	- 35 953	19 980
+ Solde exceptionnel large	3 266	- 4 120
= Produits exceptionnels larges*	6 309	1 280
- Charges exceptionnelles larges*	3 043	5 400
= EPARGNE DE GESTION (EG)	- 32 687	15 860
- Intérêts	2 998	3 821
= EPARGNE BRUTE (EB)	- 35 685	12 039
- Capital	10 272	10 372
= EPARGNE NETTE (EN)	- 45 957	1 668

** y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)*

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet Orientations budgétaires Section d'investissement de 2023 à 2024

Equilibre comptable

€	2023	2024
Recettes d'investissement	250 731	180 697
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	10 788	6 496
Affectation du résultat (1068)	0	0
Excédent reporté	179 943	111 901
Recettes d'ordre	60 000	62 300
Dépenses d'investissement	250 731	127 843
Dépenses réelles non reclassées	154 711	79 843
Déficit reporté	0	0
Dépenses d'ordre	96 020	48 000
Résultat d'investissement	0	52 854
dont résultat d'investissement de l'année	0	- 59 047
dont résultat reporté (yc1068)	0	111 901
Résultat global de clôture	0	60 307

Budget annexe Port Départemental Vendres en Domitienne Le Chichoulet

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2024

Dette totale

€	2023	2024
Capital net antérieur corrigé *	10 272	10 372
+ Intérêts nets antérieurs corrigés	2 998	3 821
= Annuité nette antérieure corrigée	13 270	14 192

Structure de l'annuité

	2023	2024
Capital	77,4%	73,1%
Intérêts	22,6%	26,9%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2023	2024
Encours au 31.12 dette actuelle	173 342	162 970
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0
ENCOURS au 31/12	173 342	162 970
Epargne brute	- 35 685	12 039
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	- 4,9	13,5

Budget annexe

Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations (GEMAPI)

La CCLD a depuis le 1^{er} janvier 2018 la compétence GEMAPI (GEstion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations).

Organisation de la compétence

ITEM article L.211-7 Code de l'Environnement	Bassin versant de l'Orb	Bassin versant de l'Aude
Aménagement des bassins versants	Transfert à EPTB Orb Libron	Transfert au SMDA
Entretien et aménagement des cours d'eau, canaux, lacs et plans d'eau	Délégation de compétence à EPTB Orb Libron	
Défense contre les inondations et contre la mer	DOMITIENNE	
Protection et restauration des zones humides	DOMITIENNE	

Eléments de contexte:

- Renouvellement de la convention de délégation de compétence « Entretien et aménagement d'un cours d'eau, lac, canal ou plan d'eau » au syndicat Orb Libron pour une durée de 5 ans, à partir du 1^{er} janvier 2024.
- Augmentation à venir de la participation du SMDA côté audois en anticipation des investissements conséquents prévus aux PAPI III et IV (notamment 30 millions d'euros pour le Rec de Veyret à compter de 2028) et par conséquent une augmentation du produit de la taxe GEMAPI.
- Côté littoral : lancement en 2024 d'une étude par le SCOT du biterrois désormais compétent en matière de stratégie locale de gestion intégrée du trait de côte en vue de définir les orientations d'adaptation des territoires au recul du trait de côte.

Budget annexe GEMAPI Section de fonctionnement Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	0	1 024	679	0	0
Charges de personnel	0	4 742	0	0	0
Autres charges de gestion courante	213 287	263 732	296 848	301 059	291 403
Atténuations de produits	194	495	526	4 886	6 000
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403
Charges exceptionnelles larges *	0	0	0	0	0
Charges fct hs intérêts	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403
Intérêts	0	0	0	0	0
Charges de fonctionnement	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe GEMAPI Section de fonctionnement Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	0	0	0	0	0
Impôts et taxes	99 276	201 786	194 631	193 422	195 194
Subventions d'exploitation	114 365	114 365	123 390	123 390	123 390
Autres produits de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	213 641	316 151	318 021	316 812	318 584
Produits exceptionnels larges *	2 000	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	215 641	316 151	318 021	316 812	318 584

