

Nomenclature ACTES**7.1.2.4****SYNDICAT MIXTE DE TRAITEMENT DES ORDURES
MENAGERES ET ASSIMILES
DU CENTRE OUEST SEINE-ET-MARNAIS****EXTRAIT du REGISTRE des DELIBERATIONS du COMITE SYNDICAL****Séance du 14 avril 2025****N° 12-25 – APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2024**

Le 08 avril 2025 à 18h30, le Comité Syndical du SMITOM-LOMBRIC légalement convoqué, s'est réuni à la salle R+2 du SMITOM-LOMBRIC en séance publique sous la présidence de Monsieur Franck VERNIN, Président. Lors de cette séance, le quorum n'a pas été atteint. Le Comité syndicat a de nouveau été convoqué le 14 avril 2025.

Le 14 avril 2025 à 8h30, le Comité Syndical du SMITOM-LOMBRIC légalement convoqué, s'est réuni à la salle R+2 du SMITOM-LOMBRIC, en séance publique sous la présidence de Monsieur Franck VERNIN, Président.

Il a été procédé à l'élection d'un secrétaire de séance pris au sein du Comité Syndical pour la présente séance, Monsieur Thierry SEGURA, ayant obtenu la majorité des suffrages, a été désigné(e) pour remplir ces fonctions et les a accepté(e)s.

Etaient présents :

Franck VERNIN, Nicole GAGEY, Yves CARDENNE, Christophe SIMON, Bernard WATREMEZ, Thierry SEGURA, Christian POTEAU

Les pouvoirs ont été délivrés aux membres du Comité Syndical présents, conformément à l'article L 2121-20 du Code Général des Collectivités Territoriales, pour leur permettre de voter au nom des Membres empêchés. Les mandats ont été remis par le porteur à Monsieur le Président.

Membres composant le Comité Syndical..... :	59
Membres en exercice :	59
Membres présents..... :	7
Membres excusés et représentés..... :	
Membre absent non représenté..... :	

OBJET : APPROBATION DU COMPTE DE GESTION 2024

Vu le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment son article L.5217-10-10,

Vu les statuts du SMITOM-LOMBRIC,

Vu la nomenclature comptable M57 applicable au SMITOM-LOMBRIC sur l'année 2024,

Après s'être fait présenter la décision budgétaire de l'exercice 2024, les titres définitifs des créances à recouvrer, le détail des dépenses effectuées et celui des mandats délivrés, les bordereaux de titres de recettes, les bordereaux des mandats, le compte de gestion dressé par le comptable public, accompagné des états de développement des comptes de tiers, ainsi que l'état de l'actif, l'état du passif, l'état des restes à recouvrer et l'état des restes à payer,

Après s'être assuré que le comptable public a repris dans ses écritures le montant de chacun des soldes figurant au bilan de l'exercice 2023, celui de tous les titres de recettes émis et celui des mandats qu'il lui a été prescrit de passer dans ses écritures,

Statuant sur l'ensemble des opérations effectuées du 1er janvier au 31 décembre 2024, y compris celles relatives à la journée complémentaire,

Statuant sur l'exécution du budget de l'exercice 2024 en ce qui concerne les différentes sections budgétaires,

**APRES EN AVOIR DELIBERE,
LE COMITE SYNDICAL DÉCIDE :****Article 1 :**

D'approuver le compte de gestion dressé au titre de l'exercice 2024 par le comptable public, visé et certifié conforme par l'Ordonnateur, qui n'appelle ni observation ni réserve de sa part.

Article 2 :

Madame la Directrice Générale des services et Monsieur Le Trésorier payeur du SMITOM-LOMBRIC sont chargés chacun en ce qui concerne de l'exécution de la présente délibération.

Fait et délibéré,

Vote

Pour : **A l'unanimité**

Abstention :

Contre :

Les jours, mois et an susdits et ont signé au registre les membres présents pour copie conforme.

Le secrétaire de séance,

Thierry SEGURA

Le Président,


Franck VERNIN

« Le Président certifie sous sa responsabilité le caractère exécutoire de cet acte le 17 avril 2025

La présente délibération peut faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa notification et/ou sa publication, d'un recours contentieux auprès du tribunal administratif de Melun, étant précisé que le SMITOM-LOMBRIC dispose alors d'un délai de deux mois pour répondre. Un silence de deux mois vaut alors décision implicite d'acceptation, sauf exceptions prévues à l'article 21 de la loi du 12 avril 2000 relative aux droits des citoyens dans leurs relations avec les administrations et par les décrets d'application de ce texte. La décision ainsi prise, qu'elle soit expresse ou implicite, pourra elle-même être déférée au tribunal administratif dans un délai de deux mois. »

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE



REPUBLIQUE FRANÇAISE

Commune : SMITOM (1)
(2) AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE

Numéro SIRET : 25770527700024

POSTE COMPTABLE : Service de Gestion Comptable Melun

M. 57

Compte administratif
Voté par nature

BUDGET : SMITOM (3)

ANNEE 2024

(1) Indiquer soit le nom de la collectivité, soit le libellé de l'établissement, soit le nom du syndicat mixte relevant de l'article L. 5721-2 du CGCT.

(2) A compléter s'il s'agit d'un budget annexe.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales

A - Informations statistiques, fiscales et financières	5
B - Pour mémoire : Modalités de vote du budget	6
C1 - Exécution du budget - Résultats	7
C2 - Exécution du budget - RAR Dépenses	8
C3 - Exécution du budget - RAR Recettes	9

II - Présentation générale

A - Vue d'ensemble - Exécution du budget	10
B1 - Equilibre financier - Investissement	11
B2 - Equilibre financier - Fonctionnement	12
C1 - Balance générale - Dépenses	13
C2 - Balance générale - Recettes	15

III - Adoption du CA

A - Section d'investissement - Vue d'ensemble	17
A1 - Section d'investissement - Dépenses - Détail par article	21
A2.1 - Section d'investissement - Dépenses - Vue d'ensemble des opérations d'équipement	23
A2.2 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées en AP	24
A2.3 - Section d'investissement - Dépenses - Détail des opérations d'équipement gérées hors AP	25
A3 - Section d'investissement - Recettes - Détail par article	26
B - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	28
B1 - Section de fonctionnement - Dépenses - Détail par article	32
B2 - Section de fonctionnement - Recettes - Détail par article	36

IV - Annexes

A - Présentation croisée

A1 - Section d'investissement - Vue d'ensemble	38
A1.01 - Opérations non ventilables	40
A1.900 - Fonction 0 - Services généraux	41
A1.900-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	44
A1.901 - Fonction 1 - Sécurité	45
A1.902 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	46
A1.903 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	49
A1.904 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors RSA)	52
A1.904-4 - Fonction 4-4 - RSA	55
A1.905 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	56
A1.906 - Fonction 6 - Action économique	59
A1.907 - Fonction 7 - Environnement	61
A1.908 - Fonction 8 - Transports	64
A2 - Section de fonctionnement - Vue d'ensemble	68
A2.01 - Opérations non ventilables	70
A2.930 - Fonction 0 - Services généraux	71
A2.930-5 - Fonction 0-5 - Gestion des fonds européens	80
A2.931 - Fonction 1 - Sécurité	81
A2.932 - Fonction 2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	82
A2.933 - Fonction 3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	85
A2.934 - Fonction 4 - Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)	88
A2.934-3 - Fonction 4-3 - APA	91
A2.934-4 - Fonction 4-4 - RSA/Régularisation de RMI	92
A2.935 - Fonction 5 - Aménagement des territoires et habitat	93
A2.936 - Fonction 6 - Action économique	96
A2.937 - Fonction 7 - Environnement	98
A2.938 - Fonction 8 - Transports	104

B - Annexes patrimoniales

B1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
B1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	108
B1.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux	112
B1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	114
B1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
B1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'emprunts avec refinancement	115

B1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	
B1.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	
B1.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
B2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
B3.1 - Etat des provisions constituées	Sans Objet
B3.2 - Etalement des provisions	Sans Objet
B4 - Etat des charges transférées	Sans Objet
B5 - Détail des chapitres d'opérations pour comptes de tiers	Sans Objet
B6 - Prêts	Sans Objet
B7.1 - Etat synthétique des engagements donnés	118
B7.2 - Etat synthétique des engagements reçus	Sans Objet
B7.3 - Etat des emprunts garantis	119
B7.4 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux emprunts garantis	120
B7.5 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B7.6 - Etat des marchés de partenariat	Sans Objet
B7.7 - Etat des recettes grevées d'affectation spéciale	Sans Objet
B7.8 - Autres engagements donnés	Sans Objet
B7.9 - Autres engagements reçus	Sans Objet
B8.1.1 - Concours attribués à des tiers	Sans Objet
B8.1.2 - Liste des subventions versées aux communes	Sans Objet
B9 - Etat du personnel	121
B10 - Liste des organismes dans lesquels la collectivité a pris un engagement financier	Sans Objet
B11.1 - Liste des organismes de regroupement	Sans Objet
B11.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
B11.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
B12.1 - Variation du patrimoine - Entrées	124
B12.2 - Variation du patrimoine - Sorties	128
B13 - Opérations liées aux cessions	129
B14 - Etat des travaux en régie	130
B15.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	132
B15.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	133
C - Annexes budgétaires	
C1.1 - Equilibre budgétaire	134
C1.2 - Equilibre budgétaire - Dépenses	136
C1.3 - Equilibre budgétaire - Recettes	137
C2.1 - Situation des AP	Sans Objet
C2.2 - Situation des AE	Sans Objet
C3.1 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par nature	139
C3.2 - Impact du budget pour la transition écologique - Répartition par fonction	143
D - Autres éléments d'information	
D1.1 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
D1.2.1 - Services assujettis à la TVA - Vue d'ensemble	147
D1.2.2 - Services assujettis à la TVA - Détail investissement	148
D1.2.3 - Services assujettis à la TVA - Détail fonctionnement	149
D2.1 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 1 : Budget	Sans Objet
D2.2 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 2 : Compte d'exploitation	Sans Objet
D2.3 - Services ferroviaires régionaux des voyageurs - Volet 3 : Patrimoine	Sans Objet
D3.1 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Entrées	150
D3.2 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 CU) - Sorties	151
D4 - Gestion des fonds européens	Sans Objet
D5 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet
D6 - Actions de formation des élus	Sans Objet
D7 - Etat relatif aux ressources et dépenses de la formation professionnelle des jeunes	Sans Objet
D8 - Compte d'emploi du fonds commun des services d'hébergement	Sans Objet
D9 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D10 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	152
D11 - Décisions en matière de taux	154
D12.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement	155
D12.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement	157
D13.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	160
D13.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	161
D14.1 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Etat de synthèse	Sans Objet
D14.2 - Suivi des opérations au titre du NPNRU - Détail	Sans Objet



V - Arrêté et signatures

A - Arrêté et signatures

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est joint ou sans objet.

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

Conformément à l'instruction budgétaire et comptable, il convient de mentionner que :

dans la présentation croisée, la rubrique fonctionnelle 01 – Opérations non ventilables comprend les impôts et taxes non affectés, les dotations et participations, la dette et les opérations financières, les opérations patrimoniales en investissement, les frais de fonctionnement des groupes d'élus en fonctionnement ;
les opérations d'ordre doivent figurer en italique.

(1) A utiliser également pour les collectivités de moins de 3500 habitants qui opteraient pour le régime des AP-AE de l'article L.5217-10-7 du CGCT après avoir adopté un règlement budgétaire et financier conformément à l'article L. 5217-10-9 et avant l'adoption de son budget primitif. Si la collectivité opte pour ce régime, la collectivité ne renseigne pas les annexes C2.3 et C2.4 de la partie IV « Annexes ». Les projets de dotations d'AP-AE inscrits sur les annexes B1 et B2 de la partie II apparaissent alors dans les états de la partie III « Vote du budget », sinon les montants dans les champs AP-AE sont par convention de 0

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants et qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (art. L. 2221-11 du CGCT)



I – INFORMATIONS GENERALES

INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES

Informations statistiques

	Valeurs
Population totale	

Informations fiscales (N-2)

	Collectivité
Indicateur de ressources fiscales ou potentiel fiscal par habitant (1)	

Informations financières – ratios

	Valeurs
1 Dépenses réelles de fonctionnement / population	
2 Recettes réelles de fonctionnement / population	
3 Dépenses d'équipement brut / population	
4 Encours de dette / population (2) (3)	
5 DGF / population	
6 Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement (4)	
7 Dépenses réelles de fonctionnement et remboursement annuel de la dette en capital / recettes réelles de fonctionnement (4)	
8 Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement	
9 Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement (2) (3) (4)	
10 Epargne brute / recettes réelles de fonctionnement (2) (4)	

(1) A renseigner selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité. Informations comprises dans la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1, établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios s'appuyant sur l'encours de la dette se calculent à partir du montant de la dette au 31 décembre N.

(3) L'encours de dette doit comprendre les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n° 2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

(4) Pour les syndicats mixtes, seules ces données sont à renseigner.

I – INFORMATIONS GENERALES

POUR MEMOIRE : MODALITES DE VOTE DU BUDGET

I – L'assemblée délibérante a voté le budget :

- au niveau du chapitre (1) pour la section d'investissement ;
- au niveau du chapitre (1) pour la section de fonctionnement ;
- sans (2) vote formel sur les chapitres « opérations d'équipement » ;
- sans (2) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, sans vote formel sur chacun des chapitres, en fonctionnement, et en investissement sans vote formel pour les chapitres « opération d'équipement ».

III – Conformément à l'article L. 5217-10-6 du CGCT, l'assemblée délibérante autorise le président à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans les limites suivantes (3) :

- Fonctionnement : %
- Investissement : %

IV – En l'absence de mention au paragraphe III ci-dessus, le président est réputé ne pas avoir reçu l'autorisation de l'assemblée délibérante de pratiquer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre.

V – Les provisions sont semi-budgétaires (4).

(1) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(2) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(3) Au maximum dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de chaque section.

(4) A compléter par un seul des deux choix suivants, selon les dispositions législatives et réglementaires applicables à la collectivité :

- semi budgétaire ;
- budgétaire par délibération N°... du ...

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RESULTATS

RESULTAT DE L'EXERCICE

	Mandats émis	Titres émis	Reprise résultats exercice antérieur (1)	Résultat ou solde (A) (1)
TOTAL DU BUDGET	45 789 894,54	58 472 343,13	7 189 692,09	A1 19 872 140,68
Investissement	3 140 577,44	9 575 232,25	(2) -973 113,78	A2 5 461 541,03
Dont 1068		5 806 471,78		
Fonctionnement	42 649 317,10	48 897 110,88	(3) 8 162 805,87	A3 14 410 599,65

RESTES A REALISER (4)

	Dépenses	Recettes	Solde (B) (5)
TOTAL des RAR	I + II 4 971 193,05	III + IV 1 452 567,28	B1 -3 518 625,77
Investissement	I 4 971 193,05	III 1 452 567,28	B2 -3 518 625,77
Fonctionnement	II 0,00	IV 0,00	B3 0,00

RESULTAT CUMULE = (A) + (B) (6)

TOTAL	A1 + B1	16 353 514,91
Investissement	A2 + B2	1 942 915,26
Fonctionnement	A3 + B3	14 410 599,65

(1) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(2) Solde d'exécution de N-2 reporté sur la ligne budgétaire 001 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(3) Résultat de fonctionnement reporté sur la ligne budgétaire 002 du compte administratif N-1. Indiquer le signe – si déficitaire, et + si excédentaire.

(4) A reporter au budget primitif ou au budget supplémentaire N+1.

(5) Indiquer le signe – si dépenses > recettes, et + si recettes > dépenses.

(6) Indiquer le signe : – si déficit ou besoin de financement, + si excédent.

I – INFORMATIONS GENERALES

EXECUTION DU BUDGET – RAR DEPENSES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN DEPENSES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Dépenses engagées non mandatées
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(I) 4 971 193,05
018	RSA	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204) (3)	797 845,42
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	1 088 173,26
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	3 085 174,37
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(II) 0,00
011	Charges à caractère général (4)	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante (4)	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

I – INFORMATIONS GENERALES
EXECUTION DU BUDGET – RAR RECETTES

DETAIL DES RESTES A REALISER N EN RECETTES (1)

Chap. / art. (2)	Libellé	Titres restant à émettre
SECTION D'INVESTISSEMENT – TOTAL		(III) 1 452 567,28
018	RSA	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	1 452 567,28
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (5)	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers	0,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT – TOTAL		(IV) 0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00
73	Impôts et taxes	0,00
731	Fiscalité locale	0,00
74	Dotations et participations (4)	0,00
75	Autres produits de gestion courante (4)	0,00
013	Atténuations de charges (4)	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques (4)	0,00

(1) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle. Ces restes à réaliser seront repris au BP ou au BS N+1.

(2) Suivant le niveau de vote retenu par l'assemblée délibérante.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE

VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 42 649 317,10	G 48 897 110,88
	Section d'investissement	B 3 140 577,44	H 9 575 232,25
		+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C 0,00 (si déficit)	I 8 162 805,87 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D 973 113,78 (si déficit)	J 0,00 (si excédent)
		=	=
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D 46 763 008,32	= G + H + I + J 66 635 149,00
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E 0,00	K 0,00
	Section d'investissement	F 4 971 193,05	L 1 452 567,28
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F 4 971 193,05	= K + L 1 452 567,28
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E 42 649 317,10	= G + I + K 57 059 916,75
	Section d'investissement	= B + D + F 9 084 884,27	= H + J + L 11 027 799,53
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F 51 734 201,37	= G + H + I + J + K + L 68 087 716,28

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées.

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent : en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice telles qu'elles ressortissent de la comptabilité des engagements ; et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice.

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser N-1)

Chap.	Libellé	Mandats	Titres
018	RSA	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (sauf 138) (1)		1 363 764,46
16	Emprunts et dettes assimilées (2)		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (y compris opérations) (1)	403 493,66	0,00
204	Subventions d'équipement versées (y compris opérations) (1) (11)	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (y compris opérations) (1)	815 000,03	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (y compris opérations) (1) (3)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (y compris opérations) (1)	1 040 408,11	11 341,19
Total des réalisations d'équipement		2 258 901,80	1 375 105,65
10	Dotations, fonds divers et réserves (4)	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (1) (5)	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	869 175,64	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie) (6)	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (1)	5 000,00	0,00
Total des réalisations financières		874 175,64	0,00
45...	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00
Total des réalisations réelles en investissement		I 3 133 077,44	II 1 375 105,65
040	Opérations ordre transf. entre sections (8) (9)	7 500,00	2 393 654,82
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00
Total des réalisations d'ordre en investissement		III 7 500,00	IV 2 393 654,82

TOTAL DES OPERATIONS D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE

TOTAL	I + III	3 140 577,44	II + IV	3 768 760,47
--------------	---------	---------------------	---------	---------------------

RESULTATS ANTERIEURS

001 Solde d'exécution de la section d'investissement N-1 reporté	V	973 113,78	VI	0,00
1068 Excédents de fonctionnement capitalisés			VII	5 806 471,78

TOTAL CUMULE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

TOTAL DE LA SECTION	I + III + V	4 113 691,22	II + IV + VI + VII	9 575 232,25
SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (10)		5 461 541,03		

(1) Hors dépenses et recettes imputées au chapitre 018.

(2) Sauf 165, 166 et 16449.

(3) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(4) En recettes, sauf 1068.

(5) En recettes, détail du 138.

(6) A servir uniquement lorsque la collectivité effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée.

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(8) DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041.

(9) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(10) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

II – PRESENTATION GENERALE

EQUILIBRE FINANCIER – FONCTIONNEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT – REALISATIONS

(y compris les restes à réaliser et rattachements N-1)

MANDATS EMIS		TITRES EMIS	
OPERATIONS REELLES ET MIXTES			
011 Charges à caractère général (1)	36 631 014,70	70 Prod. services, domaine, ventes diverses	8 722 142,40
012 Charges de personnel et frais assimilés (1)	2 122 126,97	73 Impôts et taxes (sauf 731)	94 394,00
		731 Fiscalité locale	0,00
		74 Dotations et participations (1)	37 911 864,11
65 Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (1)	1 378 197,18	75 Autres produits de gestion courante (1)	1 963 805,25
6586 Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		
014 Atténuations de produits	0,00	013 Atténuations de charges (1)	58 399,91
016 APA	0,00	016 APA	0,00
017 RSA / Régularisations de RMI	0,00	017 RSA / Régularisations de RMI	0,00
Total dépenses de gestion des services	40 131 338,85	Total recettes de gestion des services	48 750 605,67
66 Charges financières	104 519,89	76 Produits financiers	114 240,00
67 Charges spécifiques (1)	19 803,54	77 Produits spécifiques (1)	9 998,21
68 Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (1)	0,00	78 Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (1)	14 767,00
TOTAL DEPENSES REELLES ET MIXTES	I 40 255 662,28	TOTAL RECETTES REELLES ET MIXTES	II 48 889 610,88

OPERATIONS D'ORDRE (2)			
042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	2 393 654,82	042 Opérations ordre transf. entre sections (3)	7 500,00
043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00	043 Opérations ordre intérieur de la section	0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	III 2 393 654,82	TOTAL RECETTES D'ORDRE	IV 7 500,00

TOTAL DES DEPENSES DE L'EXERCICE	I + III	42 649 317,10	TOTAL DES RECETTES DE L'EXERCICE	II + IV	48 897 110,88
---	----------------	----------------------	---	----------------	----------------------

RESULTAT REPORTE DE N-1					
002 Résultat de fonctionnement reporté	V	0,00	002 Résultat de fonctionnement reporté	VI	8 162 805,87

TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	I + III + V	42 649 317,10	TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	II + IV + VI	57 059 916,75
---	--------------------	----------------------	---	---------------------	----------------------

SOLDE D'EXECUTION (recettes – dépenses) (4)	14 410 599,65			
--	----------------------	--	--	--

(1) Hors dépenses et recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(2) DF 042 = RI 040 ; RF 042 = DI 040 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les comptes 68 et 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Mettre le signe (-) en cas de déficit ou (+) en cas d'excédent.

II – PRESENTATION GENERALE

BALANCE GENERALE – DEPENSES

MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (3)	0,00	7 500,00	7 500,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	869 175,64	0,00	869 175,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(7) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3) (5)	403 493,66	0,00	403 493,66
204	Subventions d'équipement versées (3) (5) (10)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3) (5)	815 000,03	0,00	815 000,03
22	Immobilisations reçues en affectation (3) (5)	(8) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3) (5)	1 040 408,11	0,00	1 040 408,11
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	5 000,00	0,00	5 000,00
28	Amortissement des immobilisations (reprises)		0,00	0,00
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
198	Neutralisation des amortissements		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Dépenses d'investissement – Total		3 133 077,44	7 500,00	3 140 577,44

Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté

973 113,78

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
011	Charges à caractère général (9)	36 631 014,70		36 631 014,70
012	Charges de personnel et frais assimilés (9)	2 122 126,97		2 122 126,97
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (9)	1 378 197,18	0,00	1 378 197,18
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00		0,00
66	Charges financières	104 519,89	0,00	104 519,89
67	Charges spécifiques (9)	19 803,54	0,00	19 803,54
68	Dot. aux amortissements et provisions (9)	0,00	2 393 654,82	2 393 654,82
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		40 255 662,28	2 393 654,82	42 649 317,10

Pour information D 002 Résultat négatif reporté

0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors dépenses imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Hors chapitres opérations.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

(7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autonomie financière.

(8) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.

(9) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(10) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025
Reçu en préfecture le 17/04/2025
Publié le 
ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

II – PRESENTATION GENERALE

BALANCE GENERALE – RECETTES

TITRES EMIS (y compris les restes à réaliser sur N-1)

INVESTISSEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (reçues) (3)	1 363 764,46	0,00	1 363 764,46
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	(6) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (3)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (3) (9)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (3)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (3)	(7) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (3)	11 341,19	0,00	11 341,19
018	RSA	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières (3)	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		2 393 654,82	2 393 654,82
29	Dépréciations des immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Dépréciation des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
3...	Stocks et en-cours		0,00	0,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Dépréciation des comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Dépréciation des comptes financiers (4)		0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		1 375 105,65	2 393 654,82	3 768 760,47

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé N-1

5 806 471,78

Pour information R001 Solde d'exécution positif reporté

0,00

FONCTIONNEMENT		Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL Réalisé
013	Atténuations de charges (8)	58 399,91		58 399,91
016	APA	0,00		0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks		0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	8 722 142,40		8 722 142,40
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes (sauf 731)	94 394,00		94 394,00
731	Fiscalité locale	0,00		0,00
74	Dotations et participations (8)	37 911 864,11		37 911 864,11
75	Autres produits de gestion courante (8)	1 963 805,25	0,00	1 963 805,25
76	Produits financiers	114 240,00	0,00	114 240,00
77	Produits spécifiques (8)	9 998,21	7 500,00	17 498,21
78	Reprise sur amortissements et provisions (8)	14 767,00	0,00	14 767,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		48 889 610,88	7 500,00	48 897 110,88

Pour information R002 Résultat positif reporté

8 162 805,87

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir la liste des opérations d'ordre de l'instruction budgétaire et comptable M. 57.

(3) Hors recettes imputées au chapitre 018.

(4) Ces chapitres ne sont à renseigner que si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(5) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail en IV-B5).

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

- (6) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait une dotation initiale au profit d'un service public doté de la seule autorisation financière.
- (7) A utiliser uniquement dans le cas où la collectivité effectuerait des dépenses sur des biens affectés.
- (8) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.
- (9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL		19 340 979,88	3 140 577,44	4 971 193,05	11 229 209,39	0,00	3 140 577,44
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 156 249,06	403 493,66	797 845,42	-45 090,02	0,00	403 493,66
204	Subventions d'équipement versées (7)	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 344 286,99	815 000,03	1 088 173,26	441 113,70	0,00	815 000,03
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	14 656 943,83	1 040 408,11	3 085 174,37	10 531 361,35	0,00	1 040 408,11
	Total des opérations d'équipement (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		18 357 479,88	2 258 901,80	4 971 193,05	11 127 385,03	0,00	2 258 901,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	976 000,00	869 175,64	0,00	106 824,36		869 175,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00	5 000,00
Total des dépenses financières		976 000,00	874 175,64	0,00	101 824,36	0,00	874 175,64
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		19 333 479,88	3 133 077,44	4 971 193,05	11 229 209,39	0,00	3 133 077,44
040	Opérations ordre transf. entre sections (5)	7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00
041	Opérations patrimoniales (6)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00
Pour information : D001 Solde d'exécution négatif reporté		973 113,78					
Total des dépenses d'investissement cumulées		20 314 093,66	4 113 691,22	4 971 193,05	11 229 209,39	0,00	3 140 577,44

- (1) Dépenses engagées non mandatées.
- (2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.
- (3) Voir l'état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.
- (4) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
- (5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 040 = RF 042*).
- (6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).
- (7) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES

A

Chapitre		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	4 032 864,44	1 363 764,46	1 452 567,28	1 216 532,70
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 16449, 165, 166 et 1688 non budgétaire)	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	11 341,19	0,00	-11 341,19
Total des recettes d'équipement		6 032 864,44	1 375 105,65	1 452 567,28	3 205 191,51
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 806 471,78	5 806 471,78	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	5 000,00		0,00	
Total des recettes financières		5 811 471,78	5 806 471,78	0,00	5 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		11 844 336,22	7 181 577,43	1 452 567,28	3 210 191,51
021	Virement de la section de fonctionnement (4)	6 044 934,00			
040	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6) (7)	2 424 823,44	2 393 654,82		31 168,62
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		8 469 757,44	2 393 654,82		6 076 102,62
Pour information : R001 Solde d'exécution positif reporté		0,00			
Total des recettes d'investissement cumulées		20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts - réalisations - RAR au 31/12.