** y compris les produits financiers divers (76 - 762)*

Budget annexe GEMAPI Section de fonctionnement Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	216 094	318 764	366 791	385 550	398 189
Recettes réelles non reclassées	215 641	316 151	318 021	316 812	318 584
Excédent reporté	453	2 612	48 770	68 738	79 605
Recettes d'ordre	0	0	0	0	0
Dépenses de fonctionnement	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403
Dépenses réelles non reclassées	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	0	0	0	0	0
Résultat de fonctionnement	2 612	48 770	68 738	79 605	100 786
dont résultat de fonctionnement de	2 160	46 158	19 968	10 867	21 181
dont résultat reporté	453	2 612	48 770	68 738	79 605

Budget annexe GEMAPI Section de fonctionnement Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	213 641	316 151	318 021	316 812	318 584
- Charges de fct. courant	213 481	269 994	298 053	305 945	297 403
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	160	46 158	19 968	10 867	21 181
+ Solde exceptionnel large	2 000	0	0	0	0
= Produits exceptionnels larges*	2 000	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	0	0	0	0	0
= EPARGNE DE GESTION (EG)	2 160	46 158	19 968	10 867	21 181
- Intérêts	0	0	0	0	0
= EPARGNE BRUTE (EB)	2 160	46 158	19 968	10 867	21 181
- Capital	0	0	0	0	0
= EPARGNE NETTE (EN)	2 160	46 158	19 968	10 867	21 181

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget annexe GEMAPI Orientations budgétaires de 2023 à 2027 de BP à BP

Budget annexe GEMAPI

Orientations budgétaires

Dépenses de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Charges de personnel	0	0	0	0	0
Autres charges de gestion courante	387 171	340 000	348 500	357 213	366 143
Atténuations de produits	6 000	6 600	7 000	7 000	7 000
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	395 171	348 600	357 500	366 213	375 143
Charges exceptionnelles larges *	0	0	0	0	0
Charges fct hs intérêts	395 171	348 600	357 500	366 213	375 143
Intérêts	0	0	0	0	0
Charges de fonctionnement	395 171	348 600	357 500	366 213	375 143

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe GEMAPI Orientations budgétaires Recettes de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits des services	0	0	0	0	0
Impôts et taxes	192 175	311 000	311 000	311 000	311 000
Subventions d'exploitation	123 390	123 465	123 465	123 465	123 465
Autres produits de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	315 565	434 465	434 465	434 465	434 465
Produits exceptionnels larges *	0	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	315 565	434 465	434 465	434 465	434 465
<i>* y compris les produits financiers divers (76 - 762)</i>					

Budget annexe GEMAPI Orientations budgétaires Equilibre comptable de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes de fonctionnement	395 171	535 251	621 116	698 081	766 333
Recettes réelles non reclassées	315 566	434 465	434 465	434 465	434 465
Excédent reporté	79 605	100 786	186 651	263 616	331 868
Recettes d'ordre	0	0	0	0	0
Dépenses de fonctionnement	395 171	348 600	357 500	366 213	375 143
Dépenses réelles non reclassées	395 171	348 600	357 500	366 213	375 143
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	0	0	0	0	0
Résultat de fonctionnement	0	186 651	263 616	331 869	391 190
dont résultat de fonctionnement de	0	85 865	76 965	68 253	59 322
dont résultat reporté	0	100 786	186 651	263 616	331 868

Budget annexe GEMAPI Orientations budgétaires Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fct. courant	318 584	434 465	434 465	434 465	434 465
- Charges de fct. courant	297 403	348 600	357 500	366 213	375 143
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	21 181	85 865	76 965	68 253	59 322
+ Solde exceptionnel large	0	0	0	0	0
= Produits exceptionnels larges*	0	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	0	0	0	0	0
= EPARGNE DE GESTION (EG)	21 181	85 865	76 965	68 253	59 322
- Intérêts	0	0	0	0	0
= EPARGNE BRUTE (EB)	21 181	85 865	76 965	68 253	59 322
- Capital	0	0	0	0	0
= EPARGNE NETTE (EN)	21 181	85 865	76 965	68 253	59 322