(3) Voir l'état IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Pour mémoire, crédits ouverts au budget mais ne faisant pas l'objet d'émission de titres (opérations sans réalisation).

(5) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(6) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

SMITOM - SMITOM - CA - 2024

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*DI 041 = RI 041*).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL		19 340 979,88	3 140 577,44	4 971 193,05	11 229 209,39	0,00	3 140 577,44
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	1 156 249,06	403 493,66	797 845,42	-45 090,02	0,00	403 493,66
2031	Frais d'études	1 138 372,06	403 493,66	797 845,42	-62 967,02	0,00	403 493,66
2051	Concessions, droits similaires	17 877,00	0,00	0,00	17 877,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (9)	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
20422	Privé : Bâtiments, installations	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 344 286,99	815 000,03	1 088 173,26	441 113,70	0,00	815 000,03
2111	Terrains nus	330 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00
21318	Autres bâtiments publics	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
21351	Bâtiments publics	26 859,79	8 894,79	0,00	17 965,00	0,00	8 894,79
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	1 795 937,30	783 523,35	1 067 093,75	-54 679,80	0,00	783 523,35
21611	Biens sous-jacents	0,00	0,00	8 000,00	-8 000,00	0,00	0,00
21828	Autres matériels de transport	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	21 489,90	22 581,89	10 202,26	-11 294,25	0,00	22 581,89
21848	Autres matériels de bureau et mobiliers	5 000,00	0,00	2 877,25	2 122,75	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	14 656 943,83	1 040 408,11	3 085 174,37	10 531 361,35	0,00	1 040 408,11
2315	Install., matériel et outill. technique	14 656 943,83	929 708,20	3 085 174,37	10 642 061,26	0,00	929 708,20
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	110 699,91	0,00	-110 699,91	0,00	110 699,91
	Total des opérations d'équipement (4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		18 357 479,88	2 258 901,80	4 971 193,05	11 127 385,03	0,00	2 258 901,80
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf le 1688 non budgétaire)	976 000,00	869 175,64	0,00	106 824,36		869 175,64
1641	Emprunts en euros	976 000,00	869 175,64	0,00	106 824,36		869 175,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour réalisation, dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
27	Autres immobilisations financières	0,00	5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00	5 000,00
271	Titres immobilisés (droits de propriété)	0,00	5 000,00	0,00	-5 000,00	0,00	5 000,00
Total des dépenses financières		976 000,00	874 175,64	0,00	101 824,36	0,00	874 175,64
45...	Opérations pour compte de tiers (5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses réelles		19 333 479,88	3 133 077,44	4 971 193,05	11 229 209,39	0,00	3 133 077,44
040	Opérations ordre transf. entre sections (6)	7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00
	Reprise sur autofinancement antérieur	7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00
13912	Subv. transf. Régions	7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00
	Charges transférées (7)	0,00	0,00		0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (8)	0,00	0,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		7 500,00	7 500,00		0,00		7 500,00

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Voir état III-A2.1 pour le détail des opérations d'équipement.

(5) Il y a autant de ligne que d'opération pour compte de tiers.

(6) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 040 = RF 042).

(7) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(8) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(9) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA**SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT****Vue d'ensemble des chapitres des opérations d'équipement**

N° Opération	Libellé de l'opération	N° AP (1)	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Cumul des réalisations	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, réalisations gérées hors AP
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Colonne à renseigner uniquement lorsque l'opération d'équipement est afférente à une AP.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES OPERATIONS D'EQUIPEMENT

Cet état ne contient pas d'information.

III – ADOPTION DU CA

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Titres émis	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL		20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13
018	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement (hors 138)	4 032 864,44	1 363 764,46	1 452 567,28	1 216 532,70
1312	Subv. transf. Régions	339 342,82	0,00	0,00	339 342,82
1322	Subv. non transf. Régions	0,00	232 725,62	0,00	-232 725,62
13258	Subv. non transf. Autres groupements	3 673 521,62	991 038,84	1 452 567,28	1 229 915,50
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	20 000,00	140 000,00	0,00	-120 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 1688 non budgétaire) (4)	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1641	Emprunts en euros	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (5) (11)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324) (5)	0,00	11 341,19	0,00	-11 341,19
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	11 341,19	0,00	-11 341,19
Total des recettes d'équipement		6 032 864,44	1 375 105,65	1 452 567,28	3 205 191,51
10	Dotations, fonds divers et réserves	5 806 471,78	5 806 471,78	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	5 806 471,78	5 806 471,78	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (16449, 165 et 166)	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	5 000,00		0,00	
Total des recettes financières		5 811 471,78	5 806 471,78	0,00	5 000,00
45	Chapitres d'opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes réelles		11 844 336,22	7 181 577,43	1 452 567,28	3 210 191,51
021	Virement de la section de fonctionnement	6 044 934,00	0,00		
040	Opérations ordre transf. entre sections (7) (8) (9)	2 424 823,44	2 393 654,82		31 168,62
28031	Frais d'études	0,00	66 364,27		-66 364,27

Chap. / art. (1)		Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Restes à réaliser (2)	Crédits sans emploi (3)
28041581	Autres grpts-Biens mob., mat. et études	0,00	68 412,57		-68 412,57
280422	Privé - Bâtiments et installations	0,00	63 833,33		-63 833,33
28128	Autres aménagements de terrains	0,00	429,00		-429,00
281318	Autres bâtiments publics	0,00	1 940,81		-1 940,81
281351	Bâtiments publics	2 324 823,44	39 067,98		2 285 755,46
28138	Autres constructions	0,00	4 486,00		-4 486,00
28152	Installations de voirie	0,00	95,00		-95,00
28158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	70 000,00	2 068 735,59		-1 998 735,59
28181	Installations générales, aménagt divers	0,00	4 210,11		-4 210,11
281828	Autres matériels de transport	0,00	55 435,80		-55 435,80
281838	Autre matériel informatique	30 000,00	14 987,50		15 012,50
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	2 710,84		-2 710,84
28185	Matériel de téléphonie	0,00	2 676,02		-2 676,02
28188	Autres immo. corporelles	0,00	270,00		-270,00
28258	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (10)	0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'ordre		8 469 757,44	2 393 654,82		6 076 102,62

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Sauf 165, 166 et 16449.

(5) Exceptionnellement, les comptes 20, 204, 21, 22 et 23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(6) Voir l'annexe IV-B5 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(7) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (RI 040 = DF 042).

(8) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(9) Aucune prévision budgétaire ne doit figurer à l'article 192 (cf. chapitre 024 « produit des cessions d'immobilisations »).

(10) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (DI 041 = RI 041).

(11) Le chapitre 204 « Subventions d'équipement versées » est un chapitre globalisé regroupant les comptes 204 et 2324.

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		51 504 262,30	34 890 006,39	7 759 310,71	0,00	8 854 945,20	0,00	42 649 317,10
011	Charges à caractère général (3)	38 567 282,95	29 986 625,50	6 644 389,20	0,00	1 936 268,25	0,00	36 631 014,70
012	Charges de personnel et frais assimilés (3)	2 343 789,30	2 108 230,97	13 896,00	0,00	221 662,33		2 122 126,97
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf 6586) (3)	1 676 191,62	295 106,39	1 083 090,79	0,00	297 994,44	0,00	1 378 197,18
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		42 587 263,87	32 389 962,86	7 741 375,99	0,00	2 455 925,02	0,00	40 131 338,85
66	Charges financières	105 376,99	86 585,17	17 934,72	0,00	857,10		104 519,89
67	Charges spécifiques (3)	25 000,00	19 803,54	0,00	0,00	5 196,46		19 803,54
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (3)	316 864,00	0,00			316 864,00		0,00
Total des dépenses financières		447 240,99	106 388,71	17 934,72	0,00	322 917,56		124 323,43
Total des dépenses réelles		43 034 504,86	32 496 351,57	7 759 310,71	0,00	2 778 842,58	0,00	40 255 662,28
023	Virement à la section d'investissement	6 044 934,00	0,00					
042	Opérations ordre transf. entre sections (4)	2 424 823,44	2 393 654,82			31 168,62		2 393 654,82
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00	0,00			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre		8 469 757,44	2 393 654,82			6 076 102,62		2 393 654,82

Pour information : 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1	0,00							
--	-------------	--	--	--	--	--	--	--

Total des dépenses de fonctionnement cumulées	51 504 262,30	34 890 006,39	7 759 310,71	0,00	8 854 945,20	0,00	42 649 317,10
--	----------------------	----------------------	---------------------	-------------	---------------------	-------------	----------------------

SMITOM - SMITOM - CA - 2024

(1) Dépenses engagées non mandatées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(3) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

B

RECETTES

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (1)	Crédits sans emploi (2)
TOTAL		43 341 456,43	46 846 221,63	2 050 889,25	0,00	-5 555 654,45
013	Atténuations de charges (3)	33 800,00	54 269,87	4 130,04	0,00	-24 599,91
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	7 708 078,21	7 258 508,18	1 463 634,22	0,00	-1 014 064,19
73	Impôts et taxes (sauf 731)	50 000,00	47 197,00	47 197,00	0,00	-44 394,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (3)	34 300 601,43	37 891 864,11	20 000,00	0,00	-3 611 262,68
75	Autres produits de gestion courante (3)	1 251 475,00	1 447 877,26	515 927,99	0,00	-712 330,25
Total des recettes de gestion des services		43 343 954,64	46 699 716,42	2 050 889,25	0,00	-5 406 651,03
76	Produits financiers	0,00	114 240,00	0,00	0,00	-114 240,00
77	Produits spécifiques (3)	-9 998,21	9 998,21	0,00	0,00	-19 996,42
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (3)	0,00	14 767,00			-14 767,00
Total des recettes financières		-9 998,21	139 005,21	0,00	0,00	-149 003,42
Total des recettes réelles		43 333 956,43	46 838 721,63	2 050 889,25	0,00	-5 555 654,45
042	Opérations ordre transf. entre sections (4) (5)	7 500,00	7 500,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre		7 500,00	7 500,00			0,00
Pour information : 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		8 162 805,87				
Total des recettes de fonctionnement cumulées		51 504 262,30	55 009 027,50	2 050 889,25	0,00	-5 555 654,45

(1) Recettes justifiées non titrées.

(2) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

SMITOM - SMITOM - CA - 2024

(3) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre (*RF 042 = DI 040*).

(5) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES – DETAIL PAR ARTICLE

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Pour information, réalisations gérées dans le cadre d'une AE	Pour information, réalisations gérées hors AE
TOTAL		51 504 262,30	34 890 006,39	7 759 310,71	0,00	8 854 945,20	0,00	42 649 317,10
011	Charges à caractère général (4)	38 567 282,95	29 986 625,50	6 644 389,20	0,00	1 936 268,25	0,00	36 631 014,70
6042	Achats de prestations de services	33 634 186,28	27 038 834,82	6 350 966,74	0,00	244 384,72	0,00	33 389 801,56
60611	Eau et assainissement	500,00	207,19	0,00	0,00	292,81	0,00	207,19
60612	Energie - Electricité	2 000,00	4 119,00	441,41	0,00	-2 560,41	0,00	4 560,41
60622	Carburants	15 600,00	14 166,13	13 023,89	0,00	-11 590,02	0,00	27 190,02
60623	Alimentation	14 150,00	3 606,90	2 373,31	0,00	8 169,79	0,00	5 980,21
60628	Autres fournitures non stockées	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	3 000,00	2 321,65	678,35	0,00	0,00	0,00	3 000,00
60632	Fournitures de petit équipement	81 120,00	18 962,74	345,83	0,00	61 811,43	0,00	19 308,57
60636	Habillement et vêtements de travail	4 000,00	670,37	92,58	0,00	3 237,05	0,00	762,95
6064	Fournitures administratives	4 000,00	2 388,51	0,00	0,00	1 611,49	0,00	2 388,51
611	Contrats de prestations de services	2 043 500,31	208 716,67	107 415,66	0,00	1 727 367,98	0,00	316 132,33
6132	Locations immobilières	2 200,00	2 041,60	0,00	0,00	158,40	0,00	2 041,60
61351	Matériel roulant	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
61358	Autres	48 660,00	44 485,37	9 712,45	0,00	-5 537,82	0,00	54 197,82
61521	Entretien terrains	4 500,00	2 810,00	0,00	0,00	1 690,00	0,00	2 810,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	98 437,50	94 923,76	14 886,21	0,00	-11 372,47	0,00	109 809,97
61551	Entretien matériel roulant	22 100,00	10 381,16	208,30	0,00	11 510,54	0,00	10 589,46
61558	Entretien autres biens mobiliers	8 900,00	360,00	400,00	0,00	8 140,00	0,00	760,00
6156	Maintenance	96 467,86	148 121,04	20 254,48	0,00	-71 907,66	0,00	168 375,52
6161	Multirisques	23 000,00	21 352,11	1 703,29	0,00	-55,40	0,00	23 055,40
617	Etudes et recherches	245 950,00	177 539,13	78 558,66	0,00	-10 147,79	0,00	256 097,79
6182	Documentation générale et technique	5 950,00	7 659,86	110,00	0,00	-1 819,86	0,00	7 769,86
6184	Versements à des organismes de formation	86 049,00	69 737,80	7 440,00	0,00	8 871,20	0,00	77 177,80
6185	Frais de colloques et de séminaires	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	36 952,00	44 660,69	1 900,00	0,00	-9 608,69	0,00	46 560,69
62268	Autres honoraires, conseils	30 000,00	32 022,33	0,00	0,00	-2 022,33	0,00	32 022,33
6228	Divers	40,00	300,22	0,00	0,00	-260,22	0,00	300,22
6231	Annonces et insertions	22 800,00	15 321,20	7 698,00	0,00	-219,20	0,00	23 019,20
6232	Fêtes et cérémonies	45 360,00	17 305,63	2 258,65	0,00	25 795,72	0,00	19 564,28

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Publié le 17/04/2025	
							gérées dans le cadre d'une AE	gérées hors AE
6233	Foires et expositions	3 750,00	0,00	0,00	0,00	3 750,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	13 000,00	2 401,16	574,00	0,00	10 024,84	0,00	2 975,16
6236	Catalogues et imprimés	60 760,00	25 700,89	7 164,00	0,00	27 895,11	0,00	32 864,89
6251	Voyages, déplacements et missions	10 650,00	1 167,94	0,00	0,00	9 482,06	0,00	1 167,94
6261	Frais d'affranchissement	4 500,00	5 203,33	0,00	0,00	-703,33	0,00	5 203,33
6262	Frais de télécommunications	35 500,00	17 879,95	11 025,20	0,00	6 594,85	0,00	28 905,15
627	Services bancaires et assimilés	2 950,00	478,27	0,00	0,00	2 471,73	0,00	478,27
6281	Concours divers (cotisations)	14 750,00	24 740,67	300,00	0,00	-10 290,67	0,00	25 040,67
6283	Frais de nettoyage des locaux	22 000,00	14 769,56	4 858,19	0,00	2 372,25	0,00	19 627,75
6288	Autres services extérieurs	1 750 000,00	1 854 404,85	0,00	0,00	-104 404,85	0,00	1 854 404,85
63512	Taxes foncières	65 100,00	51 697,00	0,00	0,00	13 403,00	0,00	51 697,00
63513	Autres impôts locaux	0,00	5 166,00	0,00	0,00	-5 166,00	0,00	5 166,00
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés (4) (5)	2 343 789,30	2 108 230,97	13 896,00	0,00	221 662,33		2 122 126,97
6331	Versement mobilité	0,00	8 904,24	0,00	0,00	-8 904,24		8 904,24
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	1 070,10	983,93	0,00	0,00	86,17		983,93
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	21 340,50	19 196,03	0,00	0,00	2 144,47		19 196,03
64111	Rémunération principale titulaires	694 389,31	752 867,71	0,00	0,00	-58 478,40		752 867,71
64112	SFT, indemnité de résidence	10 250,00	33 983,54	0,00	0,00	-23 733,54		33 983,54
64113	NBI	39 258,00	4 145,87	0,00	0,00	35 112,13		4 145,87
64118	Autres indemnités	407 765,10	164 378,44	0,00	0,00	243 386,66		164 378,44
64131	Rémunérations	344 427,68	452 728,64	0,00	0,00	-108 300,96		452 728,64
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	3 391,88	0,00	0,00	-3 391,88		3 391,88
64138	Primes et autres indemnités	135 336,16	2 331,36	0,00	0,00	133 004,80		2 331,36
6417	Rémunérations des apprentis	27 917,00	22 958,85	0,00	0,00	4 958,15		22 958,85
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	272 039,10	242 181,33	0,00	0,00	29 857,77		242 181,33
6453	Cotisations aux caisses de retraites	235 397,40	233 471,83	0,00	0,00	1 925,57		233 471,83
6455	Cotisations pour assurance du personnel	50 000,00	49 799,24	0,00	0,00	200,76		49 799,24
6456	Versement au F.N.C. supplément familial	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00		0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	2 498,95	1 424,57	0,00	0,00	1 074,38		1 424,57
64731	Allocations chômage versées directement	15 600,00	16 427,92	0,00	0,00	-827,92		16 427,92
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500,00	6 751,59	10 000,00	0,00	-14 251,59		16 751,59
6478	Autres charges sociales diverses	83 000,00	92 304,00	3 896,00	0,00	-13 200,00		96 200,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	gérées dans le cadre d'une AE	gérées hors AE
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante (sauf le 6586) (4)	1 676 191,62	295 106,39	1 083 090,79	0,00	297 994,44	0,00	1 378 197,18
65132	Prix	0,00	2 900,00	0,00	0,00	-2 900,00	0,00	2 900,00
65188	Autres	11 700,00	0,00	0,00	0,00	11 700,00	0,00	0,00
65311	Indemnités de fonction	158 772,00	156 893,23	0,00	0,00	1 878,77	0,00	156 893,23
65312	Frais de mission et de déplacement	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00
65313	Cotisations de retraite	6 000,00	10 009,38	0,00	0,00	-4 009,38	0,00	10 009,38
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	0,00	14 828,63	0,00	0,00	-14 828,63	0,00	14 828,63
65315	Formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65316	Frais de représentation du maire	3 000,00	3 777,69	0,00	0,00	-777,69	0,00	3 777,69
6541	Créances admises en non-valeur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	0,00	5 529,08	0,00	0,00	-5 529,08	0,00	5 529,08
6558	Autres contributions obligatoires	6 000,00	9 331,00	0,00	0,00	-3 331,00	0,00	9 331,00
65811	Droits d'utilisat° - informatique nuage	8 050,00	0,00	0,00	0,00	8 050,00	0,00	0,00
65818	Autres	8 548,00	19 446,22	6 390,00	0,00	-17 288,22	0,00	25 836,22
65888	Autres	1 473 621,62	72 391,16	1 076 700,79	0,00	324 529,67	0,00	1 149 091,95
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Total des dépenses de gestion des services		42 587 263,87	32 389 962,86	7 741 375,99	0,00	2 455 925,02	0,00	40 131 338,85
66	Charges financières	105 376,99	86 585,17	17 934,72	0,00	857,10		104 519,89
66111	Intérêts réglés à l'échéance	106 624,96	106 824,96	0,00	0,00	-200,00		106 824,96
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-1 247,97	-20 239,79	17 934,72	0,00	1 057,10		-2 305,07
67	Charges spécifiques (4)	25 000,00	19 803,54	0,00	0,00	5 196,46		19 803,54
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	25 000,00	19 803,54	0,00	0,00	5 196,46		19 803,54
68	Dotations aux provisions, dépréciations (semi-budgétaires) (4)	316 864,00	0,00			316 864,00		0,00
6817	Dot. prov. dépréc. actifs circulants	316 864,00	0,00			316 864,00		0,00
Total des charges financières et spécifiques		447 240,99	106 388,71	17 934,72	0,00	322 917,56		124 323,43
Total des dépenses réelles		43 034 504,86	32 496 351,57	7 759 310,71	0,00	2 778 842,58	0,00	40 255 662,28
023	Virement à la section d'investissement	6 044 934,00						
042	Opérations ordre transf. entre sections (6) (7)	2 424 823,44	2 393 654,82			31 168,62		2 393 654,82

Chap. / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalizations Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)	Publié le	Pour info
							gérées dans le cadre d'une AE	gérées hors AE
6811	Dot. amort. immos incorporelles	2 424 823,44	2 393 654,82			31 168,62		
043	Opérations ordre intérieur de la section (7) (8)	0,00	0,00			0,00		
Total des dépenses d'ordre		8 469 757,44	2 393 654,82			6 076 102,62		2 393 654,82

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	40 479,58
= Différence ICNE N – ICNE N-1	-2 305,07

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Dépenses engagées non mandatées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors dépenses imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Les dépenses de frais de personnel sont exclues des autorisations d'engagement.

(6) Les comptes 68 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Cf. définitions des chapitres des opérations d'ordre (DF 042 = RI 040) (DF 043 = RF 043).

(8) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

III – ADOPTION DU CA

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – DETAIL PAR ARTICLE

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12 (2)	Crédits sans emploi (3)
TOTAL		43 341 456,43	46 846 221,63	2 050 889,25	0,00	-5 555 654,45
013	Atténuations de charges (4)	33 800,00	54 269,87	4 130,04	0,00	-24 599,91
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	18 513,22	4 130,04	0,00	-22 643,26
6479	Rembours sur autres charges sociales	33 800,00	35 756,65	0,00	0,00	-1 956,65
016	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	7 708 078,21	7 258 508,18	1 463 634,22	0,00	-1 014 064,19
7018	Autres ventes de produits finis	4 453 680,00	4 022 693,96	1 463 634,22	0,00	-1 032 648,18
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	1 900 000,00	2 083 105,77	0,00	0,00	-183 105,77
7078	Autres marchandises	1 354 398,21	1 152 708,45	0,00	0,00	201 689,76
73	Impôts et taxes (sauf 731)	50 000,00	47 197,00	47 197,00	0,00	-44 394,00
7328	Autres fiscalités reversées	50 000,00	47 197,00	47 197,00	0,00	-44 394,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations (4)	34 300 601,43	37 891 864,11	20 000,00	0,00	-3 611 262,68
74758	Participation autres groupements	19 886 439,43	20 295 636,45	0,00	0,00	-409 197,02
747882	Contribut° pour personnel privé d'emploi	0,00	0,00	20 000,00	0,00	-20 000,00
747888	Autres	2 572 000,00	2 938 134,40	0,00	0,00	-366 134,40
74888	Autres	11 842 162,00	14 658 093,26	0,00	0,00	-2 815 931,26
75	Autres produits de gestion courante (4)	1 251 475,00	1 447 877,26	515 927,99	0,00	-712 330,25
752	Revenus des immeubles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	1 251 475,00	1 447 877,26	515 927,99	0,00	-712 330,25
Total des recettes de gestion des services		43 343 954,64	46 699 716,42	2 050 889,25	0,00	-5 406 651,03
76	Produits financiers	0,00	114 240,00	0,00	0,00	-114 240,00
7688	Autres	0,00	114 240,00	0,00	0,00	-114 240,00
77	Produits spécifiques (4)	-9 998,21	9 998,21	0,00	0,00	-19 996,42
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	-9 998,21	9 998,21	0,00	0,00	-19 996,42
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (semi-budgétaires) (4)	0,00	14 767,00			-14 767,00
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	14 767,00			-14 767,00
Total des recettes réelles		43 333 956,43	46 838 721,63	2 050 889,25	0,00	-5 555 654,45

Chap / art. (1)	Libellé	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations Titres émis	Produits rattachés	Recettes	Crédits
042	Opérations ordre transf. entre sections (5) (6)	7 500,00	7 500,00			0,00
777	Rec... subv inv transférées cpte résultat	7 500,00	7 500,00			0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section (5) (7)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre		7 500,00	7 500,00			0,00

Détail du calcul de la taxe départementale de publicité foncière pour les collectivités dites « surfiscalisées » (compte 73121) (8)

Montant brut	0,00
Compensation	0,00
Montant net	0,00

Détail du calcul des ICNE au compte 7622 (9)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les articles utilisés conformément au plan de comptes.

(2) Recettes justifiées non titrées.

(3) Crédits sans emploi = crédits ouverts – réalisations – RAR au 31/12.

(4) Hors recettes imputées aux chapitres 016 et 017.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre (RF 042 = DI 040) (RF 043 = DF 043).

(6) Les comptes 78 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(7) Ce chapitre est destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(8) Destiné à retracer le prélèvement de la part non départementale de la taxe.

(9) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 7622 sera négatif.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
DEPENSES		0,00	1 288 679,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	754 175,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	35 550,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	22 581,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	471 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		232 725,62	5 806 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	5 806 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	232 725,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		0,00	0,00	1 844 398,11	0,00		3 133 077,44
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	115 000,00	0,00		869 175,64
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	367 943,26	0,00		403 493,66
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	792 418,14	0,00		815 000,03
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	569 036,71	0,00		1 040 408,11
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		5 000,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	1 142 380,03	0,00		7 181 577,43
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		5 806 471,78
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	1 131 038,84	0,00		1 363 764,46
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours (sauf 2324)	0,00	0,00	11 341,19	0,00		11 341,19
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00



IV
AT.01

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
	DEPENSES	0,00
	RECETTES	232 725,62
1322	Subv. non transf. Régions	232 725,62

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		1 288 679,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	754 175,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	35 550,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21838	Autre matériel informatique	22 581,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	471 371,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271	Titres immobilisés (droits de propriété)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		5 806 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	5 806 471,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.900

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances	
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire			038 Autres instances
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
271	Titres immobilisés (droits de propriété)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.900****FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 679,33
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	754 175,64
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 550,40
21838	Autre matériel informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 581,89
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 371,40
271	Titres immobilisés (droits de propriété)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 806 471,78
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 806 471,78

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20	21			22			23	24
		Services communs	Enseignement du premier degré			Enseignement du second degré				
		201	211	212	213	221	222	223		
		Services communs	Ecoles maternelles	Ecoles primaires	Classes regroupées	Collèges	Lycées publics	Lycées privés		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.902

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle												
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CNFPT et CDG - missions spécifiques		258 Autres
							2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours	2572 Missions administratives	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.902****FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A1.903

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	326 Manifestations sportives
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A1.903****FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éta sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.904****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.904****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors RSA) (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale					TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées		428 Autres interventions sociales
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-4 – RSA

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
		501	510	511	512	513	514	515	518
		Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.905****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.905****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.906****FONCTION 6 – Action économique (suite)**

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72					
				Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoisement
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	200 655,09	711 933,79	931 809,23	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	22 099,03	345 844,23	0,00	0,00
21351	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 894,79	0,00	0,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00	0,00	200 655,09	574 834,76	8 033,50	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 336,80	0,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 699,91	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	22 786,61	248 020,73	871 572,69	0,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0,00	0,00	0,00	22 786,61	248 020,73	720 231,50	0,00	0,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 341,19	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21351	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A1.907

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 844 398,11	
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367 943,26	
21351	Bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 894,79	
2158	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783 523,35	
2315	Install., matériel et outill. technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 336,80	
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 699,91	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 142 380,03	
13258	Subv. non transf. Autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	991 038,84	
1328	Autres subventions d'équip. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	
238	Avances commandes immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 341,19	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82						
				Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A1.908****FONCTION 8 – Transports (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	83						
		Transports de marchandises						
		830	831	832	833	834	835	838
		Services communs	Fret routier	Fret ferroviaire	Fret fluvial	Fret maritime	Fret aérien	Autres transports
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A1.908****FONCTION 8 – Transports (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A1.908****FONCTION 8 – Transports (suite 3)**

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE

Chapitre nature	Libellé	01 Opérations non ventilables	0 Services généraux (hors 01 et Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign., formation prof., apprentissage	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors APA et RSA / Régularisation de RMI)	4-3 APA
DEPENSES		-6 073 056,02	3 252 882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011	Charges à caractère général	-4 975 776,76	789 674,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	2 122 126,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	-1 077 039,47	230 497,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	-20 239,79	110 383,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges spécifiques	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		-2 028 309,07	314 958,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
013	Atténuations de charges	-4 130,04	62 529,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	-1 297 876,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00	94 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	-442 183,27	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	-284 119,00	14 027,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	114 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	14 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)

A2

Chapitre nature	Libellé	4-4 RSA / Régularisation de RMI	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	43 075 835,80	0,00		40 255 662,28
011	Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	40 817 116,65	0,00		36 631 014,70
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		2 122 126,97
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00	0,00	0,00	2 224 739,17	0,00		1 378 197,18
6586	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	14 376,44	0,00		104 519,89
67	Charges spécifiques	0,00	0,00	0,00	19 603,54	0,00		19 803,54
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	50 602 961,03	0,00		48 889 610,88
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		58 399,91
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	0,00	0,00	0,00	10 020 019,16	0,00		8 722 142,40
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		94 394,00
731	Fiscalité locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
74	Dotations et participations	0,00	0,00	0,00	38 339 047,38	0,00		37 911 864,11
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	2 233 896,28	0,00		1 963 805,25
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		114 240,00
77	Produits spécifiques	0,00	0,00	0,00	9 998,21	0,00		9 998,21
78	Reprises amort., dépréciations, prov.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		14 767,00



IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

01 – OPERATIONS NON VENTILABLES

Article / compte nature (1)	Libellé	01 Opérations non ventilables
DEPENSES		-6 073 056,02
6042	Achats de prestations de services	-4 507 546,37
60622	Carburants	-2 883,70
60623	Alimentation	-931,19
60632	Fournitures de petit équipement	-13 776,31
60636	Habillement et vêtements de travail	-134,07
611	Contrats de prestations de services	-176 484,47
61358	Autres	-4 428,77
61521	Entretien terrains	-7 083,11
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	-7 658,97
61551	Entretien matériel roulant	-1 625,76
6156	Maintenance	-37 009,59
6228	Divers	-100,00
6231	Annonces et insertions	-875,00
6232	Fêtes et cérémonies	-350,00
6234	Réceptions	-544,80
6236	Catalogues et imprimés	-12 488,12
6251	Voyages, déplacements et missions	-106,04
6261	Frais d'affranchissement	-1 149,35
6262	Frais de télécommunications	-11 885,11
6283	Frais de nettoyage des locaux	-3 545,87
6288	Autres services extérieurs	-185 170,16
65132	Prix	-1 000,00
65316	Frais de représentation du maire	-1 112,28
65818	Autres	-63,08
65888	Autres	-1 074 864,11
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	-20 239,79
RECETTES		-2 028 309,07
6419	Remboursements rémunérations personnel	-4 130,04
7018	Autres ventes de produits finis	-1 030 000,00
7078	Autres marchandises	-267 876,76
74888	Autres	-442 183,27
75888	Autres	-284 119,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0 – Services généraux

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
DEPENSES		3 147 403,19	0,00	63 688,15	41 791,16	0,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie - Electricité	4 560,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60622	Carburants	30 073,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	6 235,68	0,00	0,00	411,17	0,00	0,00	0,00	0,00
60631	Fournitures d'entretien	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	1 895,02	0,00	39,33	1 419,56	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	842,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6064	Fournitures administratives	2 388,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	86 540,51	0,00	33 664,38	28 362,03	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	31 201,40	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61521	Entretien terrains	2 853,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	110 863,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	1 791,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61558	Entretien autres biens mobiliers	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	35 801,51	0,00	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	23 055,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	7 769,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	74 833,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	46 560,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	22 316,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	19 224,78	0,00	875,00	3 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	14 494,08	0,00	300,00	4 575,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6234	Réceptions	3 519,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	26 599,56	3 835,20	0,00	0,00	0,00	0,00
6251	Voyages, déplacements et missions	1 273,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	6 352,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	40 790,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	478,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6281	Concours divers (cotisations)	25 040,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
6283	Frais de nettoyage des locaux	23 173,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	8 904,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	983,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	19 196,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63512	Taxes foncières	51 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63513	Autres impôts locaux	5 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64111	Rémunération principale titulaires	752 867,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64112	SFT, indemnité de résidence	33 983,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	4 145,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	164 378,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations	452 728,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64132	SFT, indemnité de résidence	3 391,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	2 331,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6417	Rémunérations des apprentis	22 958,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	242 181,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6453	Cotisations aux caisses de retraites	233 471,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6455	Cotisations pour assurance du personnel	49 799,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	1 424,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64731	Allocations chômage versées directement	16 427,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail, pharmacie	16 751,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	96 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65311	Indemnités de fonction	156 893,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65313	Cotisations de retraite	10 009,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	14 828,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65316	Frais de représentation du maire	4 889,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6542	Créances éteintes	5 529,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6558	Autres contributions obligatoires	9 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65818	Autres	25 539,42	0,00	359,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	3 116,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	92 448,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	17 934,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		299 708,92	0,00	15 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements rémunérations personnel	26 773,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Article / compte nature (1)	Libellé	02 Administration générale							
		020 Admin. générale de la collectivité	021 Personnel non ventilé	022 Information, communication, publicité	023 Fêtes et cérémonies	024 Aide aux associations	025 Cimetières et pompes funèbres	026 Administration générale de l'Etat	028 Autres moyens généraux
6479	Rembourst sur autres charges sociales	35 756,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7328	Autres fiscalités reversées	94 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
747888	Autres	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75888	Autres	13 777,97	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7688	Autres	114 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	14 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances	
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., édu., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.		035 Conseil de territoire			038 Autres instances
					0341	0342				
					Section éco., sociale et environnem.	Section culture, éducation et sports				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		



Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., éduc., env.	034				
					Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.				
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports			
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
63513	Autres impôts locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6417	Rémunérations des apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64731	Allocations chômage versées directement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65311	Indemnités de fonction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65313	Cotisations de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65316	Frais de représentation du maire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6558	Autres contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65818	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Article / compte nature (1)	Libellé	03 Conseils						035 Conseil de territoire	038 Autres instances
		031 Assemblée délibérante	032 Conseil éco.,social région./Conseil dév.	033 Conseil cult., édu., env.	034 Conseil éco.,soc.,environ.,culture,éduc.				
					0341 Section éco., sociale et environnem.	0342 Section culture, éducation et sports			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6479	Rembourst sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7328	Autres fiscalités reversées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7688	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.930

FONCTION 0 – Services généraux (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.					TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 252 882,50
60612	Energie - Electricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 560,41
60622	Carburants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 073,72
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 646,85
60631	Fournitures d'entretien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 353,91
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	842,79
6064	Fournitures administratives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388,51
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148 566,92
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 801,40
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 853,11
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 863,94
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 791,22
61558	Entretien autres biens mobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 051,51
6161	Multirisques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 055,40
6182	Documentation générale et technique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 769,86
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 833,80
6188	Autres frais divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 560,69
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 316,51
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 287,78
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 369,28
6234	Réceptions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519,96
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 434,76
6251	Voyages, déplacements et missions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 273,98
6261	Frais d'affranchissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 352,68
6262	Frais de télécommunications	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 790,26
627	Services bancaires et assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478,27

Article / compte nature (1)	Libellé	04						TOTAL DU CHAPITRE
		Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.						
		041	042	043	044	048		
	Action relevant de la subvention globale	Actions interrégionales	Actions européennes	Aide publique au développement	Autres actions			
6281	Concours divers (cotisations)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 040,67	
6283	Frais de nettoyage des locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 173,62	
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 904,24	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	983,93	
6336	Cotisations CNFPT et CDGFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 196,03	
63512	Taxes foncières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 697,00	
63513	Autres impôts locaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 166,00	
64111	Rémunération principale titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752 867,71	
64112	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 983,54	
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 145,87	
64118	Autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 378,44	
64131	Rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 728,64	
64132	SFT, indemnité de résidence	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 391,88	
64138	Primes et autres indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 331,36	
6417	Rémunérations des apprentis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 958,85	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	242 181,33	
6453	Cotisations aux caisses de retraites	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 471,83	
6455	Cotisations pour assurance du personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 799,24	
6458	Cotis. aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 424,57	
64731	Allocations chômage versées directement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 427,92	
6475	Médecine du travail, pharmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 751,59	
6478	Autres charges sociales diverses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 200,00	
65311	Indemnités de fonction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 893,23	
65313	Cotisations de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 009,38	
65314	Cotis. sécurité sociale - part patronale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 828,63	
65316	Frais de représentation du maire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 889,97	
6542	Créances éteintes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 529,08	
6558	Autres contributions obligatoires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 331,00	
65818	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 899,30	
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116,89	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 448,52	
66112	Intérêts - Rattachement des ICNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 934,72	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314 958,92	
6419	Remboursements rémunérations personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 773,30	



Article / compte nature (1)	Libellé	04 Coop.décent.,act° interrég.,eur.,intern.						TOTAL DU CHAPITRE
		041 Action relevant de la subvention globale	042 Actions interrégionales	043 Actions européennes	044 Aide publique au développement	048 Autres actions		
6479	Rembourst sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 756,65	
7328	Autres fiscalités reversées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 394,00	
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 027,97	
7688	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114 240,00	
7817	Rep. prov. dépréc. actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 767,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



IV

AZ.930-5

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 0-5 – Gestion des fonds européens

Article / compte nature (1)	Libellé	051 FSE	052 FEDER	058 Autres		TOTAL DU CHAPITRE
				0580 FEADER	0581 FEAMP	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 1 – Sécurité

Article / compte nature (1)	Libellé	10 Services communs	11 Police, sécurité, justice	12 Incendie et secours	13 Hygiène et salubrité publique	18 Autres interv. protect. personnes, biens	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.



IV

AZ.93Z

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage

Article / compte nature (1)	Libellé	20	21			22			23	24
		Services communs	Enseignement du premier degré			Enseignement du second degré				
		201	211	212	213	221	222	223		
		Services communs	Ecoles maternelles	Ecoles primaires	Classes regroupées	Collèges	Lycées publics	Lycées privés	Enseignement supérieur	Cités scolaires
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	25 Formation professionnelle											258 Autres	
		251 Insertion sociale et professionnelle	252 Formation professionnalisante personnes	253 Formation certifiante des personnes	254 Formation des actifs occupés	255 Rémunération des stagiaires	256 CNFPT - Formation des actifs occupés					257 CFNPT et CDG - missions spécifiques		
							2561 Missions statutaires et réglementaires	2562 Développement des compétences	2563 Évolution et transition professionnelle	2564 Organisation des activités pédagogiques	2565 Autres	2571 Concours		2572 Missions administratives
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.932

FONCTION 2 – Enseignement, formation professionnelle et apprentissage (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	26 Apprentissage	27 Formation sanitaire et sociale	28 Autres services périscolaires et annexes					29 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				281 Hébergement et restauration scolaires	282 Sport scolaire	283 Médecine scolaire	284 Classes de découverte	288 Autre service annexe de l'enseignement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler les comptes à trois chiffres.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs

Article / compte nature (1)	Libellé	30 Services communs	31 Culture							
			311 Activités artist.,actions et manif.cult.	312 Patrimoine	313 Bibliothèques, médiathèques	314 Musées	315 Services d'archives	316 Théâtres et spectacles vivants	317 Cinémas et autres salles de spectacles	318 Archéologie préventive
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.933****FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	32 Sports (autres que scolaires)					326 Manifestations sportives
		321 Salles de sport, gymnases	322 Stades	323 Piscines	324 Centres de formation sportifs	325 Autres équipements sportifs ou loisirs	
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.933****FONCTION 3 – Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	33 Jeunesse (action socio-éduc.) et loisirs			34 Vie sociale et citoyenne		39 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		331 Centres de loisirs	332 Colonies de vacances	338 Autres activités pour les jeunes	341 Egalité entre les femmes et les hommes	348 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI)

Article / compte nature (1)	Libellé	41 Santé					
		410 Services communs	411 PMI et planification familiale	412 Prévention et éducation pour la santé	413 Sécurité alimentaire	414 Dispensaires et autres éts sanitaires	418 Autres actions
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

IV

A2.934

FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale							
		420 Services communs	421 Famille et enfance				422 Petite enfance		
			4211 Actions en faveur de la maternité	4212 Aides à la famille	4213 Aides sociales à l'enfance	4214 Adolescence	4221 Crèches et garderies	4222 Multi accueil	4228 Autres actions pour la petite enfance
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.934****FONCTION 4 – Santé et action sociale (hors APA et RSA/Régularisation de RMI) (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	42 Action sociale					TOTAL DU CHAPITRE	
		423 Personnes âgées			424 Personnes en difficulté	425 Personnes handicapées		428 Autres interventions sociales
		4231 Forfait autonomie	4232 Autres actions de prévention	4238 Autres actions pour les personnes âgées				
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-3 – APA

Article / compte nature (1)	Libellé	430 Services communs	431 APA à domicile	432 APA versée aux bénéf. en établissement	433 APA versée à l'établissement	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 4-4 – RSA / Régularisation de RMI

Article / compte nature (1)	Libellé	441 Insertion sociale	442 Santé	443 Logement	444 Insertion professionnelle	445 Evaluation des dépenses engagées	446 Dépenses de structure	447 RSA allocations	448 Autres dépenses au titre du RSA	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat

Article / compte nature (1)	Libellé	50	51						
		Services communs	Aménagement et services urbains						
		501	510	511	512	513	514	515	518
		Services communs	Services communs	Espaces verts urbains	Eclairage public	Art public	Electrification	Opérations d'aménagement	Autres actions d'aménagement urbain
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.935****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	52 Politique de la ville	53 Agglomérations et villes moyennes	54 Espace rural et autres espaces de dév.	55 Habitat (Logement)				
					551 Parc privé de la collectivité	552 Aide au secteur locatif	553 Aide à l'accession à la propriété	554 Aire d'accueil des gens du voyage	555 Logement social
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.935****FONCTION 5 – Aménagement des territoires et habitat (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	56 Actions en faveur du littoral	57 Techno. de l'information et de la comm.	58 Autres actions		59 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
				581 Réserves Foncières	588 Autres actions d'aménagement		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 6 – Action économique

Article / compte nature (1)	Libellé	60 Services communs	61 Interventions économiques transversales	62 Structure d'animation et de dév. éco.	63 Actions sectorielles			
					631 Agriculture, pêche et agro-alimentaire		632 Industrie, commerce et artisanat	633 Développement touristique
					6311 Laboratoire	6312 Autres		
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****IV****A2.936****FONCTION 6 – Action économique (suite)**

Article / compte nature (1)	Libellé	64 Rayonnement, attractivité du territoire	65 Insertion éco. et éco.sociale, solidaire	66 Maintien et dév. des services publics	67 Recherche et innovation	68 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 7 – Environnement

Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72					
				Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiemnt
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	134 171,37	11 370 752,71	31 570 911,72	0,00	0,00
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	8 980 550,76	28 916 797,17	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	207,19	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	264,55	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	456,48	24 252,73	5 021,76	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	54,23	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	111 397,86	86 148,47	146 503,55	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041,60	0,00	0,00
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	21 545,19	5 280,00	0,00	0,00
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	7 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	1 959,00	4 646,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	10 424,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	4 350,00	156 831,10	7 152,50	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 097,79	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	2 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 705,82	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	364,28	0,00	35,94	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,42	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	1 814,75	12 273,50	830,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 575,01	0,00	0,00	0,00
65132	Prix	0,00	0,00	0,00	3 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 839,17	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	14 376,44	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	19 603,54	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	42 307,92	16 438 185,89	34 122 467,22	0,00	0,00
7018	Autres ventes de produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 516 328,18	0,00	0,00



Article / compte nature (1)	Libellé	70 Services communs	71 Actions transversales	72 Actions déchets et propreté urbaine					
				720 Services communs collecte et propreté	721 Collecte et traitement des déchets			722 Propreté urbaine	
					7211 Actions prévention et sensibilisation	7212 Collecte des déchets	7213 Tri, valorisation, traitement déchets	7221 Actions prévention et sensibilisation	7222 Action propreté urbaine et nettoiemnt
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 105,77	0,00	0,00	0,00
7078	Autres marchandises	0,00	0,00	0,00	3 708,00	25 192,39	1 391 684,82	0,00	0,00
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	7 883 854,32	12 411 782,13	0,00	0,00
747882	Contribut* pour personnel privé d'emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	600,00	539 828,26	2 382 706,14	0,00	0,00
74888	Autres	0,00	0,00	0,00	37 999,92	5 884 801,65	9 177 474,96	0,00	0,00
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	11 405,29	2 222 490,99	0,00	0,00
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998,21	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 1)

Article / compte nature (1)	Libellé	73 Actions en matière de gestion des eaux					74 Politique de l'air
		731 Politique de l'eau	732 Eau potable	733 Assainissement	734 Eaux pluviales	735 Lutte contre les inondations	
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65132	Prix	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7018	Autres ventes de produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Article / compte nature (1)	Libellé	73						735	
		Actions en matière de gestion des eaux							
		731	732	733	734	735			
		Politique de l'eau	Eau potable	Assainissement	Eaux pluviales	Lutte contre les inondations			
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7078	Autres marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
747882	Contribut° pour personnel privé d'emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.937

FONCTION 7 – Environnement (suite 2)

Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Environnement infrastructures transports	78 Autres actions	TOTAL DU CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 075	
									835,80	
6042	Achats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 897	
60611	Eau et assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,93	
60623	Alimentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,19	
60632	Fournitures de petit équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264,55	
60636	Habillement et vêtements de travail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 730,97	
611	Contrats de prestations de services	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,23	
6132	Locations immobilières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344 049,88	
61358	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041,60	
61521	Entretien terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 825,19	
615221	Entretien, réparations bâtiments publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 040,00	
61551	Entretien matériel roulant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 605,00	
6156	Maintenance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 424,00	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 333,60	
6184	Versements à des organismes de formation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 097,79	
62268	Autres honoraires, conseils	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 344,00	
6228	Divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 705,82	
6231	Annonces et insertions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,22	
6232	Fêtes et cérémonies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606,42	
6236	Catalogues et imprimés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545,00	
6288	Autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 918,25	
65132	Prix	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039	
65888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575,01	
66111	Intérêts réglés à l'échéance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220	
									839,17	
									14 376,44	
									19 603,54	



Article / compte nature (1)	Libellé	75 Politique de l'énergie					76 Préserv. patrim. naturel,risques techno.	77 Infrastructures transports	78	CHAPITRE
		751 Réseaux de chaleur et de froid	752 Energie photovoltaïque	753 Energie éolienne	754 Energie hydraulique	758 Autres actions				
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 602 961,03
7018	Autres ventes de produits finis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 516 328,18
70612	Redevance spéciale enlèvement ordures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 083 105,77
7078	Autres marchandises	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 585,21
74758	Participation autres groupements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 295 636,45
747882	Contribut ^o pour personnel privé d'emploi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
747888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 923 134,40
74888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 100 276,53
75888	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 233 896,28
773	Mandats annulés (exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 998,21

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

FONCTION 8 – Transports

Article / compte nature (1)	Libellé	80 Services communs	81 Transports scolaires	82 Transports publics de voyageurs						
				820 Services communs	821 Transport sur route	822 Transport ferroviaire	823 Transport fluvial	824 Transport maritime	825 Transport aérien	828 Autres transports
				DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A2.938****FONCTION 8 – Transports (suite 1)**

Article / compte nature (1)	Libellé	83 Transports de marchandises						
		830 Services communs	831 Fret routier	832 Fret ferroviaire	833 Fret fluvial	834 Fret maritime	835 Fret aérien	838 Autres transports
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES**IV****A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE****A2.938****FONCTION 8 – Transports (suite 2)**

Article / compte nature (1)	Libellé	84 Voirie							
		841 Voirie nationale	842 Voirie régionale	843 Voirie départementale	844 Voirie métropolitaine	845 Voirie communale	846 Viabilité hivernale et aléas climatiques	847 Equipements de voirie	849 Sécurité routière
	DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

IV

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION DE FONCTIONNEMENT – PRESENTATION DETAILLEE

A2.938

FONCTION 8 – Transports (suite 3)

Article / compte nature (1)	Libellé	85 Infrastructures					86 Liaisons multimodales	87 Circulations douces	89 Sécurité	TOTAL DU CHAPITRE
		851 Gares, autres infrastructures routières	852 Gares et autres infrastructures ferrov.	853 Haltes, autres infrastructures fluviales	854 Ports, autres infrastructures portuaires	855 Aéroports et autres infrastructures				
DEPENSES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RECETTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

(1) Détailler conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements (6)	Profil d'amortissement (7)	Possibilité de remboursement anticipé O/N	Catégorie d'emprunt (8)
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)					16 162 634,76									
1641 Emprunts en euros (total)					16 162 634,76									
107897G	LA BANQUE POSTALE	22/11/2019	2019-11-22	01/04/2020	3 662 634,76	F		0,550	0,550	EURO	T	C	N	A-1
	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE ILE DE FRANCE	03/06/2021	2021-06-03	05/09/2021	2 300 000,00	F		0,730	0,730	EURO	T	C	N	A-1
282887G	CAISSE D'EPARGNE ET DE PREVOYANCE ILE DE FRANCE	19/04/2022	2022-05-06	05/07/2022	3 200 000,00	F		1,550	1,550	EURO	T	C	N	A-1
MON535253EUR	LA BANQUE POSTALE	01/12/2020	2020-12-16	01/04/2021	1 000 000,00	F		0,570	0,570	EURO	T	C	N	A-1
MON536528EUR	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	20/11/2020	2020-11-20	01/03/2021	5 000 000,00	F		0,560	0,560	EURO	T	C	N	A-1
MON536897EUR	CAISSE FRANCAISE DE FINANCEMENT LOCAL	01/12/2020	2020-12-16	01/04/2021	1 000 000,00	F		0,570	0,570	EURO	T	C	N	A-1
1643 Emprunts en devises (total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (total)					0,00									

Envoyé en préfecture le 17/04/2025
 Reçu en préfecture le 17/04/2025
 Publié le 
 ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes à l'origine du contrat											Catégorie d'emprunt (8)		
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation (1)	Date du premier remboursement	Nominal (2)	Type de taux d'intérêt (3)	Index (4)	Taux initial		Devise	d'origine des remboursements (6)		Profil d'amortissement (7)	de remboursement anticipé O/N
								Niveau de taux (5)	Taux actuariel					
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (total)					0,00									
1675 Dettes pour METP et PPP (total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (total)					0,00									
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (total) (9)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (total)					0,00									
1687 Autres dettes (total)					0,00									
Total général					16 162 634,76									

- (1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.
- (2) Nominal : montant emprunté à l'origine.
- (3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).
- (4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).
- (5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.
- (6) Indiquer la périodicité des remboursements : A : annuelle, B : bimestrielle, T : trimestrielle, X autre.
- (7) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.
- (8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).
- (9) Y compris les avances remboursables consenties au titre de l'article 25 de la loi n°2020-935 du 30 juillet 2020 de finances rectificative pour 2020, portant attribution des avances remboursables sur les recettes fiscales prévues aux articles 1594 A et 1595 du code général des impôts

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE

IV

B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) (suite)

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements financiers (Total)		0,00		12 825 300,47					869 175,64	106 824,96	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros (total)		0,00		12 825 300,47					869 175,64	106 824,96	0,00	0,00
107897G	N	0,00	A-1	2 502 800,47	10,25	F		0,550	244 175,64	14 604,76	0,00	0,00
282887G	N	0,00	A-1	1 897 500,00	16,50	F		0,730	115 000,00	14 376,44	0,00	0,00
MON535253EUR	N	0,00	A-1	2 800 000,00	17,50	F		1,550	160 000,00	44 950,00	0,00	0,00
MON536528EUR	N	0,00	A-1	812 500,00	16,25	F		0,570	50 000,00	4 809,38	0,00	0,00
MON536897EUR	N	0,00	A-1	4 000 000,00	16,00	F		0,560	250 000,00	23 275,00	0,00	0,00
MON536897EUR	N	0,00	A-1	812 500,00	16,25	F		0,570	50 000,00	4 809,38	0,00	0,00
1643 Emprunts en devises (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (total) (10)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1675 Dettes pour METP et PPP (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00

Nature (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Emprunts et dettes au 31/12/N											
	Couverture ? O/N (11)	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle (12)	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité			ICNE de l'exercice
						Type de taux (13)	Index (14)	Niveau de taux d'intérêt au 31/12/N (15)	Capital	Charges d'intérêt (16)	Intérêts perçus (le cas échéant) (17)	
168 Emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
Total général		0,00		12 825 300,47					869 175,64	106 824,96	0,00	0,00

(10) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(11) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(12) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(13) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(14) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(15) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(16) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(17) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX

IV
BT-3

REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1)	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal (2)	Capital restant dû au 31/12/N (3)	Type d'indices (4)	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	Taux minimal (5)	Taux maximal (6)	Coût de sortie (7)	Taux maximal après couverture éventuelle (8)	Niveau du taux au 31/12/N (9)	Intérêts payés au cours de l'exercice (10)	Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant) (11)	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) (A)														
TOTAL (A)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Barrière simple (B)														
TOTAL (B)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Option d'échange (C)														
TOTAL (C)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 3 ou multiplieur jusqu'à 5 capé (D)														
TOTAL (D)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Multiplieur jusqu'à 5 (E)														
TOTAL (E)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
Autres types de structures (F)														
TOTAL (F)		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00						0,00			0,00	0,00	0,00

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure de taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

SMITOM - SMITOM - CA - 2024

(10) Indiquer les intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1)

Indices sous-jacents		(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	6	0	0	0	0	
	% de l'encours	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	12 825 300,47	0,00	0,00	0,00	0,00	
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(D) Multiplicateur jusqu'à 3 ; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits	0	0	0	0	0	
	% de l'encours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Montant en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						0
	% de l'encours						0,00
	Montant en euros						0,00

(1) Cette annexe retrace le stock de dette au 31/12/N après opérations de couverture éventuelles.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT

BT.6

REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1)

Emprunts (2) (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat)	Année de mobilisation et profil d'amort. de l'emprunt		Date du refinancement	Organisme prêteur ou chef de file	Capital restant dû	Capital réaménagé	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (6)	Caractéristiques du taux			Coût de sortie (10)		Annuité de l'exercice		ICNE de l'exercice
	Année	Profil (5)							Type de taux (7)	Index (8)	Niveau de taux (9)	Type (11)	Montant (12)	Intérêts (13)	Capital	
Total des dépenses au c/ 166 Refinancement de dette (3)					0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00	
Total des recettes au c/ 166 Refinancement de dette (4)					0,00	0,00							0,00	0,00	0,00	

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N

EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE N (1)

N° du contrat d'emprunt	Date de souscription du contrat initial	Date de renégociation	Organisme prêteur	Durée résiduelle en années		Taux (2)						Nominal		Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6)		Capital restant dû au 31/12/N	ICNE de l'exercice	Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu)	
				Contrat initial	Contrat renégocié	Contrat initial			Contrat renégocié			Contrat initial	Contrat renégocié (5)	Contrat initial	Contrat renégocié			Intérêts	Capital
						Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.	Type de taux (3)	Index (4)	Taux act.								
Total												0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Inscrire les emprunts renégociés au cours de l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.
- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DE LA DETTE – DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME

DETTE POUR FINANCER L'EMPRUNT D'UN AUTRE ORGANISME (1)

REPARTITION PAR PRÊTEUR	Dettes en capital à l'origine (2)	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité payée au cours de l'exercice	Dont	
				Intérêts (3)	Capital
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit privé</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Auprès des organismes de droit public</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Dettes provenant d'émissions obligataires (ex : émissions publiques ou privées)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Il s'agit des cas où une collectivité ou un établissement public accepte de prendre en charge l'emprunt au profit d'un autre organisme sans qu'il y ait pour autant transfert du contrat.