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget annexe

Zone d'activités

Via Europa

Budget annexe VIA EUROPA Section de fonctionnement Evolution des dépenses de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Charges à caractère général	53 084	156 565	127 576	67 587	36 039
Charges de personnel	0	0	0	0	0
Autres charges de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	53 084	156 565	127 576	67 587	36 039
Charges exceptionnelles larges *	0	0	0	0	266 689
Charges fct hs intérêts	53 084	156 565	127 576	67 587	302 728
Intérêts	20 893	15 159	7 303	0	66 474
Charges de fonctionnement	73 977	171 724	134 879	67 587	369 202

* y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)

Budget annexe VIA EUROPA Section de fonctionnement Evolution des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits des services	10 467	1 458 329	0	2 751 160	0
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0
Autres produits de gestion courante	190	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	10 657	1 458 329	0	2 751 160	0
Produits exceptionnels larges *	0	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	10 657	1 458 329	0	2 751 160	0

** y compris les produits financiers divers (76 - 762)*

Budget annexe VIA EUROPA Section de fonctionnement Equilibre comptable de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes de fonctionnement	9 890 395	11 490 024	9 915 245	12 290 929	7 447 005
Recettes réelles non reclassées	10 657	1 458 329	0	2 751 160	0
Excédent reporté	0	0	475 794	51 388	293 939
Recettes d'ordre	9 879 738	10 031 695	9 439 451	9 488 381	7 153 066
Dépenses de fonctionnement	9 890 557	10 754 115	9 450 492	11 996 990	7 426 803
Dépenses réelles non reclassées	73 977	171 724	134 879	67 587	369 202
Déficit reporté	0	162	0	0	0
Dépenses d'ordre	9 816 580	10 582 229	9 315 614	11 929 403	7 057 601
Résultat de fonctionnement	- 162	735 909	464 753	293 939	20 202
dont résultat de fonctionnement de l	- 162	736 071	- 11 041	242 551	- 273 737
dont résultat reporté	0	- 162	475 794	51 388	293 939

Budget annexe VIA EUROPA Section de fonctionnement Chaîne de l'épargne de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Produits de fct. courant	10 657	1 458 329	0	2 751 160	0
- Charges de fct. courant	53 084	156 565	127 576	67 587	36 039
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	- 42 427	1 301 764	- 127 576	2 683 573	- 36 039
+ Solde exceptionnel large	0	0	0	0	- 266 689
= Produits exceptionnels larges*	0	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	0	0	0	0	266 689
= EPARGNE DE GESTION (EG)	- 42 427	1 301 764	- 127 576	2 683 573	- 302 728
- Intérêts	20 893	15 159	7 303	0	66 474
= EPARGNE BRUTE (EB)	- 63 320	1 286 605	- 134 879	2 683 573	- 369 202
- Capital	275 925	282 604	289 528	94 444	94 444
= EPARGNE NETTE (EN)	- 339 245	1 004 001	- 424 406	2 589 129	- 463 646

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

L'ENDETTEMENT DU BUDGET ANNEXE VIA EUROPA

Encours de la dette au 31 Décembre 2023 : 1 133 334 €

Budget annexe VIA EUROPA Section d'investissement Evolution des dépenses et des recettes de 2019 à 2023 de CA à CA

€	2019	2020	2021	2022	2023
Recettes d'investissement	9 860 080	10 567 071	9 568 426	12 342 768	9 094 486
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	0	0	260 115	0	0
Affectation du résultat (1068)	64 393	0	0	413 365	0
Excédent reporté	0	0	0	0	2 103 359
Recettes d'ordre	9 795 688	10 567 071	9 308 311	11 929 403	6 991 127
Dépenses d'investissement	10 388 125	10 827 185	9 981 791	9 996 191	7 181 036
Dépenses réelles non reclassées	275 925	282 604	289 528	94 444	94 444
Déficit reporté	253 355	528 045	260 115	413 365	0
Dépenses d'ordre	9 858 845	10 016 536	9 432 148	9 488 381	7 086 592
Résultat d'investissement	- 528 045	- 260 115	- 413 365	2 346 577	1 913 450
dont résultat d'investissement de l'année	- 339 083	267 931	- 153 251	2 346 577	- 189 909
dont résultat reporté (yc1068)	- 188 962	- 528 045	- 260 115	0	2 103 359
Résultat global de clôture	- 528 207	475 794	51 388	2 640 516	1 933 652