(2) La dette en capital à l'origine correspond à la part de dette prise en charge par la collectivité.

(3) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****ETAT SYNTHETIQUE DES ENGAGEMENTS DONNES**

Article		Dettes en capital à l'origine	Dettes en capital au 31/12/N	Annuité versée au cours de l'exercice
8015	Emprunts garantis (1)	0,00	0,00	0,00
8016	Contrats de crédit-bail (2)	0,00	0,00	0,00
8017	Subvention à verser en annuité (3)	0,00	0,00	0,00
8018	Autres engagements donnés			
	Marchés de partenariat (4)		0,00	0,00
	Au profit d'organismes publics (3)	0,00	0,00	0,00
	Au profit d'organismes privés (3)	0,00	0,00	0,00
	Dans le cadre d'une délégation de service public (3)	0,00	0,00	0,00
	Engagements liés à des opérations d'urbanisme et d'aménagement (3)	0,00	0,00	0,00

(1) A compléter depuis l'état des emprunts garantis.

(2) A compléter depuis l'état des contrats de crédit-bail.

(3) A compléter depuis l'état des autres engagements donnés.

(4) A compléter depuis l'état des marchés de partenariat.

IV – ANNEXES

ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN

ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS

Désignation du bénéficiaire	Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1)		Objet de l'emprunt garanti	Organisme prêteur ou chef de file	Montant initial	Capital restant dû au 31/12/N	Durée résiduelle	Périodicité des remboursements (2)	Taux initial			Taux moyen constaté sur l'année (6)			Catégorie d'emprunt (7)	Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt	Annuité garantie au cours de l'exercice	
	Année	Profil							Taux (3)	Index (4)	Taux actuariel (5)	Taux (3)	Index (4)	Niveau de taux			En intérêts (8)	En capital
Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)					0,00	0,00										0,00	0,00	
Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social					0,00	0,00										0,00	0,00	
TOTAL GENERAL					0,00	0,00										0,00	0,00	

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; B : bimestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe ; R : préfixé (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux hors opération de couverture. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) Catégorie d'emprunt hors opération de couverture. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés).

IV – ANNEXES**ANNEXES PATRIMONIALES – ENGAGEMENTS HORS BILAN****CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT**

Calcul du ratio (1)	Valeur en euros	
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (2)	A	0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (2)	B	0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (3)	C	0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D	0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	I = A + B + C - D	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	II	48 889 610,88
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (4)	I / II	0,00

(1) Ratio défini aux articles L. 4253-1 ou L. 3231-4 ou L. 2252-1 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(2) Hors opérations visées par l'article L. 4253-2 ou L. 3231-4-4 ou L. 2252-2 du CGCT, conformément aux dispositions législatives applicables à la collectivité.

(3) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(4) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

IV

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur départemental adjoint - SDIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article L. 313-1 du CGFP		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		9,53	0,00	9,53	6,98	2,55	9,53
Adjoint administratif territorial	C	6,33	0,00	6,33	5,78	0,55	6,33
Adjoint administratif territorial principal de 2ème classe	C	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,20
Administrateur Général	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Attaché	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Rédacteur Principal de 1ère Classe	B	0,25	0,00	0,25	0,25	0,00	0,25
Rédacteur Principal de 2ème Classe	B	0,75	0,00	0,75	0,75	0,00	0,75
FILIERE TECHNIQUE (c)		18,90	0,00	18,90	18,90	0,00	18,90
Adjoint technique territorial	C	7,90	0,00	7,90	7,90	0,00	7,90
Adjoint technique territorial principal de 2ème classe	C	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
Agent de Maitrise	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Agent de Maitrise Principal	C	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Ingénieur Principal	A	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00
Technicien Principal de 1ère Classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Technicien Principal de 2ème Classe	B	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
FILIERE SOCIALE (d)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE (e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS P	AGENTS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)	
		EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS À TEMPS NON COMPLET	TOTAL		AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SAPEURS-POMPIERS (k)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (l) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k + l)		28,43	0,00	28,43	25,88	2,55	28,43

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

B9

B9 - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				91 244,19		
Adjoint administratif territorial	C	ADM	374	0,00	A Autres	CDD Contractuel en CDD
Adjoint administratif territorial	C	ADM	374	0,00	A Autres	CDD Contractuel en CDD
Adjoint administratif territorial	C	ADM	367	0,00	A Autres	A AUTRES
Adjoint administratif territorial	C	ADM	371	0,00	A Autres	A Contractuel
Administrateur Général	A	ADM	0	37 019,25	A Autres	A Contractuel
Administrateur Général	A	ADM	0	54 224,94	A Autres	A Contractuel
Attaché	A	ADM	611	0,00	A Autres	A Contractuel
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				91 244,19		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.
 TECH : Technique.
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).
 S : Social.
 MS : Médico-social.
 MT : Médico-technique.
 SP : Sportif.
 CULT : Culturel.
 ANIM : Animation.
 POL : Police.
 POMP : Sapeurs-pompiers.
 X : Emplois non cités.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (code général de la fonction publique - CGFP) :

332-23-1° : Accroissement temporaire d'activité pour une durée maximale de douze mois.
 332-23-2° : Accroissement saisonnier d'activité pour une durée maximale de six mois.
 332-24 : Contrat de projet pour une durée minimale d'un an et une durée maximale fixée par les parties dans la limite de six ans
 332-13 : Remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible.
 332-14 : Vacance temporaire d'un emploi.
 332-8-1° : Absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.
 332-8-2° : Justifié par les besoins des services ou la nature des fonctions, sous réserve qu'aucun fonctionnaire territorial n'a pu être recruté dans les conditions prévues par le CGFP.
 332-8-3° : Communes de moins de 1 000 habitants et groupements de communes regroupant moins de 15 000 habitants.
 332-8-4° : Communes nouvelles issues de fusion de communes de moins de 1 000 habitants, pendant trois ans suivant la création, et le cas échéant, jusqu'au premier renouvellement du conseil municipal.
 332-8-5° : Autres collectivités territoriales ou établissements mentionnés à l'article L. 4, pour les emplois dont la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.
 332-8-6° : Emplois des communes (- 2 000 hab.) et des groupements de communes (-10 000 hab.) dont la création ou suppression dépend de la décision d'une autorité.
 327-5 : Contractuel territorial sur emploi permanent - peut être nommé en qualité de fonctionnaire stagiaire par l'autorité territoriale.
 332-10 : Contrat à durée indéterminée en application de l'article L. 332-8 avec un agent contractuel territorial qui justifie d'une durée de services publics de six ans au moins.
 332-11 : Contrat à durée indéterminée lorsque l'agent contractuel territorial concerné remplit avant l'échéance de son contrat les conditions d'ancienneté mentionnées à l'article L. 332-10.
 326_352 : Modalités particulières : recrutement sans concours, parcours d'accès à la fonction publique, personnes en situation de handicap (CGFP art. L326 et L.352).
 343-1_343-3 : Emplois supérieurs de la fonction publique territoriale (emplois fonctionnels de direction).
 333-1_333-10 : Collaborateurs de cabinet.
 333-12 : Collaborateurs de groupes d'élus.
 A : Autres.

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-8, 332-13, 332-14, 326, 352 du CGFP, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement des articles 327-5, 332-10 et 332-11 du CGFP.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 332-23, 332-24, 333-1 à 333-10 et 333-12.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – ENTREES

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			2 069 921,40	0,00	
Acquisitions à titre onéreux			2 069 921,40	0,00	
29/06/2022	MISSEON SPS TRANCHE FERME ATEL	22.11.2031	337,50	0,00	0
14/11/2023	MAITRISE D OEUVRE DECHETERIE E	22.2.2031	5 161,13	0,00	0
14/11/2023	MAITRISE D OEUVRE DECHETERIE E	22.2.2031	4 027,11	0,00	0
04/12/2023	AMO PILOTAGE OPERATION ET REAL	22.15.2031	845,00	0,00	0
08/12/2023	MOE TRAVAUX CVC	22.25.2031	1 758,85	0,00	0
13/02/2024	FR2-2024-011081 du 09/01/2024_REEMPLACEMENT	90008632351211	4 950,00	0,00	0
13/02/2024	F7002407274 du 27/12/2023_FOURNITURE BAC	90008632351311	17 382,50	0,00	0
13/02/2024	F2401038 du 16/01/2024_Achat Jabra Speak	90008632351411	107,50	0,00	0
13/02/2024	F11900018959 du 13/12/2023_RACCORDEMENT	90008632351511	1 986,00	0,00	0
13/02/2024	FMH01-050231 du 14/12/2023_MAITRISE D'OE	90008632390811	2 928,00	0,00	0
13/02/2024	FMH01-050443 du 22/12/2023_MOE Travaux r	90008632390911	300,00	0,00	0
13/02/2024	F2312785 du 13/12/2023_Achat chargeur +	90008632391011	70,00	0,00	0
13/02/2024	F1685 du 12/12/2023_10 TABLES DE TRI	90008632391111	3 680,60	0,00	0
13/02/2024	F202301791 du 18/12/2023_BORNES ENTERREE	90008632391711	53 710,36	0,00	0
13/02/2024	FAN23012687 du 05/12/2023_EXTENSION & RE	90008632411811	5 250,00	0,00	0
13/02/2024	F2118 du 20/12/2023_AMO pilotage opérati	90008632960611	4 371,53	0,00	0
13/02/2024	F202306994 du 20/12/2023_DELIMITATION ZH	90008632960711	4 999,50	0,00	0
13/02/2024	F24002291 du 08/01/2024_Misson CT pour t	90008633342011	950,00	0,00	0
13/02/2024	F23159832 du 06/12/2023_Misson CT pour t	90008633342111	950,00	0,00	0
13/02/2024	F003BEP1N0237 du 28/12/2023_ETUDE GEOTEC	90008633342211	3 855,00	0,00	0
20/02/2024	FIDF2023224 du 01/11/2023_Prime particip	90008642832111	16 666,67	0,00	0
20/02/2024	F2401048 du 25/01/2024_Achat switch baie	90008642832211	2 430,00	0,00	0
20/02/2024	F11900018987 du 18/01/2024_INSTALLATION	90008642832311	6 908,79	0,00	0
26/02/2024	FAN23011660 du 15/11/2023_REHABILITATION	90008651740711	3 360,00	0,00	0
26/02/2024	FAN23011655 du 15/11/2023_REHABILITATION	90008651740811	4 680,00	0,00	0
27/02/2024	FC2023/04330 du 11/12/2023_Travaux d'amé	90008652140811	60 996,87	0,00	0
27/02/2024	FC2023/04335 du 08/01/2024_Travaux d'amé	90008652140911	133 549,22	0,00	0
27/02/2024	F139 2023 du 19/12/2023_Travaux d'amélio	90008652141011	17 079,53	0,00	0
27/02/2024	F23-F21044 du 29/12/2023_AMO PILOTAGE OP	90008652370811	3 675,00	0,00	0
27/02/2024	F2148 du 30/01/2024_AMO pilotage opérati	90008652370911	1 687,50	0,00	0
27/02/2024	F2312126 du 20/12/2023_COMPOSTEURS BOIS	90008652371011	14 521,50	0,00	0
27/02/2024	F2312125 du 20/12/2023_COMPOSTEURS BOIS	90008652371111	14 521,50	0,00	0
27/02/2024	F240012 du 18/01/2024_COMPOSTEURS BOIS	90008652371211	7 323,75	0,00	0



Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le cumul des	
				31/12/N	en années (2)
27/02/2024	F24001 du 18/01/2024_COMPOSTEURS BOIS	90008652371311	7 323,75	0,00	0
27/02/2024	F23-12-133 du 21/12/2023_MAITRISE D'OEUV	90008653182011	9 050,00	0,00	0
29/02/2024	FA24_021 du 01/02/2024_MOE travaux CVC	90008655231311	5 025,28	0,00	0
29/02/2024	F24016790 du 05/02/2024_Misson CT pour t	90008655231411	950,00	0,00	0
29/02/2024	F003BEP1N0225 du 29/11/2023_ETUDE GEOTEC	90008655231511	3 720,00	0,00	0
29/02/2024	FA24_022 du 01/02/2024_MISSION OPC POUR	90008655231611	6 160,71	0,00	0
05/03/2024	F240204 du 05/02/2024_Indémnit� de conco	90008658590111	15 000,00	0,00	0
05/03/2024	F20231033 du 20/11/2023_ETUDES GEOTECHNI	90008658760911	8 150,00	0,00	0
05/03/2024	F 202312005 du 29/11/2023_Travaux d'am�l	90008658941911	8 967,91	0,00	0
05/03/2024	F2311003 du 29/11/2023_Travaux d'am�lior	90008659740311	30 797,86	0,00	0
06/03/2024	F217 du 30/12/2023_TRVX DAMELIORATION TE	90008661762411	5 919,59	0,00	0
06/03/2024	F214 du 24/01/2024_TRVX DAMELIORATION TE	90008661942311	7 248,34	0,00	0
07/03/2024	Travaux d'amélioration technique et �ner	90008663351111	61 006,78	0,00	0
11/03/2024	F9/2024 du 01/02/2024_Travaux d'améliora	90008668591611	8 934,23	0,00	0
11/03/2024	FC202404357 du 06/02/2024_Travaux d'am�l	90008668591711	47 772,21	0,00	0
14/03/2024	FA13619 du 31/01/2024_Achat 3 smartphone	90008673551611	714,30	0,00	0
19/03/2024	F240069 du 28/02/2024_COMPOSTEURS BOIS	90008676983411	21 845,25	0,00	0
19/03/2024	F2778 du 30/11/2023_EXTENSION & REHABILI	90008676983511	3 375,00	0,00	0
19/03/2024	F17306540 du 26/02/2024_MISSION SPS POUR	90008679174811	700,00	0,00	0
28/03/2024	F2183 du 01/07/2023_AMO PILOTAGE OPERATI	90008694601311	3 017,50	0,00	0
28/03/2024	FE23-01306 du 20/10/2023_AMO PILOTAGE OP	90008694611611	9 000,00	0,00	0
03/04/2024	FA24_045 du 01/03/2024_MISSION OPC POUR	90008699362711	2 464,29	0,00	0
03/04/2024	FA24_044 du 01/03/2024_MOE travaux CVC	90008699362811	2 010,12	0,00	0
03/04/2024	AF2403162 du 18/03/2024_Achat 2 écrans p	90008700442711	328,49	0,00	0
04/04/2024	F2042270 du 15/03/2024_AMO PILOTAGE OPER	90008702941611	3 600,00	0,00	0
04/04/2024	F20200970 du 26/01/2024_EXTENSION & REHA	90008702941711	1 650,00	0,00	0
29/04/2024	F16/2024 du 12/03/2024_Travaux d'am�lior	90008733000811	17 883,12	0,00	0
29/04/2024	FMH51855 du 26/03/2024_MAITRISE D'OEUVRE	90008733011311	1 517,11	0,00	0
29/04/2024	F2205 du 28/03/2024_AMO PILOTAGE OPERATI	90008733540911	1 620,00	0,00	0
29/04/2024	F-202400043 du 28/03/2024_Fourniture d'a	90008733751211	86 700,00	0,00	0
30/04/2024	F7/52709 du 29/03/2024_MISSON SPS TRANCH	90008735374411	585,00	0,00	0
30/04/2024	F20240158 du 27/02/2024_DIAGNOSTIC POLLU	90008735374511	7 920,00	0,00	0
30/04/2024	F202400476 du 28/03/2024_Fourniture et p	90008735374611	14 298,00	0,00	0
07/05/2024	F240108 du 22/03/2024_COMPOSTEURS BOIS	90008742940211	21 845,25	0,00	0
15/05/2024	F202401004 du 29/01/2024_Travaux d'améli	90008749041211	11 872,94	0,00	0
15/05/2024	F202400415 du 28/03/2024_Fourniture et p	90008749940711	26 677,00	0,00	0
29/05/2024	F0042747346 du 26/04/2024_FOURNITURE BAC	90008767631411	11 050,00	0,00	0
29/05/2024	F0042747451 du 30/04/2024_FOURNITURE BAC	90008767631511	9 175,00	0,00	0
29/05/2024	F15414 du 31/03/2024_REHABILITATION DES	90008768421511	945,00	0,00	0
31/05/2024	Prime participation phase négo DSP TRI	2024.2031.000011	20 000,00	0,00	0
31/05/2024	F11900019042 du 17/04/2024_Prime candida	90008771092811	10 000,00	0,00	0
31/05/2024	FMH01-052604 du 29/404/2024_MAITRISE D'O	90008771181811	5 023,22	0,00	0



Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Publié le cumul des	
				ID: 077-257705277-20250417-12025-DE	Durée
			31/12/N	en années (2)	
31/05/2024	FC202404374 du 06/03/2024_Travaux d'amél	90008771181911	22 341,15	0,00	0
03/06/2024	FA13787 du 01/05/2024_Achat 3 smartphone	90008774110211	704,30	0,00	0
03/06/2024	FPEP2024004 du 31/03/2024_Prime candidat	90008774110311	10 000,00	0,00	0
11/06/2024	FA01114162 du 22/05/2024_DIAGNOSTICS AMI	90008784821511	26 715,00	0,00	0
11/06/2024	F11900019056 du 20/05/2024_Impacts biodi	90008784821611	10 500,00	0,00	0
18/06/2024	F7/53301 du 31/05/2024_MISSON SPS TRANCH	90008793251611	697,50	0,00	0
18/06/2024	F24067577 du 31/05/2024_Misson CT pour t	90008793251711	800,00	0,00	0
18/06/2024	Fac230910 du 30/09/2023_TRAVAUX DE REAME	90008793251811	240,00	0,00	0
02/07/2024	F202400687 du 16/05/2024_BORNES ENTERREE	90008813231311	474,90	0,00	0
04/07/2024	F11900019076 du 18/06/2024_Actualisation	90008817636911	15 285,00	0,00	0
04/07/2024	FCL32248 du 05/07/2024_MODELISATION IMPA	90008817873211	19 440,00	0,00	0
10/07/2024	F0042748809 du 11/06/2024_FOURNITURE BAC	90008826531111	21 860,00	0,00	0
12/07/2024	FMH01-053378 du 31/05/2024_MAITRISE D'OE	90008829102611	7 805,84	0,00	0
12/07/2024	F2281 du 31/05/2024_AMO PILOTAGE OPERATI	90008829102711	1 250,00	0,00	0
16/07/2024	F-202400076 du 16/06/2024_Mise en place	90008832280411	79 200,00	0,00	0
16/07/2024	F64/2024 du 24/06/2024_Travaux d'amélio	90008832660311	1 622,47	0,00	0
16/07/2024	F241 du 30/05/2024_TRVX DAMELIORATION TE	90008832660411	5 589,14	0,00	0
01/08/2024	F7/53701 du 28/06/2024_MISSON SPS TRANCH	90008852411011	427,50	0,00	0
20/08/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008873450611	96 104,30	0,00	0
21/08/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008874850011	125 004,37	0,00	0
22/08/2024	F0042750206 du 16/07/2024_FOURNITURE BAC	90008876310611	280,00	0,00	0
22/08/2024	FMH01-053771 du 25/06/2024_MAITRISE D'OE	90008876310811	6 793,19	0,00	0
22/08/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008876860311	31 679,69	0,00	0
27/08/2024	FA13973 du 12/07/2024_Achat smartphones	90008880900611	18 227,30	0,00	0
27/08/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008880900711	213 750,23	0,00	0
27/08/2024	F2347 du 30/07/2024_AMO PILOTAGE CENTRE	90008880900811	1 690,00	0,00	0
27/08/2024	FARCH202400062 du 30/07/2024_ACCOMPAGNEM	90008881080211	2 066,90	0,00	0
27/08/2024	FARCH202400063 du 30/07/2024_ACCOMPAGNEM	90008881080311	2 590,50	0,00	0
27/08/2024	FARCH202400061 du 30/07/2024_ACCOMPAGNEM	90008881080411	8 955,87	0,00	0
27/08/2024	F20240691 du 30/07/2024_ETUDES GEOTECHNI	90008881252011	2 100,00	0,00	0
27/08/2024	F202402002 du 26/02/2024_Travaux d'améli	90008881651711	27 754,72	0,00	0
27/08/2024	F202401044 du 15/07/2024_Serrure Fiat	90008881651811	558,00	0,00	0
27/08/2024	F24-F21314 du 30/07/2024_AMO PILOTAGE OP	90008881851211	1 050,00	0,00	0
30/08/2024	Adhésion SPL - Virement de 5000 CAMVS	90008886270211	5 000,00	0,00	0
05/09/2024	F-CTC77X-20-24-11826 du 26/03/2024_REHAB	90008891850311	2 290,00	0,00	0
11/09/2024	F7/54137 du 31/07/2024_MISSON SPS TRANCH	90008897481211	450,00	0,00	0
12/09/2024	F202401053 du 15/07/2024_Commande 2 born	90008898681811	13 754,00	0,00	0
17/09/2024	F240309 du 27/08/2024_COMPOSTEURS BOIS 0	90008902051411	21 845,25	0,00	0
17/09/2024	F2024006 du 23/08/2024_DIAGNOSTICS STRUC	90008902251611	12 200,00	0,00	0
17/09/2024	F202404540 du 30/08/2024_C24-2024_Suivi	90008902251711	14 250,00	0,00	0
24/09/2024	FMH055275 du 27/08/2024_MAITRISE D'OEUVR	90008912481611	3 014,44	0,00	0
24/09/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008913461211	11 815,47	0,00	0

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée	
				31/12/N	en années (2)
04/10/2024	FCL33513 du 11/09/2024_MODELISATION IMPA	90008928321911	2 160,00	0,00	0
17/10/2024	2024_04_MPA Déchetterie VLP: travaux d'é	90008942291011	14 595,61	0,00	0
17/10/2024	FAN24008044 du 08/08/2024_MOE Réhabilita	90008942851111	25 650,00	0,00	0
17/10/2024	FAN24008046 du 08/08/2024_MOE Réhabilita	90008942851211	10 640,00	0,00	0
17/10/2024	FAN24008042 du 08/08/2024_MOE Réhabilita	90008942851311	14 820,00	0,00	0
18/10/2024	FC24-1402 du 30/07/2024_6 TABLES DE TRI	90008944101111	15 960,00	0,00	0
21/10/2024	F11900019124 du 24/09/2024_Refaturation	90008946079511	3 500,00	0,00	0
21/10/2024	Déchetterie Vaux-le-Pénil: travaux de VR	90008946312311	76 087,04	0,00	0
22/10/2024	Travaux d'amélioration technique et éner	90008949452211	2 035,32	0,00	0
31/10/2024	F202401385 du 30/09/2024_Achat et livrai	90008962680111	29 036,00	0,00	0
31/10/2024	FMH055999 du 30/09/2024_MAITRISE D'OEUVR	90008962680211	1 739,40	0,00	0
13/11/2024	F240430 du 31/10/2024_COMPOSTEURS BOIS 1	90008974861311	21 845,25	0,00	0
18/11/2024	FR2-2024-101213 du 24/10/2024_Sécurisati	2024.2158.000025	6 966,00	0,00	0
21/11/2024	F2406 du 30/10/2024_AMO TRANCHE CONDITIO	90008987070611	3 740,65	0,00	0
21/11/2024	F11900019136 du 30/10/2024Refaturation	90008987270811	9 424,00	0,00	0
21/11/2024	FMH056724 du 29/10/2024_MAITRISE D'OEUVR	90008987460011	1 948,94	0,00	0
27/11/2024	F42753633 du 21/10/2024_Fourniture bacs	2024.2158.000023	3 126,00	0,00	0
27/11/2024	F42753629 du 21/10/2024_FOURNITURE BACS	2024.2158.000024	4 603,00	0,00	0
29/11/2024	F2455 du 31/10/2024_AMO TRANCHE CONDITIO	90008998132611	845,00	0,00	0
29/11/2024	F21469 du 31/10/2024_AMO TRANCHE FERME M	90008998132711	1 050,00	0,00	0
29/11/2024	F21470 du 31/10/2024_AMO TRANCHE FERME M	90008998132811	350,00	0,00	0
18/12/2024	Installation Baie 15U - chantier TAC ENE	2024.2158.000026	1 067,50	0,00	10
18/12/2024	COMPOSTEURS BOIS	2024.2158.000027	21 845,25	0,00	10
18/12/2024	COMPOSTEURS BOIS	2024.2158.000028	21 845,25	0,00	10
Acquisitions à titre gratuit			0,00	0,00	
Mise à disposition			0,00	0,00	
Affectation			0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage			0,00	0,00	
Divers			0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – VARIATION DU PATRIMOINE – SORTIES

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée amortissement en années	Cumul amortissements antérieurs à l'exercice	VNC le jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values (3)	VNC au 31/12 de l'exercice pour les cessions partielles (4)
TOTAL GENERAL							0,00	0,00	
Cessions à titre onéreux							0,00	0,00	
Cessions à titre gratuit							0,00	0,00	
Mise à disposition							0,00	0,00	
Affectation							0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage							0,00	0,00	
Mise à la réforme							0,00	0,00	
Divers							0,00	0,00	

(1) Selon les dispositions du code général des collectivités locales applicables à la collectivité.

(2) Afficher une ligne par cession, qu'elle soit totale ou partielle.

(3) Plus ou moins value = prix de cession - VNC (valeur nette comptable) le jour de la cession.

(4) La VNC au 31/12 est différente de 0 s'il s'agit de cessions partielles.

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES OPERATIONS LIEES AUX CESSIONS

B13

Pour mémoire

Crédits ouverts (BP + DM)

Chapitre 024	Produits des cessions d'immobilisations	5 000,00
--------------	---	----------

Produit des cessions

Réalisations

Compte 775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
Compte 675	Valeurs comptables des immobilisations cédées	0,00

IV – ANNEXES

B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE (1)

SECTION D'INVESTISSEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Montant (3)
20	<i>Immobilisations incorporelles</i>	0,00
21	<i>Immobilisations corporelles</i>	0,00
23	<i>Immobilisations en cours</i>	0,00
TOTAL GENERAL		0,00

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Article (2)	Libellé (2)	Dépenses Mandats émis	Recettes Titres émis
011	Charges à caractère général	0,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00	
72	<i>Travaux en régie</i>		0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00

(1) Les immobilisations créées par les services techniques de la collectivité sont enregistrées au coût de leur production. Ce dernier correspond au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes de production (matériel et outillage acquis ou loués, frais de personnel, ...) à l'exclusion des frais financiers et des frais d'administration générale.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité.

(3) Les montants à renseigner correspondent aux mandats émis imputés au chapitre 040.

IV – ANNEXES**IV****B – ANNEXES PATRIMONIALES – ETAT DES TRAVAUX EN REGIE****B14****RATIO**

	Montant
Recettes 72 (I)	0,00
Recettes réelles de fonctionnement	48 889 610,88
Recettes 72 / Recettes réelles de fonctionnement	0,00 %

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU
COVID-19 – SECTION DE FONCTIONNEMENT****B15.1****B15.1 – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
011	Charges à caractère général	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00
016	APA	0,00
017	RSA / Régularisations de RMI	0,00
65	Autres charges de gestion courante	0,00
66	Charges financières	0,00
67	Charges spécifiques	0,00
68	Dotations aux provisions, dépréciations	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		0,00
042	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
043	<i>Opérations ordre intérieur de la section</i>	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES**ELEMENTS DU BILAN****ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU
COVID-19 – SECTION D'INVESTISSEMENT****B15.2****B15.2 – SECTION D'INVESTISSEMENT**

DEPENSES – MANDATS EMIS		
Article (1)	Libellé (1)	Montant
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00
018	RSA	0,00
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	0,00
204	Subventions d'équipement versées (hors opérations)	0,00
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)	0,00
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		
Total des dépenses réelles		0,00
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	<i>0,00</i>
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	<i>0,00</i>
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

IV – ANNEXES

ANNEXES BUDGETAIRES
EQUILIBRE BUDGETAIRE

C1.1

DISPONIBILITE DE RESSOURCES PROPRES PROVENANT DES EXERCICES ANTERIEURS

Solde de la section d'investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-973 113,78
Solde des RAR (B) montant négatif si déficit montant positif si excédent	0,00
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I = A + B) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-973 113,78

Disponibilité des ressources propres provenant des exercices antérieurs après financement de la section investissement de l'exercice N-1

	Ressources propres issues de l'exercice N-1
Affectation au 1068 (C)	5 806 471,78
Solde de la section investissement de l'exercice N-1 (Solde I) Solde positif : excédent de financement Solde négatif : besoin de financement	-973 113,78
Disponibilité de ressources propres des exercices antérieurs (Solde II = C + Solde I) Solde positif : ressources disponibles pour la couverture de l'annuité Solde négatif : absence de ressources propres provenant des exercices antérieurs pour la couverture de l'annuité	4 833 358,00

COUVERTURE DE L'ANNUITE DE LA DETTE PAR LES RESSOURCES PROPRES - PETIT EQUILIBRE

	Crédits ouverts/reportés (2)	Réalisations (3)	Restes à réaliser au 31/12/N (4)	Total
		(a)	(b)	(c = a + b)
Dépenses de l'exercice à couvrir par des ressources propres (D)(1)	983 500,00	876 675,64	4 971 193,05	5 847 868,69
Ressources propres externes et internes de l'exercice (E)(1)	8 474 757,44	2 393 654,82	1 452 567,28	3 846 222,10
Solde des opérations de l'exercice (Solde III = E - D)	7 491 257,44	1 516 979,18	-3 518 625,77	-2 001 646,59
Solde d'exécution 001 (A) montant négatif si déficit (D001) montant positif si excédent (R001)	-973 113,78			-973 113,78
Affectation au 1068 (C)	5 806 471,78	5 806 471,78		5 806 471,78
Solde des opérations liées à l'exercice N-1 (Solde IV = A + C)	4 833 358,00			4 833 358,00
Couverture de l'annuité de la dette (Solde V = Solde III + Solde IV) Solde positif : annuité de la dette couverte Solde négatif : annuité de la dette non couverte				2 831 711,41

(1) BP+BS+DM + RAR N-1. Le détail est présenté aux états suivants : "Equilibre budgétaire - Dépenses" et "Equilibre budgétaire - Recette"

(2) Cumul des crédits de l'exercice votés ou reportés

(3) Mandats et titres émis

(4) Il s'agit des restes à réaliser établis conformément à la comptabilité d'engagement annuelle

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le



ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – DEPENSES

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B		983 500,00	876 675,64
16 Emprunts et dettes assimilées (A)		976 000,00	869 175,64
1631	Emprunts obligataires	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	976 000,00	869 175,64
1643	Emprunts en devises	0,00	0,00
16441	Opérations afférentes à l'emprunt	0,00	0,00
1671	Avances consolidées du Trésor	0,00	0,00
1672	Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor	0,00	0,00
1678	Autres emprunts et dettes	0,00	0,00
1681	Autres emprunts	0,00	0,00
1682	Bons à moyen terme négociables	0,00	0,00
1687	Autres dettes	0,00	0,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		7 500,00	7 500,00
10...	<i>Reprise de dotations, fonds divers et réserves</i>		
10...	Reversement de dotations, fonds divers et réserves		
139	<i>Subv. invest. transférées cpte résultat</i>	7 500,00	7 500,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes.

IV – ANNEXES

C – ANNEXES BUDGETAIRES – EQUILIBRE BUDGETAIRE – RECETTES

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	Réalisations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		8 474 757,44	III 2 393 654,82
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
10222	FCTVA	0,00	0,00
10226	Taxe d'aménagement (2)	0,00	0,00
10227	Versement pour sous densité	0,00	0,00
10228	Autres fonds d'investissement	0,00	0,00
13146	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13156	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13246	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
13256	Attributions compensation investissement	0,00	0,00
138	Autres subventions invest. non transf.	0,00	0,00
26...	Participations et créances rattachées		
27...	Autres immobilisations financières		
Ressources propres internes de l'année (b) (3)		8 474 757,44	2 393 654,82
15...	<i>Provisions pour risques et charges</i>		
169	<i>Primes de remboursement des obligations</i>	0,00	0,00
26...	<i>Participations et créances rattachées</i>		
27...	<i>Autres immobilisations financières</i>		
28...	<i>Amortissement des immobilisations</i>		
28031	<i>Frais d'études</i>	0,00	66 364,27
28041581	<i>Autres grpts-Biens mob., mat. et études</i>	0,00	68 412,57
280422	<i>Privé - Bâtiments et installations</i>	0,00	63 833,33
28128	<i>Autres aménagements de terrains</i>	0,00	429,00
281318	<i>Autres bâtiments publics</i>	0,00	1 940,81
281351	<i>Bâtiments publics</i>	2 324 823,44	39 067,98
28138	<i>Autres constructions</i>	0,00	4 486,00
28152	<i>Installations de voirie</i>	0,00	95,00
28158	<i>Autres inst.,matériel,outil. techniques</i>	70 000,00	2 068 735,59
28181	<i>Installations générales, aménagt divers</i>	0,00	4 210,11
281828	<i>Autres matériels de transport</i>	0,00	55 435,80
281838	<i>Autre matériel informatique</i>	30 000,00	14 987,50

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP + BS + DM + RAR N-1)	
281848	Autres matériels de bureau et mobiliers	0,00	2 710,84
28185	Matériel de téléphonie	0,00	2 676,02
28188	Autres immo. corporelles	0,00	270,00
28258	Autres inst.,matériel,outil. techniques	0,00	0,00
29...	Dépréciations des immobilisations		
31...	Matières premières (et fournitures) (4)		
33...	En-cours de production de biens (4)		
35...	Stocks de produits (4)		
39...	Dépréciation des stocks et en-cours		
481...	Charges à rép. sur plusieurs exercices		
49...	Dépréciation des comptes de tiers		
59...	Dépréciation des comptes financiers		
024	Produits des cessions d'immobilisations	5 000,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	6 044 934,00	0,00

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Le compte 10226 peut être utilisé uniquement par les communes et les établissements publics à fiscalité propre.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires.

(4) Les comptes 31, 33 et 35 ne peuvent être utilisés que pour les budgets utilisant la comptabilité de stock. Par conséquent, seuls les budgets retraçant les dépenses et les recettes d'un lotissement ou d'une ZAC peuvent utiliser les comptes susmentionnés.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR NATURE

Présentation agrégée par nature

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUN DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
A105	Subventions d'investissement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A110	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A115	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A120	Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A125	Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A130	Réseaux et installations de voirie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A135	Réseaux divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A140	Installations techniques, agencements et matériel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A145	Immobilisations mises en concessions ou affermées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A150	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A155	Immobilisations corporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A165	Immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A225	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

IV – ÉTATS ANNEXÉS

IMPACT DU BUDGET POUR LA TRANSITION ECOLOGIQUE – REPARTITION PAR FONCTION

Présentation agrégée par fonction

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Mixtes	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sport et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisation des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 1 : LUTTE CONTRE LE CHANGEMENT CLIMATIQUE (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 2 : ADAPTATION AU CHANGEMENT CLIMATIQUE ET PREVENTIUN DES RISQUES NATURELS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 3 : GESTION DES RESSOURCES EN EAU (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 4 : TRANSITION VERS L'ECONOMIE CIRCULAIRE, GESTION DES DECHETS, PREVENTION DES RISQUES TECHNOLOGIQUES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 5 : LUTTE CONTRE LES POLLUTIONS DE L'AIR ET DES SOLS (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AXE 6 : PRESERVATION DE LA BIODIVERSITE, PROTECTION DES ESPACES NATURELS, AGRICOLES ET SYLVICOLES (1)

Type de dépense (2)		Total des dépenses (mandatées) (3)	Favorables	Défavorables	Neutres	Non cotées
0	Services généraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0-5	Fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Sécurité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Santé et action sociale (hors APA, RSA et régularisation RMI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-3	APA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4-4	RSA – Régularisations des RMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aménagement des territoires et habitat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Action économique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Environnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Transports	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Les objectifs de transition écologique mentionnés au 1° du IV de l'article 191 de la loi du 29 décembre 2023 correspondent aux six axes de l'article 19 du règlement (UE) 2020/852 du Parlement européen et du Conseil du 18 juin 2020 sur l'établissement d'un cadre visant à favoriser les investissements durables et modifiant le règlement (UE) 2019/2088 du Parlement européen et du Conseil du 27 novembre 2019 sur la publication d'informations en matière de durabilité dans le secteur des services financiers :

Axe 1° atténuation du changement climatique ;

Axe 2° adaptation au changement climatique et prévention des risques naturels ;

Axe 3° gestion des ressources en eau ;

Axe 4° transition vers une économie circulaire, gestion des déchets, prévention des risques technologiques ;

Axe 5° prévention et contrôle des pollutions de l'air et des sols ;

Axe 6° préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels, agricoles et sylvicoles.

L'analyse de l'impact environnemental des dépenses visées est réalisée de manière obligatoire :

- à compter de l'exercice 2024 pour l'axe 1° ;

- à compter de l'exercice 2025 pour les axes 1° et 6°.

La cotation selon les autres axes est possible, mais facultative.

(2) Les dépenses pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée obligatoirement sont celles exécutées aux comptes suivants des budgets principaux et des budgets annexes soumis à l'instruction budgétaire et comptable M57 :

- 2031 « Frais d'études »,

- 2111 « Terrains nus »,

- 2115 « Terrains bâtis »,

- 2128 « Autres agencements et aménagements de terrains »,

- 21312 « Bâtiments scolaires »,

- 21318 « Autres bâtiments publics »,

- 21351 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments publics »,

- 21352 « Installations générales, agencements, aménagements des constructions - Bâtiments privés »,

- 2138 « Autres constructions »,

- 2151 « Réseaux de voirie »,

- 2152 « Installations de voirie »,

- 21821 « Matériel et transport ferroviaire »,

- 21828 « Autres matériels de transport »,

- 2312 « Agencements et aménagements de terrains en cours »,

- 2313 « Constructions en cours »,

- 2315 « Installations, matériel et outillage techniques en cours »,

- 2317 « Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition en cours ».

La cotation des autres natures de dépense est possible, mais facultative.

(3) Les dépenses d'investissement pour lesquelles la contribution aux objectifs de transition écologique est présentée s'entendent comme les dépenses réelles exécutées, hors remboursement des annuités d'emprunts à l'exception des remboursements correspondant à la dette liée à la part investissement des marchés de partenariat.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025	
Reçu en préfecture le 17/04/2025	
Publié le	IV 
ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE	
D1.2.1	

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – VUE D'ENSEMBLE

Cet état ne contient pas d'information.

Envoyé en préfecture le 17/04/2025	
Reçu en préfecture le 17/04/2025	
Publié le	IV 
ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE	

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL INVESTISSEMENT

D1.2.2

Cet état ne contient pas d'information.



IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – SERVICES ASSUJETTIS A LA TVA – DETAIL FONCTIONNEMENT

D1.2.3

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) – ENTREES

ETAT DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (1)

Modalités et date d'acquisition	Désignation du bien	N° d'inventaire	Valeur d'acquisition (coût historique)	Cumul des amortissements au 31/12/N	Durée d'amortissement en années (2)
TOTAL GENERAL			0,00	0,00	
Acquisitions à titre onéreux			0,00	0,00	
Acquisitions à titre gratuit			0,00	0,00	
Mise à disposition			0,00	0,00	
Affectation			0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage			0,00	0,00	
Divers			0,00	0,00	

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(2) Si le bien acquis est amortissable, indiquer la durée d'amortissement.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – VARIATION DU PATRIMOINE (article L. 300-5 du code de l'urbanisme)

ETAT DES SORTIES DES BIENS D'IMMOBILISATIONS (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) (1)

Modalités et date de sortie (2)	Désignation du bien	Date d'entrée	Valeur d'acquisition (coût historique)	Durée amortissement en années	Cumul amortissements antérieurs à l'exercice	VNC le jour de la cession	Prix de cession	Plus ou moins values (3)	VNC au 31/12 de l'exercice pour les cessions partielles (4)
TOTAL GENERAL							0,00	0,00	
Cessions à titre onéreux							0,00	0,00	
Cessions à titre gratuit							0,00	0,00	
Mise à disposition							0,00	0,00	
Affectation							0,00	0,00	
Mises en concession ou affermage							0,00	0,00	
Mise à la réforme							0,00	0,00	
Divers							0,00	0,00	

(1) En application du c) de l'article L. 300-5 du code de l'urbanisme, il convient de retracer dans cet état les acquisitions et les cessions réalisées pendant la durée de l'exercice par le concessionnaire d'aménagement.

(2) Afficher une ligne par cession, qu'elle soit totale ou partielle.

(3) Plus ou moins value = prix de cession - VNC (valeur nette comptable) le jour de la cession.

(4) La VNC au 31/12 est différente de 0 s'il s'agit de cessions partielles.

IV – ANNEXES**D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES**IV
DTU**1 – BUDGET PRINCIPAL**

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	20 314 093,66	3 140 577,44	4 971 193,05	12 202 323,17
RECETTES	20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	51 504 262,30	42 649 317,10	0,00	8 854 945,20
RECETTES	51 504 262,30	48 897 110,88	0,00	2 607 151,42

(1) Y compris les rattachements.

2 – BUDGETS ANNEXES (autant de tableaux que de budget)

(1) Y compris les rattachements.

3 – PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (avant la neutralisation des flux réciproques)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (1)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	20 314 093,66	3 140 577,44	4 971 193,05	12 202 323,17
RECETTES	20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	51 504 262,30	42 649 317,10	0,00	8 854 945,20
RECETTES	51 504 262,30	48 897 110,88	0,00	2 607 151,42

(1) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES**IV****D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – PRESENTATION AGREGÉE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES****D10****4 – FLUX RECIPROQUES ENTRE LE BUDGET PRINCIPAL ET LES BUDGETS ANNEXES (cf. liste des principales opérations en annexe de l'instruction budgétaire et comptable) (1)**

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECETTES	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) La présentation de ce tableau des flux réciproques est facultative.

(2) Y compris les rattachements.

5 – PRESENTATION CONSOLIDEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES (après la neutralisation des flux réciproques) (1)

SECTION	Crédits ouverts (BP + DM + RAR N-1)	Réalisations – mandats ou titres (2)	Restes à réaliser au 31/12	Crédits sans emploi
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	20 314 093,66	3 140 577,44	4 971 193,05	12 202 323,17
RECETTES	20 314 093,66	9 575 232,25	1 452 567,28	9 286 294,13
FONCTIONNEMENT				
DEPENSES	51 504 262,30	42 649 317,10	0,00	8 854 945,20
RECETTES	51 504 262,30	48 897 110,88	0,00	2 607 151,42
TOTAL GENERAL DES DEPENSES	71 818 355,96	45 789 894,54	4 971 193,05	21 057 268,37
TOTAL GENERAL DES RECETTES	71 818 355,96	58 472 343,13	1 452 567,28	11 893 445,55

(1) La présentation de ce tableau est obligatoire si celui des flux réciproques est produit.

(2) Y compris les rattachements.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DES CONTRIBUTIONS

Libellés	Base notifiée (si connue à la date de vote)	Variation de la base / (N-1) (%)	Taux, coefficient ou forfait appliqués par décision de l'assemblée délibérante (%, unité ou €)	Variation du taux / N-1 (%)	Produit voté par l'assemblée délibérante	Variation du produit / N-1 (%)
Part régionale des ressources						
TICPE (part définie à l'art. 265 du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TICPE (majoration définie à l'art. 265 A bis du code des douanes)	SP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gazole	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les permis de conduire	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les certificats d'immatriculation des véhicules	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe spéciale de consommation de produits pétroliers (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur le transport public aérien et maritime (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe relative à l'octroi de mer (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Droits assimilés au droit d'octroi de mer auxquels sont soumis les rhums et spiritueux (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part départementale des ressources						
Taxe d'aménagement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe de publicité foncière et droit d'enregistrement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur la consommation finale d'électricité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxe sur les remontées mécaniques des zones de montagne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Part communale des ressources						
TFPB	0,00	0,00	0,00 0	0,00	0,00	0,00
TFPNB	0,00	0,00	0,00 0	0,00	0,00	0,00
CFE	0,00	0,00	0,00 0	0,00	0,00	0,00
Taxe d'habitation sur les résidences secondaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00			0,00	0,00

(1) Taxes perçues par les collectivités d'Outre-mer.

(2) Détailler les taxes pour lesquelles la collectivité a un pouvoir de modulation.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Remboursement d'emprunts et dettes assimilées		115 000,00
1641	Emprunts en euros	115 000,00
Acquisitions d'immobilisations		1 729 398,11
2031	Frais d'études	367 943,26
20422	Privé - Bâtiments et installations	0,00
2051	Concessions et droits similaires	0,00
2111	Terrains nus	0,00
21318	Autres bâtiments publics	0,00
21351	Install générales .. des constructions - Bâtiments publics	8 894,79
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	783 523,35
21611	Biens historiques et culturels immobiliers: Biens sous-jacen	0,00
21828	Autres matériels de transport	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	458 336,80
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immos corporelles	110 699,91
Opérations d'équipement (1 ligne par opération)		0,00
Autres dépenses éventuelles		0,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		0,00
Total des dépenses réelles		1 844 398,11
040	<i>Opérations ordre transf. entre sections</i>	0,00
041	<i>Opérations patrimoniales</i>	0,00
Total des dépenses d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		1 844 398,11

SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Souscription d'emprunts et dettes assimilées		0,00
1641	Emprunts en euros	0,00
Dotations et subventions reçues		11 341,19
238	Avances et acomptes versés sur commandes d'immos corporelles	11 341,19

RECETTES (1)

Article (2)	Libellé (2)	
Autres recettes éventuelles		1 131 038,84
1312	Régions	0,00
1318	Autres	0,00
13258	Autres groupements	991 038,84
1328	Autres	140 000,00
Opérations pour compte de tiers (1 ligne par opération)		0,00
Total des recettes réelles		1 142 380,03
040	Opérations ordre transf. entre sections	75 113,45
28041581	Autres groupements - Biens mobiliers, matériel et études	68 412,57
28158	Autres installations, matériel et outillage techniques	6 700,88
041	Opérations patrimoniales	0,00
Total des recettes d'ordre		75 113,45
TOTAL GENERAL		1 217 493,48

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

IV – ANNEXES

D – AUTRES ELEMENTS D'INFORMATION – ETAT DE REPARTITION DE LA TEOM

IV
DTZ.Z

(COMMUNES ET GROUPEMENTS DE 10 000 HABITANTS ET PLUS, article L. 2313-1)

SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
011	Charges à caractère général	40 817 116,65
6042	Achats prestations de services (autres que terrains à aménag	37 897 347,93
60611	Eau et assainissement	207,19
60612	Énergie - Électricité	0,00
60622	Carburants	0,00
60623	Alimentation	264,55
60632	Fournitures de petit équipement	29 730,97
60636	Vêtements de travail	54,23
611	Contrats de prestations de services avec des entreprises	344 049,88
6132	Locations immobilières	2 041,60
61351	Locations matériel roulant	0,00
61358	Autres locations mobilières	26 825,19
61521	Terrains	7 040,00
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	6 605,00
61551	Matériel roulant	10 424,00
61558	Autres biens mobiliers	0,00
6156	Maintenance	168 333,60
617	Etudes et recherches	256 097,79
6184	Versements à des organismes de formation	2 344,00
6188	Autres frais divers	0,00
62261	Honoraires médicaux et paramédicaux	0,00
62268	Autres honoraires, conseils..	9 705,82
6228	Honoraires Divers	400,22
6231	Annonces et insertions	606,42
6232	Fêtes et cérémonies	545,00
6233	Foires et expositions	0,00
6236	Catalogues et imprimés	14 918,25
6251	Voyages et déplacements	0,00
6288	Autres services extérieurs	2 039 575,01
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	0,00

DEPENSES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	
65	Autres charges de gestion courante	2 224 739,17
65132	Prix	3 900,00
65811	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	0,00
65818	Autres redevances pour concessions, brevets, licences, procé	0,00
65888	Autres	2 220 839,17
66	Charges financières	14 376,44
66111	Intérêts réglés à l'échéance	14 376,44
67	Charges spécifiques	19 603,54
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	19 603,54
68	Dotations aux provisions, dépréciations (3)	0,00
014	Atténuations de produits	0,00
Total des dépenses réelles		43 075 835,80
042	Opérations ordre transf. entre sections	75 113,45
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	75 113,45
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des dépenses d'ordre		75 113,45
TOTAL GENERAL		43 150 949,25

SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	Montant
Recettes issues de la TEOM		0,00
Dotations et participations reçues		38 339 047,38
74758	Autres groupements	20 295 636,45
747882	Contributions pour personnel privé d'emploi	20 000,00
747888	Autres	2 923 134,40
74888	Autres attributions et participations	15 100 276,53
Autres recettes de fonctionnement éventuelles		12 263 913,65
70	Prod. services, domaine, ventes diverses	10 020 019,16
7018	Autres ventes de produits finis	6 516 328,18
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des ordures	2 083 105,77
7078	Autres marchandises	1 420 585,21
75	Autres produits de gestion courante	2 233 896,28
75888	Autres produits divers de gestion courante	2 233 896,28

RECETTES (1)		
Article (2)	Libellé (2)	
76	Produits financiers	0,00
77	Produits spécifiques	9 998,21
773	Mandats annulés (exerc. antérieurs)	9 998,21
775	Produits des cessions d'immobilisations	0,00
78	Reprises amort., dépréciations, prov. (3)	0,00
013	Atténuations de charges	0,00
Total des recettes réelles		50 602 961,03
042	Opérations ordre transf. entre sections	0,00
043	Opérations ordre intérieur de la section	0,00
Total des recettes d'ordre		0,00
TOTAL GENERAL		50 602 961,03

(1) Dépenses et recettes, directes et indirectes, afférentes à l'exercice de la compétence visée à l'article L. 2313-1 du CGCT.