Budget annexe VIA EUROPA Evolution rétrospective de la dette de 2019 à 2023

Dette totale

€	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	275 925	282 604	289 528	94 444	94 444
+ Intérêts	20 893	15 159	7 303	0	66 474
= Annuité de dette totale	296 818	297 762	296 831	94 444	160 918

Structure de l'annuité

	2019	2020	2021	2022	2023
Capital	93,0%	94,9%	97,5%	100,0%	58,7%
Intérêts	7,0%	5,1%	2,5%	0,0%	41,3%
Annuité de dette totale	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%

Encours de la dette au 31/12

€	2019	2020	2021	2022	2023
Encours au 31.12 dette actuelle	1 894 354	1 611 750	1 366 667	1 227 778	1 133 334
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	0	0
ENCOURS au 31/12	1 894 354	1 611 750	1 366 667	1 227 778	1 133 334
Epargne brute	- 63 320	1 286 605	- 134 879	2 683 573	- 369 202
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	- 29,9	1,3	- 10,1	0,5	- 3,1

Budget annexe VIA EUROPA Orientations budgétaires de 2023 à 2027 de BP à BP

Budget annexe VIA EUROPA Orientations budgétaires Dépenses de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Charges à caractère général	435 250	265 500	265 500	265 500	265 500
Charges de personnel	0	0	0	0	0
Autres charges de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de produits	0	0	0	0	0
Autres charges fct courant	0	0	0	0	0
Charges fct courant	435 250	265 500	265 500	265 500	265 500
Charges exceptionnelles larges *	266 689	0	0	0	0
Charges fct hs intérêts	701 939	265 500	265 500	265 500	265 500
Intérêts	92 000	96 000	60 886	55 351	49 816
Charges de fonctionnement	793 939	361 500	326 386	320 851	315 316

** y compris frais financiers hors intérêts (66 - 6611)*

Budget annexe VIA EUROPA Orientations budgétaires Recettes de fonctionnement de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits des services	0	0	0	0	0
Impôts et taxes	0	0	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0
Autres produits de gestion courante	0	0	0	0	0
Atténuations de charges	0	0	0	0	0
Produits divers d'exploitation	0	0	0	0	0
PROD. FCT COURANT	0	0	0	0	0
Produits exceptionnels larges *	0	0	0	0	0
PROD. DE FONCTIONNEMENT	0	0	0	0	0

** y compris les produits financiers divers (76 - 762)*

Budget annexe VIA EUROPA

Orientations budgétaires

Equilibre comptable de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes de fonctionnement	8 385 939	7 520 202	7 558 702	7 632 316	7 711 465
Recettes réelles non reclassées	0	0	0	0	0
Excédent reporté	293 939	20 202	58 702	132 316	211 465
Recettes d'ordre	8 092 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
Dépenses de fonctionnement	8 385 939	7 461 500	7 426 386	7 420 851	7 415 316
Dépenses réelles non reclassées	793 939	361 500	326 386	320 851	315 316
Déficit reporté	0	0	0		
Dépenses d'ordre	7 592 000	7 100 000	7 100 000	7 100 000	7 100 000
Résultat de fonctionnement	0	58 702	132 316	211 465	296 149
dont résultat de fonctionnement de l'année	0	38 500	73 614	79 149	84 684
dont résultat reporté	0	20 202	58 702	132 316	211 465

Budget annexe VIA EUROPA Orientations budgétaires Chaîne de l'épargne de 2023 à 2027