(2) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la collectivité ou l'établissement.

(3) Si la collectivité ou l'établissement applique les provisions semi-budgétaires.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION DE FONCTIONNEMENT**

D13.1

Cet état ne contient pas d'information.

IV – ANNEXES

ELEMENTS DU BILAN

**ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES ET RECETTES DES SERVICES D'EAU ET
D'ASSAINISSEMENT – SECTION D'INVESTISSEMENT**

D13.2

Cet état ne contient pas d'information.

V – ARRETE ET SIGNATURES**ARRETE ET SIGNATURES**

Nombre de membres en exercice : 0

Nombre de membres présents : 0

Nombre de suffrages exprimés : 0

VOTES :

Pour : 0

Contre : 0

Abstentions : 0

Date de convocation :

Présenté par (1),

A , le

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A , le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),(3),

DUVAL Jean-Louis

VERNIN Franck

Certifié exécutoire par (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A , le

(1) Indiquer « la présidente » ou « le président ».

(2) Indiquer la nature de l'assemblée délibérante : du conseil régional de ..., de la Collectivité territoriale unique de ..., de la métropole de ..., du Conseil syndical de ...

(3) L'ajout des signataires est désormais facultatif.

Rapport d'Orientation Budgétaire 2025

Table des Matières

<u>Avant-propos</u>	Page 7
<u>I - Environnement Économique</u>	Page 7
<u>II – Contexte local</u>	Page 13
1 – <i>Points clés pour les orientations financières retenues dans la construction du budget 2025</i>	<i>Page 13</i>
2 – <i>Perspectives relatives à la Taxe Générale sur les Activités Polluantes</i>	<i>Page 14</i>
3 – <i>Orientations stratégiques retenues pour la construction du budget 2025</i>	<i>Page 17</i>
4 – <i>Évolution de la population totale</i>	<i>Page 18</i>
5 – <i>Évolution des tonnages SMITOM-LOMBRIC par destination</i>	<i>Page 19</i>
<u>III – Orientations budgétaires</u>	Page 21
1 – <i>Les dépenses réelles de fonctionnement</i>	<i>Page 22</i>
2 – <i>Les recettes réelles de fonctionnement</i>	<i>Page 23</i>
3 – <i>Les dépenses réelles d'investissement</i>	<i>Page 25</i>
4 – <i>Les recettes réelles d'investissement</i>	<i>Page 27</i>
<u>IV – Analyse de la dette</u>	Page 28
<u>V – Évolution des ressources humaines</u>	Page 29
<u>VI – Projet de budget</u>	Page 31
1 – <i>Les dépenses de fonctionnement</i>	<i>Page 32</i>
2 – <i>Les recettes de fonctionnement</i>	<i>Page 32</i>
3 – <i>Les dépenses d'investissement</i>	<i>Page 33</i>

Envoyé en préfecture le 17/04/2025

Reçu en préfecture le 17/04/2025

Publié le

ID : 077-257705277-20250417-12_25-DE



4 – Les recettes d’investissement Page 33

5 – Le programme pluriannuel d’investissement 2025-2028 Page 34

Rapport d'Orientation Budgétaire 2025

Si l'action des collectivités territoriales est principalement conditionnée par le vote de leur budget, leur cycle budgétaire est rythmé par la prise de nombreuses décisions. Le Débat d'Orientation Budgétaire (DOB) sur la base de ce rapport constitue la première étape de ce cycle.

Pour mémoire, le débat permet à l'assemblée délibérante :

- De discuter des orientations budgétaires de l'exercice et des engagements pluriannuels qui préfigurent les priorités qui seront affichées dans le budget primitif.
- D'être informée de l'évolution de la situation financière de la collectivité.

Il donne l'occasion également aux élus de s'exprimer sur la stratégie financière de la ville. Les principales informations présentées sont par exemple :

- Des données sur le contexte budgétaire au niveau de l'environnement économique local et national, du contexte financier, et les orientations budgétaires de l'État concernant le secteur public et l'impact sur les collectivités.
- Une analyse de la situation financière de la collectivité : marge de manœuvre (épargne, endettement), évolution des principaux postes budgétaires, mode de financement d'investissement, etc.
- Les perspectives pour l'année à venir et la prévision pluriannuelle de l'investissement dans le cadre, notamment, d'éventuelles autorisations de programme et crédits de paiement.

Le compte administratif de l'exercice précédent n'étant pas voté, les données 2024 du débat d'orientation budgétaire 2025 ont donc un caractère encore provisoire. Le rapport d'orientation budgétaire n'a pas vocation à entrer dans les détails des différents postes s'agissant d'orientations. L'ensemble des données du rapport d'orientation budgétaire fera l'objet d'ajustement au moment du vote du budget. Le débat est acté par une délibération spécifique qui donne lieu à un vote.

Par ailleurs, l'article 107 de la loi n° 2015-991 du 7 août 2015 portant sur la Nouvelle Organisation Territoriale de la République (NOTRe) crée de nouvelles obligations relatives à la présentation et à l'élaboration des budgets locaux.

Outre les dispositions pour le budget primitif 2025, l'exécutif doit présenter à son assemblée délibérante :

- Un rapport sur les orientations budgétaires,
- Les engagements pluriannuels envisagés,
- La structure et la gestion de la dette.

Le rapport de préparation du DOB doit également comporter une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs : évolution prévisionnelle et exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail.

Au-delà du DOB, l'article 107 de la loi NOTRe fixe les informations financières essentielles devant accompagner le vote du budget primitif et celui du compte administratif. Dans les communes et leurs EPCI, ainsi que dans les métropoles, une présentation brève et synthétique à destination des citoyens et retraçant ces informations financières « essentielles » est annexée au vote du budget depuis l'exercice 2017 et au compte administratif depuis l'exercice 2016. La forme et le contenu de cette note de présentation brève et synthétique restent à l'appréciation des collectivités locales. Il convient de noter que l'essentiel de ces informations devant accompagner la présentation des budgets dans les notes de synthèses figurent pour la plupart dans les pages intitulées « informations générales » des budgets, et dans les différentes annexes budgétaires.

Les communes et leurs groupements de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et qui assurent la collecte des déchets ménagers doivent retracer dans un état spécial annexé aux documents budgétaires :

- Le produit perçu,
- Les dépenses directes et indirectes, afférentes à l'exercice de cette compétence.

L'article 107 de la loi NOTRe a créé un nouvel article L. 1611-9 du CGCT et prévoit que :

« Pour toute opération exceptionnelle d'investissement, dont le montant est supérieur à un seuil fixé par décret (...), l'exécutif d'une collectivité territoriale ou d'un groupement de collectivités territoriales présente à son assemblée délibérante une étude relative à l'impact pluriannuel sur les dépenses de fonctionnement ».

Le décret du 30 juin 2016 relatif à la définition de seuils d'opérations exceptionnelles d'investissement rend désormais applicable cette disposition de l'article 107 de la loi NOTRe. Il conviendra de réaliser une étude d'impact pluriannuel sur les dépenses de fonctionnement pour les opérations exceptionnelles d'investissement au regard des modalités suivantes :

- Pour une population comprise entre 15 000 et 49 999 habitants, le seuil est fixé à 75% des recettes réelles de fonctionnement ;

Les recettes réelles de fonctionnement prises en compte pour le calcul du seuil sont celles de l'exercice budgétaire en cours. Il conviendra alors de joindre l'étude à la présentation du projet d'opération exceptionnelle d'investissement à l'assemblée délibérante, qui peut intervenir à l'occasion du débat d'orientation budgétaire ou du vote d'une décision budgétaire ou lors d'une demande de financement.

La loi de programmation des finances publiques 2018/2022 introduit de nouvelles règles à compter du débat d'orientation budgétaire de 2018 des collectivités territoriales. En effet, l'article 13 de la LPFP dispose qu'à l'occasion du débat sur les orientations budgétaires, chaque collectivité territoriale ou groupement de collectivités territoriales présente ses objectifs concernant :

- L'évolution des dépenses réelles de fonctionnement, exprimées en valeur, en comptabilité générale de la section de fonctionnement ;
- L'évolution du besoin de financement annuel calculé comme les emprunts minorés des remboursements de dette ».

Cette année 2025 est marquée par l'incertitude exceptionnelle liée à l'absence de vote du Parlement pour la Loi de Finances. Pour mémoire, cette dernière fixe le cadre général à travers lequel sont structurés les budgets des communes. Dans l'attente de cette Loi de Finances, il reste possible de s'appuyer sur la « Loi Spéciale » du 20 décembre 2024, et qui reconduit le budget 2024 de l'État. Les éléments de contexte présentés sont néanmoins issus de la présentation du Projet de Loi de Finances pour 2025.

Enfin, il est rappelé qu'à la date de rédaction de ce rapport, le contexte est évolutif, incertain et les chiffres annoncés dans ce document peuvent encore être impactés.

Avant-propos :

L'année 2024 a vu se poursuivre les conséquences de l'invasion russe de l'Ukraine. La croissance en moyenne annuelle a ralenti (+ 1,1 %).

La présente notice donne les premiers éléments synthétiques d'impact de crise. Comme en 2024, une décision modificative pourrait être prise pour intégrer la totalité des impacts de la crise en fin d'année. Le présent scénario couvre l'année 2025 sans prise en compte de cette éventuelle décision modificative.

I - Environnement Économique :

Évolution du P.I.B (Produit intérieur brut) :

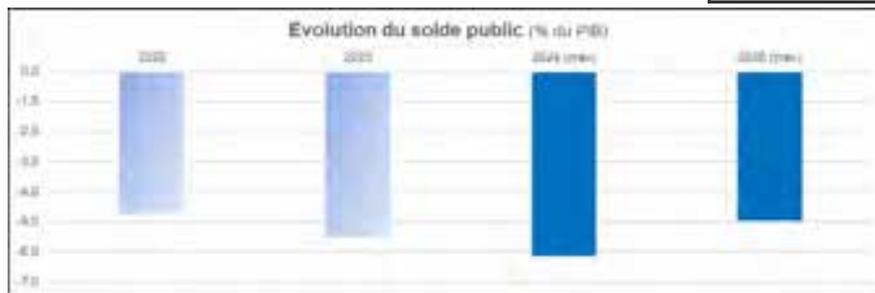
En 2024, l'économie française continue à démontrer sa résilience, malgré un contexte international relativement peu porteur. La croissance devrait atteindre 1,1 % sur l'année 2024, avec toutefois une composition de la croissance peu favorable pour les finances publiques.

En 2025, la croissance s'élèverait à nouveau à 1,1 %, et serait essentiellement tirée par le redressement de la demande intérieure privée, dans un contexte de poursuite de la baisse de l'inflation.

Déficit Budgétaire et Dette Publique :

En 2024, le déficit public prévu s'établirait à 6,1 % du PIB, après 5,5 % en 2023, soit une dégradation de -0,6 pt de PIB.

Le solde budgétaire connaîtrait donc une dégradation de -19,7 Md€ (à - 166,6 Md€) par rapport à la LFI, l'évolution défavorable des recettes n'étant que partiellement compensée par les efforts significatifs réalisés en dépenses. En 2025, le déficit budgétaire attendu serait en forte amélioration à -135,6 Md€, soit une réduction du déficit de 31 Md€ par rapport à 2024, grâce à la baisse des dépenses en valeur et aux mesures nouvelles sur les recettes.



Après s'être établi à 43,2 % du PIB en 2023, le taux de prélèvements obligatoires s'établirait à 42,8 % en 2024 et à 43,6 % en 2025. Après 56,4 % en 2023, le ratio de dépense publique (hors crédits d'impôts) atteindrait 56,8 % du PIB en 2024 puis reculerait à 56,4 % en 2025.

PLF amendé (% de PIB)	2023	2024	2025
Solde effectif	-5,5 %	-6,1 %	-5,0 %
Dépense publique (hors crédits d'impôts)	56,4 %	56,8 %	56,4 %
Taux de prélèvements obligatoires	43,2 %	42,8 %	43,6 %
Dette au sens de Maastricht	109,9 %	112,9 %	114,7 %

Source : projet de loi de finances pour 2025

□ **Inflation :**

L'inflation, au sens de l'IPC, a poursuivi son reflux en 2024, et s'établirait à +2,1 % en moyenne annuelle (après +4,9 % en 2023). Les prix de l'énergie ralentiraient, notamment du fait de la baisse des prix des produits pétroliers. Les prix des produits alimentaires et manufacturés se stabiliseraient. L'inflation serait principalement soutenue par le prix des services, en lien avec la dynamique des salaires. En août 2024, l'inflation est repassée en dessous de 2 % pour la première fois depuis août 2021, à +1,8 %.

L'inflation achèverait sa normalisation en se stabilisant sous 2 %, à 1,8 % en moyenne annuelle. Elle serait essentiellement tirée par les prix des services. Les prix alimentaires demeureraient stables et ceux de l'énergie orientés à la baisse. Le prix des produits manufacturés connaîtrait un léger rebond lié au renchérissement des coûts de transport maritime en raison des tensions au Proche et au Moyen-Orient.

□ **Pouvoir d'achat, consommation, investissement des ménages et des entreprises :**

La consommation des ménages (+1,3 %) accélérerait, grâce au reflux confirmé de l'inflation (+1,8 % en 2025). L'investissement se stabiliserait, tant pour les ménages que pour les entreprises, grâce à la détente des conditions de financement.

Principaux éléments de cadrage économique

Taux de variation en volume, sauf indications contraires	Exécution 2023	Prévision 2024	Prévision 2025
ENVIRONNEMENT INTERNATIONAL			
Taux de croissance du PIB aux États-Unis (en %)	2,5	2,5	1,9
Taux de croissance du PIB dans la zone euro (en %)	0,5	0,8	1,4
Prix à la consommation dans la zone euro (en %)	5,4	2,4	1,9
Prix du baril de Brent (en dollars)	82	82	80
Taux de change euro/dollar	1,08	1,09	1,09
ÉCONOMIE FRANÇAISE			
PIB total (valeur en milliards d'euros)	2 822	2 921	3 005
Variation en volume (en %)	1,1	1,1	1,1
Variation en valeur (en %)	6,5	3,5	2,9
Pouvoir d'achat du revenu disponible (en %) ⁽¹⁾	0,8	2,0	0,8
Dépenses de consommation des ménages (en %)	0,9	0,7	1,3
Investissement des entreprises non financières (en %)	3,1	-1,9	0,6
Exportations (en %)	2,5	2,1	3,4
Importations (en %)	0,7	-1,1	2,6
Prix à la consommation (hors tabac, en %)	4,8	2,0	1,8
Balance commerciale (biens, données douanières FAB-FAB) (en milliards d'euros)	-99	-86	-81

(1) Déflaté par le déflateur de la consommation des ménages.

(2) Capacité de financement au sens des règles du traité de Maastricht.

Programmation des finances publiques

En milliards d'euros, comptabilité nationale	Exécution 2023	Révisé 2024	Cible 2025
Solde des administrations publiques (en % de PIB)	-5,5	-6,1	-5,0
Solde structurel des administrations publiques (en % du PIB potentiel)	-5,1	-5,7	-4,6
Ajustement structurel	-0,6	-0,6	1,1
Dette publique (en % de PIB)	109,9	112,9	114,7
Taux de prélèvements obligatoires nets des crédits d'impôt (en % de PIB)	43,2	42,8	43,6
Dépenses publiques hors crédits d'impôt (% de PIB)	56,4	56,8	56,4
IPC hors tabac (%)	4,8	2,0	1,8
Croissance du PIB en volume (%)	1,1	1,1	1,1

Source : projet de loi de finances pour 2025

□ **Marchés Financiers - Intérêts :**

Le 12 décembre 2024, la BCE a procédé à sa quatrième baisse de taux directeurs de 25 bp depuis juin 2024, pour ramener le taux de dépôt à un niveau de 3%. Cette décision a été prise à l'unanimité des membres, une baisse de 50 bp ayant même été envisagée du fait de l'ajustement à la baisse des prévisions d'inflation et de croissance.

L'inflation sous-jacente est attendue légèrement sous son objectif de 2% tant en 2026 et 2027 (1,9%), avec une confiance accrue dans le processus de désinflation en zone euro, qui devrait pousser la BCE à continuer ses baisses de taux en 2025. Jusqu'ici, BCE et Fed ont baissé leurs taux dans une ampleur identique de 100 bp, mais les perspectives pour 2025 entre les deux banques centrales semblent divergentes.

Les marchés prévoient le retour du taux de la BCE à 2% d'ici la fin d'année, ce qui correspond à 100 bp de baisses supplémentaires en 2025, contre 50 bp pour la Fed. A 2%, les taux directeurs européens seraient inférieurs de 2 points à ceux de la Fed. Une telle différence ne s'était pas vue depuis 2019, lorsque la BCE avait maintenu ses taux en territoire négatif, alors que la Fed avait relevé les siens de 200 bp entre 2015 et 2018.

Cet écart se justifie par le fait que l'Europe n'est pas dans une situation similaire aux Etats-Unis de surchauffe de l'activité, puisque la BCE anticipe une croissance atone en zone euro à 1,1% en 2025, 1 point de moins qu'aux Etats-Unis, même si les tensions outre-Atlantique pourraient faire grimper les taux euro.

L'Europe, qui a des critères budgétaires plus stricts qu'aux Etats-Unis qui freinent son potentiel de croissance, pourrait être confrontée à une stagflation (faible activité, inflation élevée) difficile à gérer pour la BCE, contrainte de relever ses taux au détriment de la croissance. En regardant le niveau de l'inflation sous-jacente en zone euro stable entre 2,7% et 2,9% depuis avril 2024, soit des niveaux supérieurs au plus haut enregistré entre la création de l'euro et le début de la poussée d'inflation en 2021, ainsi qu'à l'objectif de la BCE de 2%, la BCE restera prudente dans le rythme de baisse de ses taux directeurs. D'autant que la faiblesse du taux de chômage stable à un plus bas historique de 6,3% alimente la poursuite de la hausse des salaires à un rythme aussi historiquement soutenu supérieur à 5% sur un an, et fait craindre une inflation auto-entretenu.

Comme aux Etats-Unis, l'estimation du taux directeur neutre en zone euro autour de 2% constitue un plancher pour les taux longs. La spécificité de la zone euro est l'écart (spread) entre les taux qui reflète la prime de risque liée aux différents pays. Des taux durablement élevés augmentent le risque de fragmentation financière,

cause de la crise de la dette souveraine à partir de 2011 ayant contraint la BCE à baisser ses taux en territoire négatif et acheter 40% des obligations d'État sur le marché.

Dans le contexte actuel inflationniste, il sera plus difficile pour la BCE de pouvoir utiliser à nouveau un tel arsenal dans une même ampleur sans risquer de contrevenir à son mandat unique de maintien du rythme de hausse des prix autour de 2% et de perdre sa crédibilité auprès des investisseurs.

- Le cycle de baisse de taux de la Fed pourrait être de courte durée, et être suivi dès cette année par un durcissement des conditions financières compte tenu de la résistance de l'inflation aux Etats-Unis et du programme de nature inflationniste que Donald Trump a promis de mettre en place dès sa prise de poste officielle en janvier.

- Les marchés ne voient que 2 baisses des taux directeurs de la Fed cette année avant la fin du cycle, et la forte remontée des taux longs suggère qu'ils commencent de plus en plus à douter du processus de désinflation aux Etats-Unis et à prévoir des niveaux de taux durablement plus élevés.

- La zone euro, confrontée à des perspectives de croissance nettement plus faibles qu'aux Etats-Unis, pourrait se voir confrontée à une situation de stagflation bien embarrassante. La BCE restera prudente dans le rythme de baisse de ses taux directeurs.

Éléments de contexte des collectivités locales :

La présentation du PLF pour 2025 intervient dans un contexte marqué par une forte progression des dépenses locales. Les remontées comptables fin août font en effet état d'une progression dynamique en 2024 des dépenses réelles de fonctionnement de l'ordre de +6 %, et des dépenses réelles d'investissement de +10,8 % sur les huit premiers mois 2024.

Cette dernière hausse s'explique notamment par le cycle électoral municipal et l'arrivée à terme de nombreux projets d'investissement.

En 2025, les collectivités territoriales seront amenées à participer à l'effort de redressement budgétaire afin de parvenir à l'objectif d'un déficit de -5,0 % en 2025.

Cependant, cet effort sera proportionné au poids des collectivités territoriales dans la dépense publique et tiendra compte de leur situation financière. L'effort de maîtrise du solde public est de 2 Md€, soit 6 % de l'effort global sur l'ensemble du champ des administrations publiques.

Cette participation sera mise en œuvre au moyen de trois mesures inscrites dans le PLF 2025. Il sera mis en place un fonds de précaution pour les collectivités, qui sera alimenté par prélèvement sur les recettes des collectivités en excluant les plus petites ou les plus fragiles, prélèvement qui sera limité à un maximum de 2 % des recettes réelles de fonctionnement.

La répartition du fonds l'année suivante sera établie après consultation du comité des finances locales, dans un cadre fixé par la loi. L'abondement de ce fonds sera conditionné au niveau de dépassement du solde des collectivités territoriales en 2024 par rapport à celui inscrit en LFI 2024.

Par ailleurs, dans le cadre du Projet de Loi de Finances 2025, le montant transféré de TVA aux collectivités devait être maintenu en 2025 à son niveau 2024, et le Fonds de compensation de la TVA devait être réduit de 0,8 Md€. Dans le PLF pour 2025, à périmètre courant, les concours financiers de l'État aux collectivités territoriales (crédits budgétaires, prélèvements sur recettes et TVA affectée aux régions) s'élèvent à 53,4 Md€ en CP hors mesures exceptionnelles. L'ensemble des transferts de l'État (104 Md€), qui inclut également la fiscalité transférée, le financement de la formation professionnelle et divers transferts de l'État, est en légère hausse (+ 884 M€, +0,9 %). Le montant de la dotation globale de fonctionnement sera stable par rapport à 2024.

II – Contexte local :

1. Points clé pour les orientations financières retenues dans la construction du budget 2025

Contribution des membres

La revalorisation des valeurs locatives à hauteur de + 1,7 %, telle que prévue dans la Loi de Finances 2025, sera intégrée, de même que l'évolution du nombre d'habitants.

Endettement

Le contexte d'endettement du SMITOM-LOMBRIC est associé à la fin de l'amortissement d'emprunts « historiques », et à la nécessité de préparer le syndicat à de futurs financements importants.

Évolution des charges

Toute dépense de fonctionnement supplémentaire sera limitée, dans l'attente des conséquences financières de la délégation de service public (DSP).

Charges de personnel

Elles représentent environ 5 % des charges de fonctionnement

2. Perspectives relatives à la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP)

Historique

La TGAP a été instaurée en 1999 pour encourager les organismes à réduire leur impact environnemental. Elle concerne plusieurs types d'activités polluantes, notamment les déchets, mais aussi les émissions de gaz à effet de serre, et l'usage de certains produits chimiques.

Fondement

La TGAP repose sur le principe du pollueur-payeur, visant à internaliser les coûts environnementaux. Son objectif est donc d'encourager les structures à adopter des pratiques plus écologiques en rendant plus coûteuses les activités polluantes.

Modalités de calcul

La taxe est calculée en fonction de la nature et de la quantité de pollution générée par une activité donnée. Les différentes taxes sont définies selon des critères spécifiques, comme le tonnage de déchets ou les émissions de CO2... Elles varient selon le type d'activité polluante.

Projections à venir

Dans un premier temps, la pression fiscale devrait continuer à augmenter dans les prochaines années pour répondre aux objectifs climatiques et environnementaux de la France.

Puis, des révisions régulières seront mises en application, tant au niveau des montants que des assiettes de taxation. Ces révisions visent à renforcer l'incitation à réduire les émissions polluantes.

Enfin, une réforme de la TGAP pourrait être conditionnée aux engagements européens, et à l'atteinte des objectifs de neutralité carbone.

Calendrier des hausses de taux de la TGAP « incinération »

Pour les installations autorisées dont le système de management de l'énergie a été certifié conforme à la norme internationale ISO 50001 par un organisme accrédité (catégorie A), le coût est passé de 12 €/tonne à 22 €/tonne en 2024, et il continue de progresser à 25 €/tonne en 2025, soit + 108,3% depuis 2019.

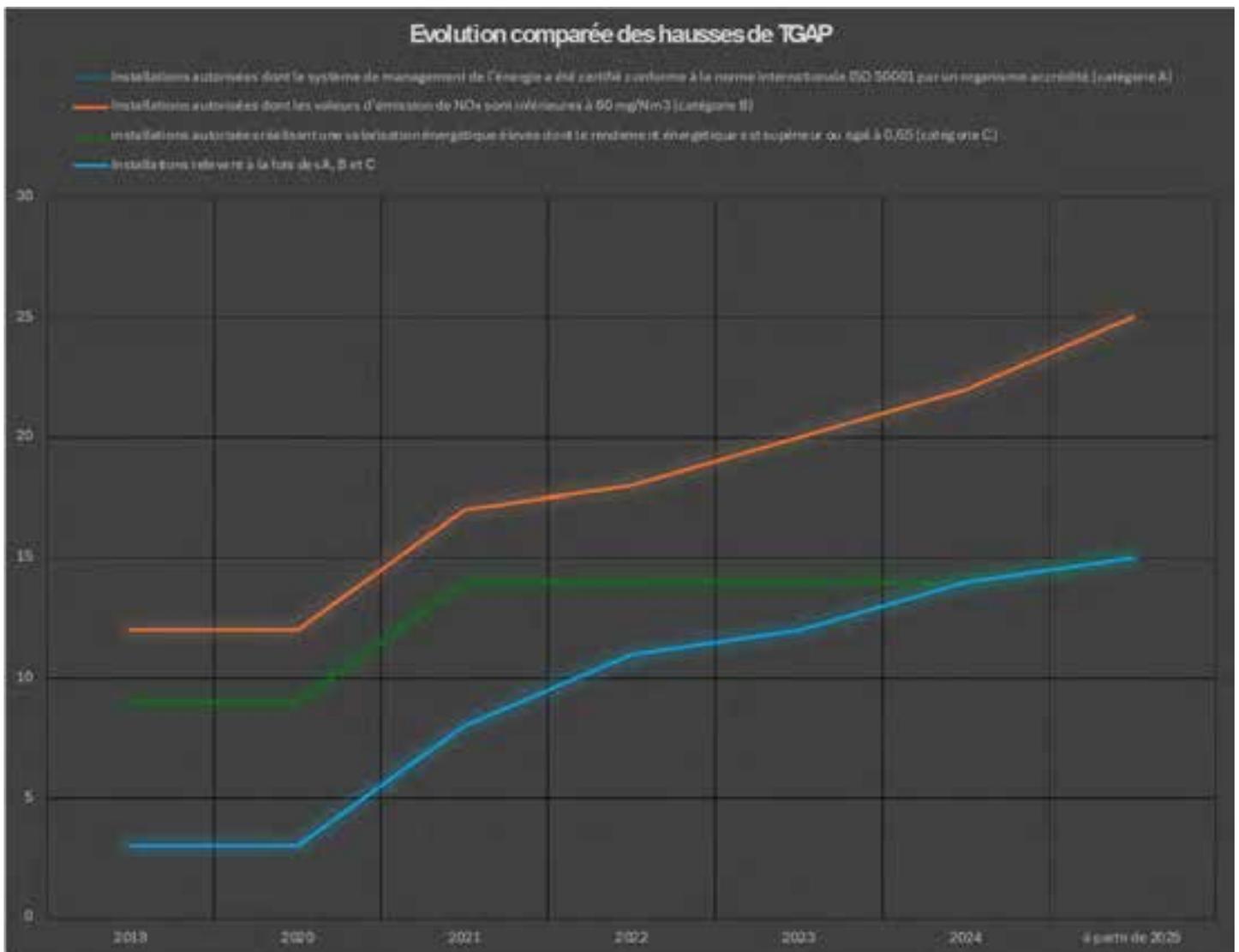
La progression est similaire pour les installations autorisées dont les valeurs d'émission de NOx sont inférieures à 80 mg/Nm3 (catégorie B).

Pour les installations autorisées réalisant une valorisation énergétique élevée dont le rendement énergétique est supérieur ou égal à 0,65 (catégorie C), le coût de la TGAP est passé de 9 €/tonne en 2019 à 14 €/tonne en 2024, et la hausse se poursuit en 2025, à 15 €/tonne, soit + 66,7% depuis 2019.

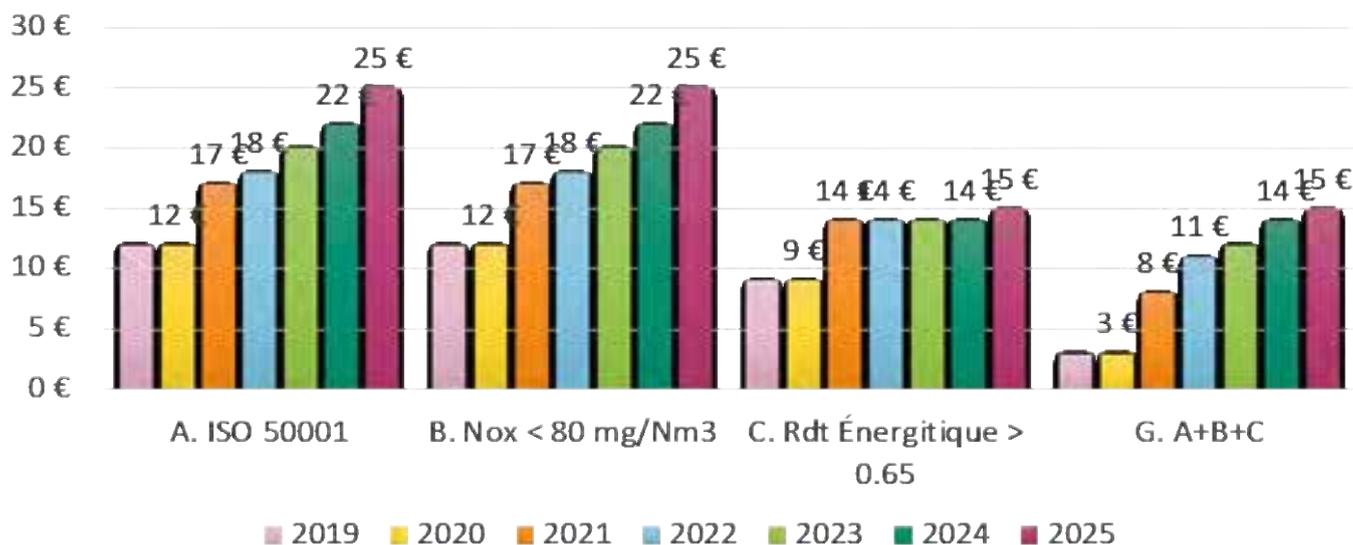
Enfin, les installations qui relèvent des 3 catégories A, B et C ont vu le coût de la TGAP passer de 3 €/tonne en 2019 à 14 €/tonne en 2024 puis 15 €/tonne en 2025, soit + 400,0% depuis 2019.

Désignation des installations de traitement thermique de déchets non dangereux concernées	Unité de perception	Quotité (en euros)						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	A partir de 2025
Installations non autorisées	tonne	125	125	130	132	133	134	135
A. - Installations autorisées dont le système de management de l'énergie a été certifié conforme à la norme internationale ISO 50001 par un organisme accrédité	tonne	12	12	17	18	20	22	25
B. - Installations autorisées dont les valeurs d'émission de NOx sont inférieures à 80 mg/Nm3	tonne	12	12	17	18	20	22	25
C. - Installations autorisées réalisant une valorisation énergétique élevée dont le rendement énergétique est supérieur ou égal à 0,65	tonne	9	9	14	14	14	14	15
D. - Installations relevant à la fois des A et B	tonne	9	9	14	14	17	20	25
E. - Installations relevant à la fois des A et C	tonne	6	6	11	12	13	14	15
F. - Installations relevant à la fois des B et C	tonne	5	5	10	11	12	14	15
G. - Installations relevant à la fois des A, B et C	tonne	3	3	8	11	12	14	15
H. - Installations autorisées dont le rendement énergétique est supérieur ou égal à 0,70 et réalisant une valorisation énergétique des résidus à haut pouvoir calorifique qui sont issus des opérations de tri performantes	tonne	-	-	4	5,5	6	7	7,5
I. - Autres installations autorisées	tonne	15	15	20	22	23	24	25

	2019	à partir de 2025	Évolution cumulée	Évolution moyenne / an
Installations autorisées dont le système de management de l'énergie a été certifié conforme à la norme internationale ISO 50001 par un organisme accrédité (catégorie A)	12	25	108,3%	18,1%
Installations autorisées dont les valeurs d'émission de NOx sont inférieures à 80 mg/Nm3 (catégorie B)	12	25	108,3%	18,1%
installations autorisées réalisant une valorisation énergétique élevée dont le rendement énergétique est supérieur ou égal à 0,65 (catégorie C)	9	15	66,7%	11,1%
Installations relevant à la fois des A, B et C	3	15	400,0%	66,7%



Calendrier des hausses de taux de la TGAP « incinération » : charge à répercuter aux adhérents



3. Orientations stratégiques retenues pour la construction du budget 2025

Choix des attributaires du contrat DSP

L'objectif sera de limiter au maximum les coûts, mais aussi de maîtriser les actions visant à compenser la trajectoire inflationniste de la TGAP sur les filières de traitement des déchets.

Poursuite des opérations lancées en 2024

L'exercice 2025 sera marqué par la poursuite des investissements lancés en 2024, et notamment : les déchèteries, les réhabilitations ou encore le centre de tri.

Recyclerie

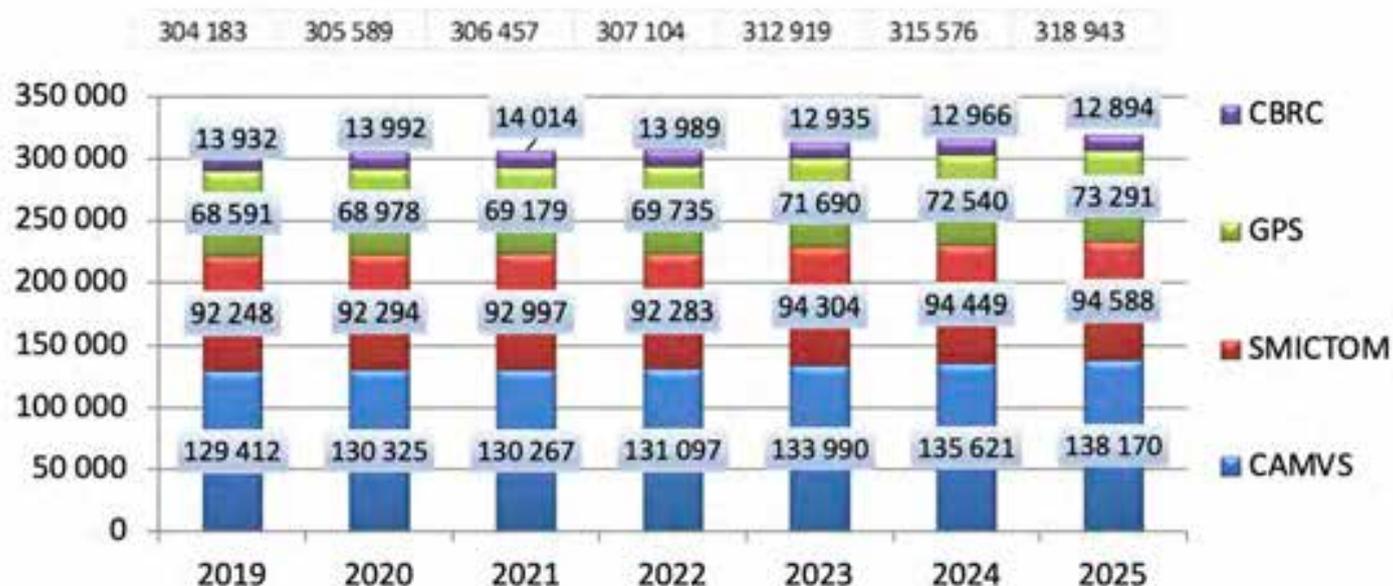
Une étude est menée pour l'intégration du projet en régie.

Préparation des opérations 2026

L'exercice 2025 sera marqué par la préparation des opérations qui se concrétiseront en 2026, autour de la nouvelle délégation de service public pour l'Unité de Valorisation Énergétique (UVE).

4. Évolution de la population totale

Adhérents « traitement »



La population des adhérents « traitement » est de 318.943 habitants en 2025, contre 315.576 habitants en 2024, soit une hausse de + 1,1% et 3.367 habitants.

La principale hausse à hauteur de +1,9% vient de la CAMVS, avec 2.549 habitants supplémentaires.

Depuis 2019, la hausse cumulée est de + 4,9 %, soit 14.760 habitants supplémentaires pour la population « traitement ».

	2019	2025	Evol. 2019/2025	Evol. 2019/2025
CBRC	13 932	12 894	-7,5%	-1 038
GPS	68 591	73 291	6,9%	4 700
SMICTOM	92 248	94 588	2,5%	2 340
CAMVS	129 412	138 170	6,8%	8 758
	304 183	318 943	4,9%	14 760

	Evol. 2024/2025	Evol. 2024/2025
CBRC	-0,6%	-72
GPS	1,0%	751
SMICTOM	0,1%	139
CAMVS	1,9%	2 549
	1,1%	3 367

Adhérents « collecte »



La population des adhérents « collecte » est de 151.064 habitants en 2025, contre 148.587 habitants en 2024, soit une hausse de + 1,7% et 2.477 habitants.

5. Évolution des tonnages SMITOM-LOMBRIC par destination



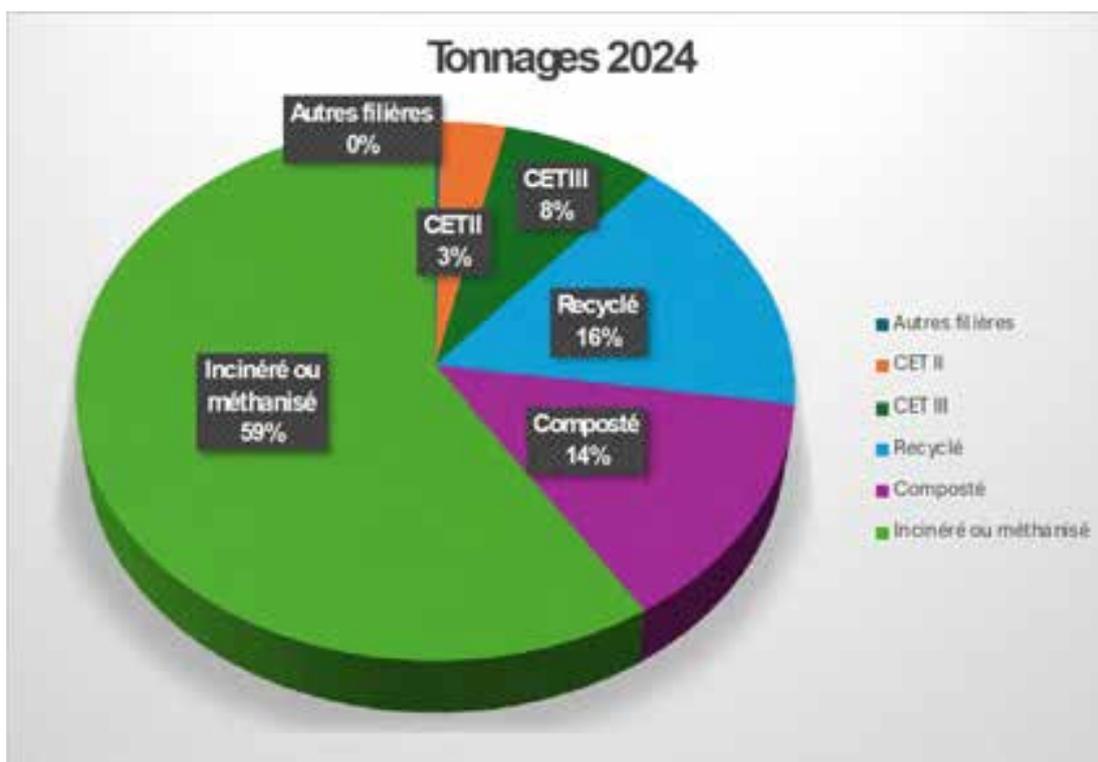
Les tonnages exprimés ici s'entendent hors apports extérieurs.

	2019	2023	2024	Evol. 2019/2024	Evol. 2019/2024	Evol. 2023/2024	Evol. 2023/2024
Autres filières	1 644	700	500	-69,6%	-1 144	-28,6%	-200
CET II	27 410	4 300	5 600	-79,6%	-21 810	30,2%	1 300
CET III	8 792	12 900	13 400	52,4%	4 608	3,9%	500
Recyclé	19 813	28 000	28 200	42,3%	8 387	0,7%	200
Composté	22 554	21 300	23 800	5,5%	1 246	11,7%	2 500
Incinéré ou méthanisé	80 910	101 000	103 000	27,3%	22 090	2,0%	2 000
	161 123	168 200	174 500	8,3%	13 377	3,7%	6 300

Les tonnages ont progressé de +3,7% entre 2023 et 2024, soit 6.300 tonnes supplémentaires, dont 2.500 tonnes pour le composté (+11,7%) et 2.000 tonnes pour l'incinéré ou méthanisé (+2,0%).

Depuis 2019, les tonnages annuels ont progressé de 8,3%, soit 13.377 tonnes supplémentaires, et notamment pour la partie incinérée/méthanisée avec + 27,3% et + 22.090 tonnes.

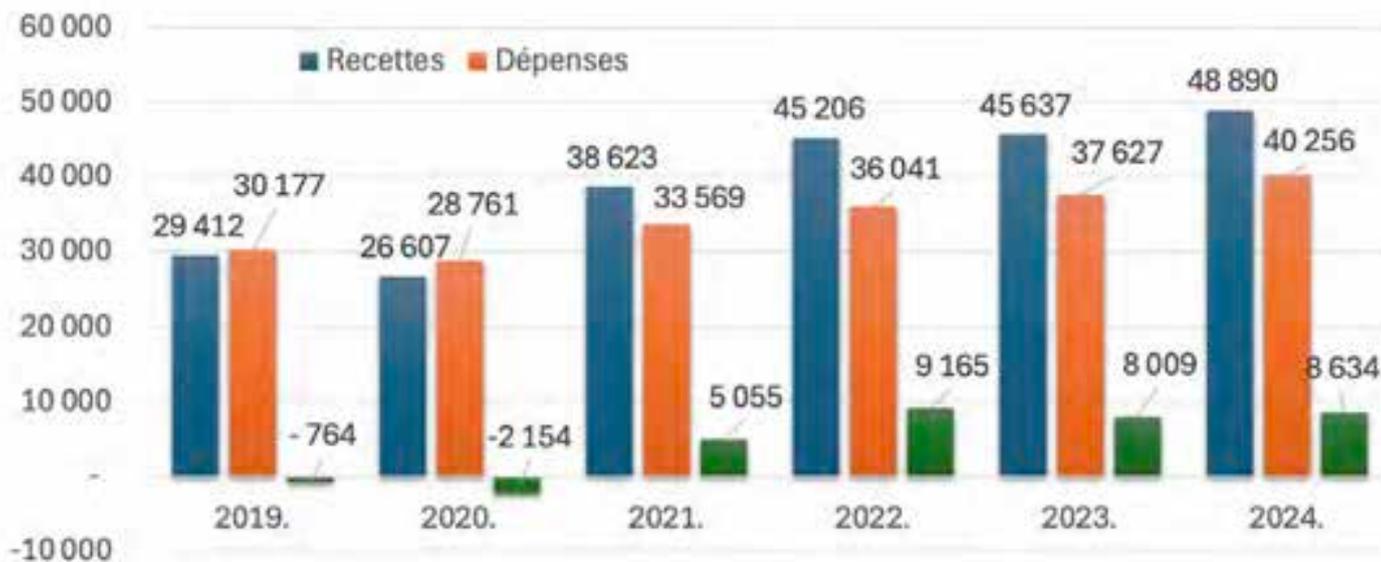
Cette dernière partie représente une large majorité des tonnages en 2024.



III – Orientations budgétaires :

Les orientations budgétaires présentent dans un premier temps la situation 2024 et l'évolution du résultat de fonctionnement entre 2019 et 2024.

Le graphique ci-dessous présente les recettes et dépenses réelles, exprimées en milliers d'euros, entre 2019 et 2024.



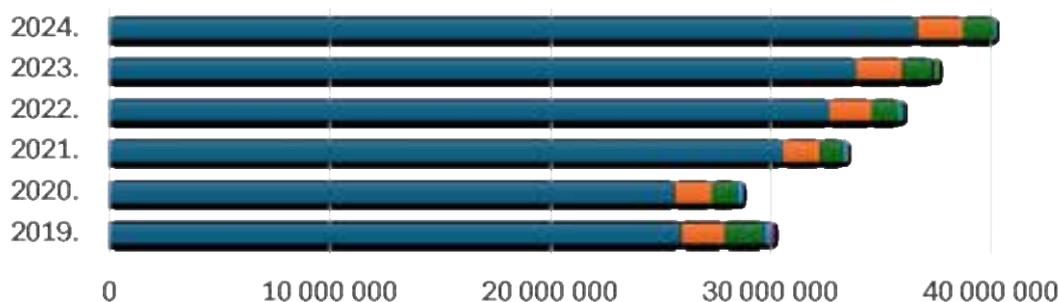
Après un résultat de fonctionnement négatif en 2019 et 2020, celui-ci a été progressivement rétabli, et cette amélioration s'est poursuivie en 2024, avec un résultat de 8.634 K€ :

- Les recettes réelles de fonctionnement sont passées de 45.637 K€ en 2023 à 48.890 K€ en 2024, soit une hausse équivalente à + 3.253 K€, ou + 7,1%,
- Les dépenses réelles de fonctionnement sont passées de 37.627 K€ en 2023 à 40.256 K€ en 2024, soit une augmentation de + 2.629 K€, ou + 7,0 %.

Nous pouvons en conclure qu'il n'y a pas eu d'effet « ciseaux » en 2024.

1. Les dépenses réelles de fonctionnement

Le graphique ci-dessous présente l'évolution en euros, des dépenses réelles de fonctionnement entre 2019 et 2024.



	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
■ 011. Charges générales	25 948 232	25 659 567	30 598 879	32 688 848	33 901 057	36 631 015
■ 012. Charges personnel	1 956 439	1 707 820	1 664 129	1 876 018	2 106 533	2 122 127
■ 65. Autres charges	1 818 793	1 125 362	1 023 067	1 236 266	1 300 308	1 378 197
■ 66. Charges financières	263 680	220 937	179 101	144 954	115 778	104 520
■ 67. Charges excep.	189 766	47 212	32 533	23 956	13 631	19 804
■ 68. Dotations amort.			70 872	70 872	189 885	

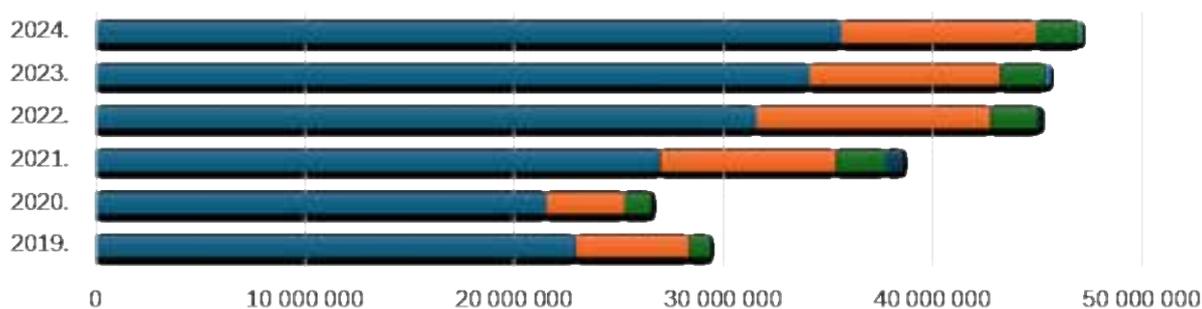
Principal poste de dépenses de fonctionnement, les charges à caractère général sont passées de 33.901.057 € à 36.631.015 € en 2024, soit une augmentation de 2.729.958 €, ou + 8,1%.

Eu égard à l'effet « Noria », c'est-à-dire au solde des départs et des arrivées, les charges de personnel, quant à elles, n'ont progressé que de 15.594 €, soit + 0,7%.

Enfin, les autres charges de gestion courante, fixées à hauteur de 1.378.197 € en 2024, connaissent une progression de + 77.889 €, ce qui représente + 6,0%. Elles représentent, notamment, les opérations de régularisation pour les adhérents.

2. Les recettes réelles de fonctionnement

Le graphique ci-dessous présente l'évolution en euros, des recettes réelles de fonctionnement entre 2019 et 2024.



	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
■ 74. Dotations, subv,	22 907 712	21 570 033	26 979 671	31 598 366	34 103 255	35 659 091
■ 70. Produits services	5 455 812	3 672 033	8 402 252	11 202 618	9 146 447	9 299 059
■ 75. Autres produits	997 515	1 321 706	2 393 611	2 257 443	2 175 557	1 964 196
■ 013. Atténuation charges	10 125	22 728	39 890	37 641	144 041	58 400
■ 73. Impôts et taxes	18 608	7 537	8 227	35 008	46 585	94 394
■ 76. Produits financiers						114 240
■ 77. Produits except,	22 667	13 242	799 470	74 929	20 731	9 998

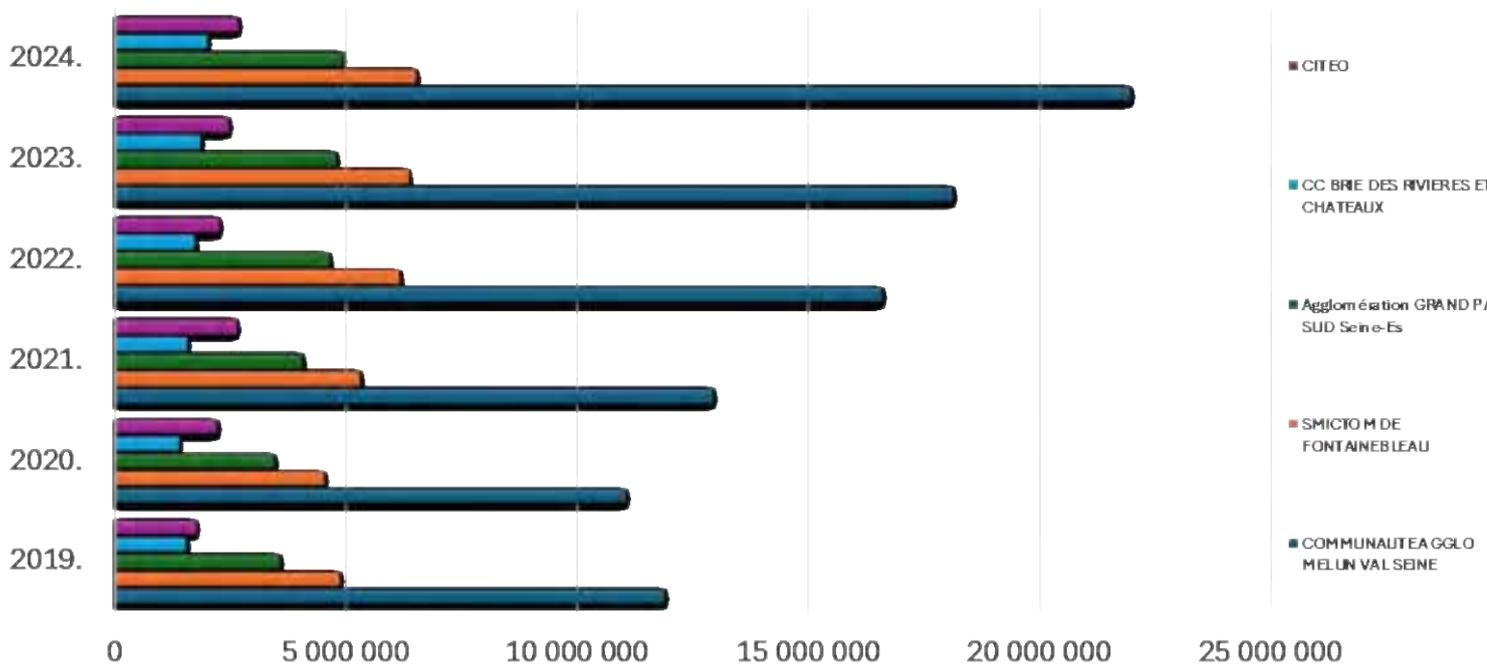
Principal poste de recettes de fonctionnement, les dotations, subventions et participations sont passées de 34.103.255 € en 2023, à 35.659.091 € en 2024, soit une augmentation de 1.555.836 €, ou + 4,6%. On y retrouve les ventes réalisées par le SMITOM-LOMBRIC, mais aussi la redevance spéciale pour la collecte des ordures ménagères.