€	2023	2024	2025	2026	2027
Produits de fct. courant	0	0	0	0	0
- Charges de fct. courant	36 039	265 500	265 500	265 500	265 500
= EXCEDENT BRUT COURANT (EBC)	- 36 039	- 265 500	- 265 500	- 265 500	- 265 500
+ Solde exceptionnel large	- 266 689	0	0	0	0
= Produits exceptionnels larges*	0	0	0	0	0
- Charges exceptionnelles larges*	266 689	0	0	0	0
= EPARGNE DE GESTION (EG)	- 302 728	- 265 500	- 265 500	- 265 500	- 265 500
- Intérêts	66 474	96 000	60 886	55 351	49 816
= EPARGNE BRUTE (EB)	- 369 202	- 361 500	- 326 386	- 320 851	- 315 316
- Capital	94 444	95 000	94 444	94 444	94 444
= EPARGNE NETTE (EN)	- 463 646	- 456 500	- 420 830	- 415 295	- 409 761

* y compris financiers hors intérêts (produits et charges) et provisions réelles (dotations et reprises)

Budget annexe VIA EUROPA Orientations budgétaires Section d'investissement de 2023 à 2027

Equilibre comptable

€	2023	2024	2025	2026	2027
Recettes d'investissement	9 603 359	9 013 450	8 918 450	8 824 006	8 729 562
Recettes réelles non reclassées (hors 1068)	0	0	0	0	0
Affectation du résultat (1068)	0	0	0	0	0
Excédent reporté	2 103 359	1 913 450	1 818 450	1 724 006	1 629 562
Recettes d'ordre	7 500 000	7 100 000	7 100 000	7 100 000	7 100 000
Dépenses d'investissement	8 095 000	7 595 000	7 594 444	7 594 444	7 594 444
Dépenses réelles non reclassées	95 000	95 000	94 444	94 444	94 444
Déficit reporté	0	0	0	0	0
Dépenses d'ordre	8 000 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
Résultat d'investissement	1 508 359	1 418 450	1 324 006	1 229 562	1 135 118
dont résultat d'investissement de l'année	- 189 909	- 95 000	- 94 444	- 94 444	- 94 445
dont résultat reporté (yc1068)	1 698 268	1 513 450	1 418 450	1 324 006	1 229 563
Résultat global de clôture	1 508 359	1 477 152	1 456 322	1 441 027	1 431 267

Budget annexe VIA EUROPA

Orientations budgétaires

Evolution prospective de la dette de 2023 à 2027

Dette totale

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital net antérieur corrigé *	94 444	95 000	94 444	94 444	94 444
+ Intérêts nets antérieurs corrigés	66 474	96 000	60 886	55 351	49 816
= Annuité nette antérieure corrigée	160 918	191 000	155 330	149 795	144 260

* Dette corrigée des remboursements anticipés, des variations des taux variables et des transferts de dette

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital nouveau		0	0	0	0
+ Intérêts nouveaux		0	0	0	0
= Annuité de dette nouvelle		0	0	0	0

€	2023	2024	2025	2026	2027
Capital	94 444	95 000	94 444	94 444	94 444
+ Intérêts	66 474	96 000	60 886	55 351	49 816
= Annuité de dette totale	160 918	191 000	155 330	149 795	144 261

Encours de la dette au 31/12

€	2023	2024	2025	2026	2027
Encours au 31.12 dette actuelle	1 133 334	1 038 334	943 890	849 445	755 001
Encours au 31.12 dette nouvelle	0	0	0	1	1
ENCOURS au 31/12	1 133 334	1 038 334	943 890	849 446	755 002
Epargne brute	- 369 202	- 361 500	- 326 386	- 320 851	- 315 316
ENCOURS au 31.12 / EPARGNE BRUTE	- 3,1	- 2,9	- 2,9	- 2,6	- 2,4

ANNEXE

ANNEXE 1

INDEMNITES DES ELUS AU TITRE DE LEURS MANDATS COMMUNAUTAIRES ET/OU REPRESENTANTS DE LA COMMUNAUTE ANNEE 2023

Fonction	Brut
Président	43 464,02 €
1 ^{er} Vice-Président	20 066,10 €
2 ^e Vice-Président	12 035,76 €
3 ^e Vice-Président	12 035,76 €
4 ^e Vice-Président	12 035,76 €
5 ^e Vice-Président	20 796,06 €
6 ^e Vice-Président	12 035,76 €
7 ^e Vice-Président	13 407,32 €

N.B. : Information conformément à la loi « Engagement et proximité » du 27 décembre 2019.