Parallèlement, les produits des services, du domaine et les ventes diverses, ont légèrement progressé, passant de 9.146.447 € à 9.299.059 € en 2024, soit une hausse de + 152.612 € sur une année, ou + 1,7 %.

Inversement, les autres produits de gestion courante se sont établis à 1.964.196 € en 2024, en baisse de – 211.752 € sur une année, ou – 9,7 %. Sur ces postes sont identifiées les cotisations relatives à la collecte, et les refacturations auprès des adhérents.



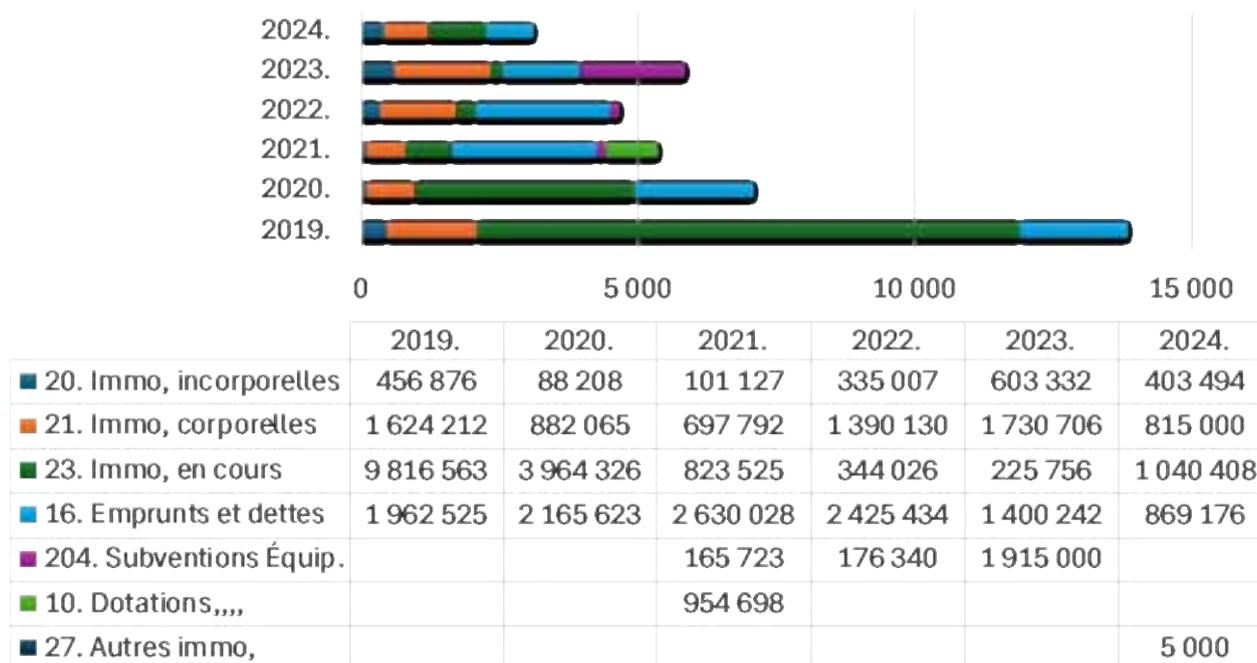
Focus : chapitre 74 : Recettes adhérents + CITEO : « Top 5 »



En 2024, la contribution des adhérents a poursuivi sa progression, de même que les recettes « CITEO ». La Communauté d'Agglomération Melun Val de Seine demeure le premier contributeur.

3. Les dépenses réelles d'investissement

Le tableau ci-dessous présente les dépenses réelles d'investissement depuis 2019. Il est présenté en euros. L'échelle du graphique est exprimée en milliers d'euros.



Au sein des dépenses d'investissement, il convient de distinguer les dépenses d'équipement, qui s'entendent comme la somme :

- Des Immobilisations incorporelles (frais d'études, licences...),
- Des Immobilisations corporelles (terrains, constructions, aménagements, biens meubles),
- Des Immobilisations en cours (travaux)
- Des travaux pour compte de tiers (le cas échéant),
- Des travaux en régie (le cas échéant).

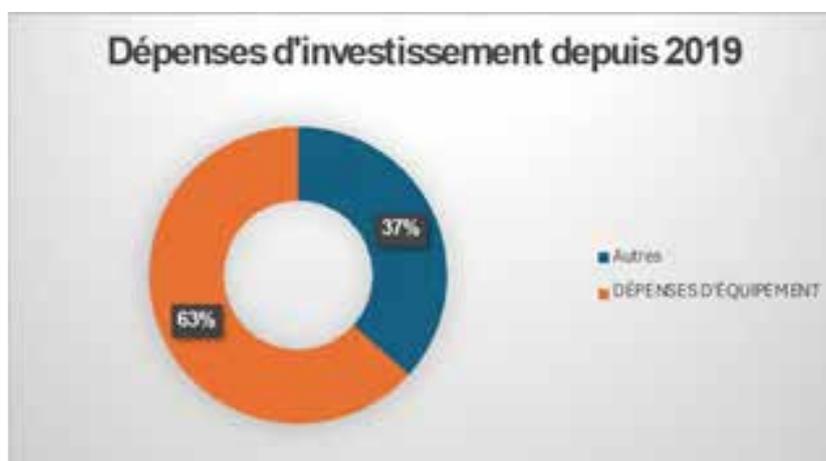
Dans l'attente d'investissements plus conséquents à partir de 2025, l'année 2024 a marqué une pause en matière de dépenses d'équipement.

Pour autant, les montants sont stables, aux alentours de 2 millions d'euros depuis 2022, comme le montre le tableau ci-dessous.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Cumul
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	13 860 176,00 €	7 100 222,00 €	5 372 893,00 €	4 670 937,00 €	5 875 036,00 €	3 133 078,00 €	40 012 342,00 €
DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT	11 897 651,00 €	4 934 599,00 €	1 622 444,00 €	2 069 163,00 €	2 559 794,00 €	2 258 902,00 €	25 342 553,00 €
	86%	69%	30%	44%	44%	72%	63%

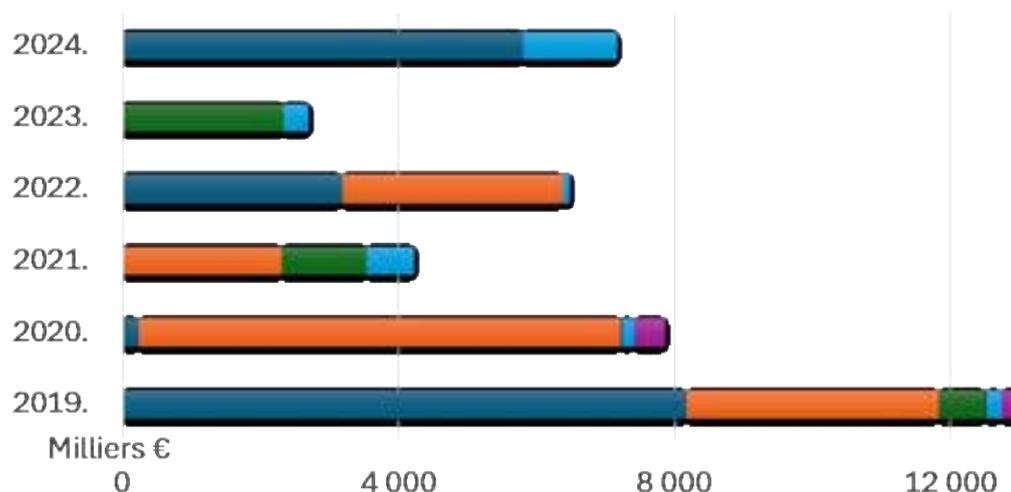
En 2024, les dépenses d'équipement représentent 72% des investissements, le solde étant constitué principalement des remboursements d'emprunt.

Depuis 2019, en cumul, elles représentent 63% de l'investissement, comme l'indique le graphique ci-dessous.



4. Les recettes réelles d'investissement

Le tableau ci-dessous présente les recettes réelles d'investissement depuis 2019. Il est présenté en euros. L'échelle du graphique est exprimée en milliers d'euros.



	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
■ 10. Dotations,,,	8 170 244	229 301		3 183 236		5 806 472
■ 16. Emprunts	3 662 635	7 000 000	2 300 000	3 200 000		
■ 001. Solde d'exéc.,	677 516		1 237 307		2 333 712	
■ 13. Subventions	220 891	173 850	695 932	107 145	365 259	1 363 764
■ 23. Immob en cours	243 350	450 675	180	3 181		11 341

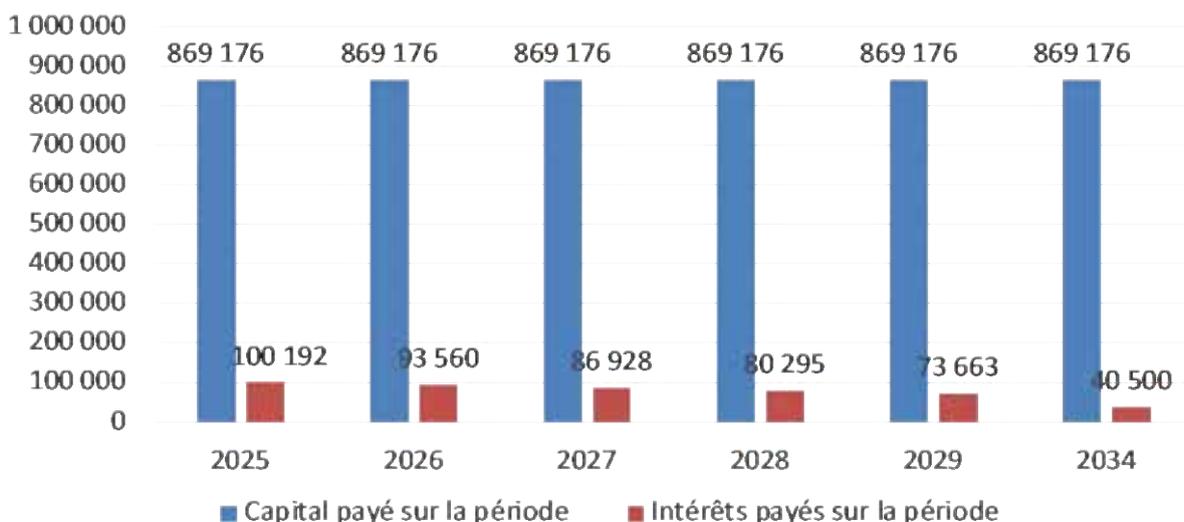
Les ressources propres d'investissement du SMITOM-LOMBRIC regroupent les dotations et fonds propres (excédents de fonctionnement N-1 capitalisés), l'éventuel excédent d'investissement de l'année n-1 reporté, les immobilisations en cours.

Dans le financement des investissements, en cumul depuis 2019, la part de l'autofinancement et des ressources propres d'investissement représente 54% des recettes, l'emprunt 39%, et les subventions reçues 7%. Pour rappel, le SMITOM-LOMBRIC n'emprunte plus depuis 2023.

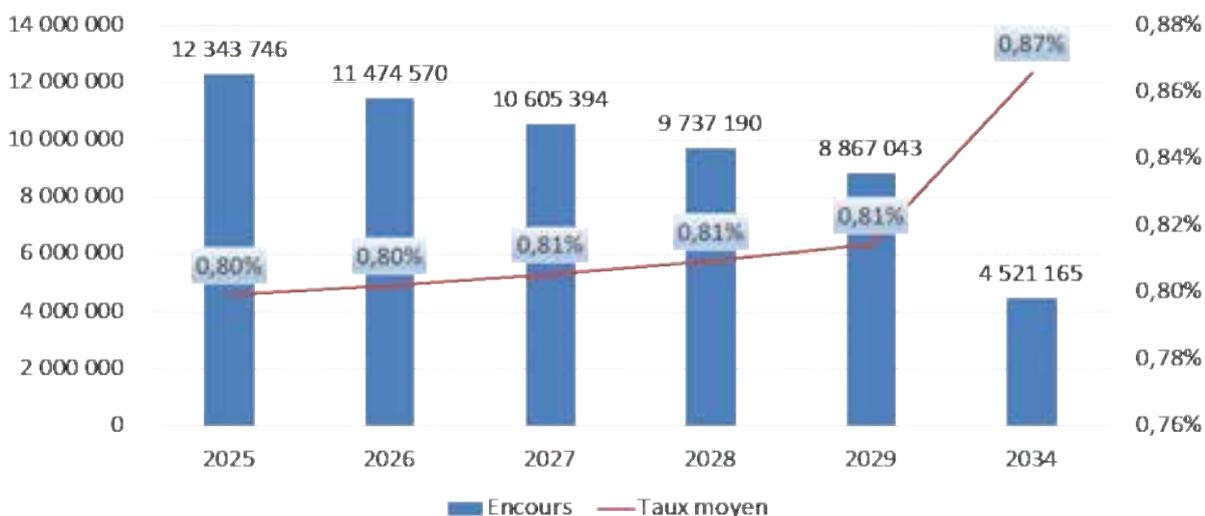
IV – Analyse de la dette :

L'endettement du SMITOM-LOMBRIC se situe dans un contexte de fin d'amortissement des emprunts historiques. Le fait de ne pas emprunter depuis 2023 permet de préparer le syndicat aux futurs financements importants. Pour mémoire, la dette du SMITOM-LOMBRIC est à taux fixe à 100%.

L'annuité en capital et en intérêt fait ressortir une diminution progressive des frais financiers, passant de 100.192 € en 2025 à 40.500 € en 2034.



Le profil d'extinction de dette met en évidence l'évolution du capital restant dû. La dette passe ainsi progressivement de 12.343.746 € en 2025 à 8.867.043 € en 2029. En 2034, il est prévu un capital restant dû à hauteur de 4.521.165 €.



V – Évolution des ressources humaines :

Les charges de personnel pèsent environ 5% des charges de fonctionnement.

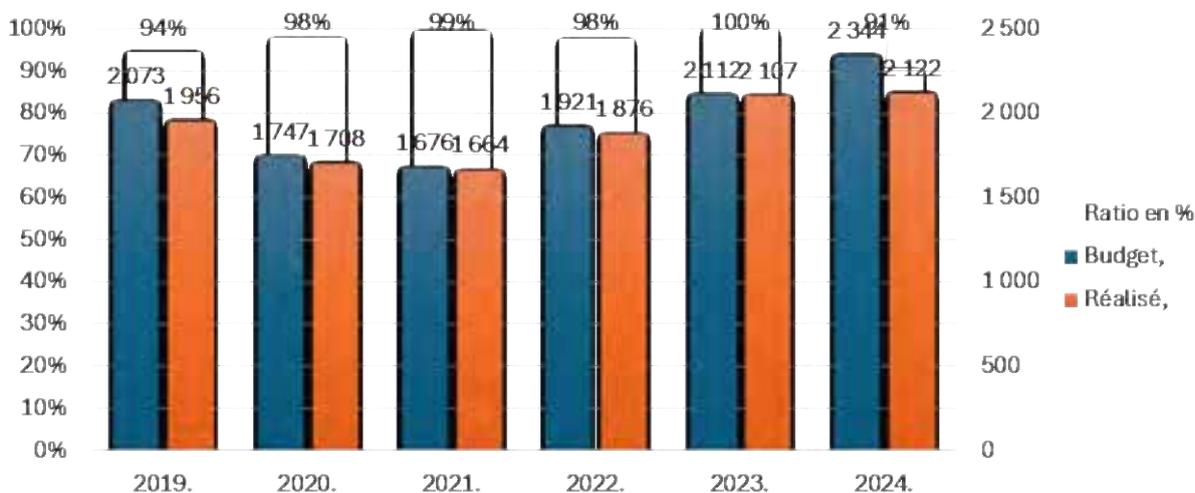
Le total des effectifs passe de 30 agents à 29 agents, avec une baisse exprimée en Équivalent Temps Plein de 38 à 37 agents en 2025.

Catégorie du cadre	Catégorie de l'agent	Nombre d'agents sur emploi	Nombre d'agents sur emploi
A	Titulaires &	2	2
	Contractuels/CDI	2	2
TOTAL A		4	4
B	Titulaires &	3	3
	Contractuels/CDI	1	1
TOTAL B		4	4
C	Titulaires &	21	23
	Contractuels/CDI	9	6
TOTAL C		30	29
TOTAL ETP		38	37

La répartition des effectifs par filière au 01/01/2025

Dont total :	38	37
Titulaires et stagiaires	26	28
Contractuels	12	9

La part des titulaires dans les effectifs exprimés en ETP passe de 68,4% à 75,7% en 2025.



Pour le budget primitif 2025, les charges de personnel représentent 2.400.000 €.

Charges de personnel	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	1 676 180,00 €	1 921 200,00 €	2 111 500,00 €	2 343 789,30 €	2 400 000,00 €	10,8%
Réalisation	1 664 129,26 €	1 876 017,50 €	2 106 532,84 €	2 122 126,97 €		9,2%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>99%</i>	<i>98%</i>	<i>100%</i>	<i>91%</i>		

Évolutions de 2023 à 2024

Les principales évolutions venues impacter les charges de personnel en 2024 sont issues de décisions ne relevant pas du SMITOM-LOMBRIC en lien notamment avec le statut des agents de la fonction publique telles que la revalorisation des grilles indiciaires, et celle du point d'indice et du SMIC.

Ainsi le budget 2024 a intégré en année pleine des mesures statutaires ayant produit des effets dès l'exercice 2023. Il s'agit notamment de la revalorisation du point d'indice de 1,5% en juillet 2023 faisant suite au décret n° 2023-519 du 28 juin 2023 portant majoration de la rémunération des personnels civils et militaires de l'Etat, des personnels des collectivités territoriales et des établissements publics d'hospitalisation.

Au 01/01/2024, tous les agents rémunérés sur la base d'un indice (en référence aux grilles de chaque cadre d'emploi) ont bénéficié de l'attribution de 5 points d'indice majorés.

Par ailleurs, en application du décret du 28 juin 2023 susmentionné, les agents percevant les rémunérations les plus faibles, à savoir celles calculées sur les indices bruts 367 à 418 ont bénéficié au 01/07/2023 de l'attribution de points d'indice majorés.

Au-delà de toutes ces décisions impactant collectivement les agents publics en 2024, le SMITOM-LOMBRIC a pris en charge des dépenses liées à la revalorisation du SMIC et aux avancements de grades et d'échelon liés au Glissement Vieillesse-Technicité – GVT.

Évolutions de 2024 à 2025

L'augmentation de + 2,4% entre le budget primitif 2024 et le budget primitif 2025 s'explique essentiellement par des mesures gouvernementales qui s'imposent à toutes les structures publiques locales telles que l'augmentation des taux de cotisation de la CNRACL (caisse de retraite des fonctionnaires) ou de la maladie. Cette progression des charges de personnel est aussi la résultante des évolutions naturelles du statut des agents de la fonction publique.

VI – Projet de budget :

Le budget primitif 2025 est proposé en procédant à une reprise des résultats, au vu du vote du compte administratif, à l'appui du compte de gestion transmis par la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP). Les marges de manœuvres financières dégagées par le résultat de clôture sur l'exercice 2024 sont donc affectées sur le budget 2025. Les résultats du compte administratif sont donc les suivants :

Section de fonctionnement	Montants
Recettes de l'exercice	48 897 111
Dépenses de l'exercice	42 649 317
Résultat de l'exercice	6 247 794
Excédent de fonctionnement reporté	8 162 806
Résultat de fonctionnement de l'exercice 2024	14 410 600
Section d'investissement	
Recettes de l'exercice	9 575 232
Dépenses de l'exercice	3 140 577
Résultat de l'exercice	6 434 655
Excédent d'Investissement reporté	- 973 114
Reste à Réaliser	- 3 518 626
Résultat d'investissement de l'exercice 2024	1 942 915
Fonctionnement - Investissement	
Résultat Cumulé	16 353 515

Le résultat de fonctionnement reporté total sera de 8.162.805,87 € Cette somme s'inscrira sur la ligne budgétaire 002. La section d'investissement (compte 001) fait ressortir un excédent qui évolue à **5.461.541,03 €** En 2025, il y aura un **excédent de fonctionnement capitalisé à hauteur de 6.247.793,78 €** (compte 1068).

1. Les dépenses de fonctionnement

R_O	Chapitre,	Exercice. 2024.		Exercice. 2025		BP/BP	BP/Réal
		Budget en k	Réalisé en k.	Budget en k			
R		43 035	40 256	46 449	8%	15%	
	011. Charges à caractère général	38 567	36 631	38 957	1%	6%	
	012. Charges de personnel et frais assimilés	2 344	2 122	2 400	2%	13%	
	65. Autres charges de gestion courante	1 676	1 378	4 645	177%	237%	
	66. Charges financières	105	105	105	0%	0%	
	67. Charges exceptionnelles	25	20	25	0%	26%	
	68. Dotations aux amortissements et aux provisions	317	0	317	0%		
O		8 470	2 394	6 781	-20%	183%	
	023. Virement à la section d'investissement	6 045	0	4 456	-26%		
	042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 425	2 394	2 325	-4%	-3%	
Total général		51 504	42 649	53 230	3%	25%	

Les dépenses réelles de fonctionnement sont proposées en hausse de + 8% par rapport au budget primitif 2024.

Principal poste, les charges à caractère général sont maîtrisées et n'augmentent que de + 1% par rapport au budget 2024.

Le virement à la section d'investissement est proposé à 4.456 K€. Il vise à couvrir les remboursements en capital de la dette d'une part, et à autofinancer une partie des investissements de 2025.

2. Les recettes de fonctionnement

R_O	Chapitre.	Exercice. 2024.		Exercice. 2025		BP/BP	BP/Réal
		Budget en k	Réalisé en k.	Budget en k			
R		51 497	57 052	53 222	3%	-7%	
	002. Résultat de fonctionnement reporté (excédent ou déficit)	8 163	8 163	8 163	0%	0%	
	013. Atténuations de charges	34	58	34	1%	-42%	
	70. Produits des services, du domaine et ventes diverses	7 698	8 722	6 982	-9%	-20%	
	73. Impôts et taxes	50	94	50	0%	-47%	
	74. Dotations, subventions et participations	34 301	37 912	36 685	7%	-3%	
	75. Autres produits de gestion courante	1 251	1 964	1 308	5%		
	76. Produits financiers	0	114				
	77. Produits exceptionnels	0	10				
	78. Reprises sur amortissements et provisions	0	15				
O		8	8	8	7%	7%	
	042. Opérations d'ordre de transfert entre sections	8	8	8	7%		
Total général		51 504	57 060	53 230	3%	-7%	

Les recettes réelles de fonctionnement sont proposées en hausse de + 3% par rapport au budget primitif 2024. Principal poste des recettes de fonctionnement, les « dotations, subventions et participations » sont en hausse de + 7% par rapport au budget de l'année précédente.

3. Les dépenses d'investissement

R_O	Chapitre.	Exercice. 2024.		Exercice. 2025		BP/BP	BP/Réal
		Budget en k	Réalisé en k.	Budget en k			
R		20 307	4 106	16 175	-20%	294%	
	001. Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	973	973	0	-100%	-100%	
	16. Emprunts et dettes assimilées	976	869	976	0%	12%	
	20. Immobilisations incorporelles	1 156	403	464	-60%	15%	
	204. Subventions d'équipement versées	200	0	208	4%		
	21. Immobilisations corporelles	2 344	815	2 707	15%	232%	
	23. Immobilisations en cours	14 657	1 040	11 820	-19%	1036%	
	27. Autres immobilisations financières	0	5				
O		8	8	8	0%	0%	
	040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	8	8	8	0%	0%	
Total général		20 314	4 114	16 183	-20%	293%	
	Reste à réaliser			4 971			
				21 154			

Les dépenses réelles d'investissement sont proposées en diminution de -20% par rapport au budget primitif 2024. A noter l'absence de déficit d'investissement à reporter sur 2025. Pour autant, il est prévu 11.820 K€ de travaux, mais aussi 2.707 K€ d'investissements au titre des immobilisations corporelles et encore 464 K€ au titre des frais d'études et autres immobilisations incorporelles.

4. Les recettes d'investissement

R_O	Chapitre.	Exercice. 2024.		Exercice. 2025		BP/BP	BP/Réal
		Budget en k	Réalisé en k.	Budget en k			
R		11 844	7 182	12 921	9%	80%	
	001. Solde d'exécution de la section d'investissement reporté	0	0	5 462			
	024. Produits de cessions	5	0				
	10. Dotations, fonds divers et réserves	5 806	5 806	6 248	8%	8%	
	13. Subventions d'investissement	4 033	1 364	1 211	-70%	-11%	
	16. Emprunts et dettes assimilées	2 000	0	0			
	23. Immobilisations en cours	0	11	0			
O		8 470	2 394	6 781	-20%	183%	
	021. Virement de la section de fonctionnement	6 045	0	4 456	-26%		
	040. Opérations d'ordre de transfert entre sections	2 425	2 394	2 325	-4%	-3%	
	041. Opérations patrimoniales	0	0				
Total général		20 314	9 575	19 702	-3%	106%	
	Reste à réaliser			1 453			
				21 154			

Comme en 2023 et 2024, aucun emprunt n'est prévu en 2025 pour le financement des investissements du SMITOM-LOMBRIC, dans l'objectif de poursuite de la phase de désendettement.

L'essentiel des financements d'investissement se retrouvera :

- Dans les Ressources Propres d'investissement (RPI) : report de l'excédent d'investissement 2024, part des excédents de fonctionnement 2024 capitalisés, virement de la section de fonctionnement, amortissements.
- Dans les subventions d'équipements reçues, à hauteur de 1.211 K€ pour 2025.

5. Le plan pluriannuel d'investissement 2025-2028

Les perspectives des investissements lourds, à court terme, sont les suivantes :

- Réalisation du centre de tri « Recyti » des emballages relatifs à « l'extension des consignes de tri »
- Travaux de l'Unité de Valorisation Énergétique, lors de la prochaine DSP,
- Réhabilitation, extension et construction des déchetteries

Projet	2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	2025-2028.
Ateliers D3E	36 000	0		1 446 356	0	1 446 356
Biodéchets		400 000	200 000			600 000
Bornes enterrées	400 000	400 000	400 000	400 000		1 200 000
Centre de tri	2 438 210	2 000 000				2 000 000
Déchèterie Chatelet en Brie		620 000	2 480 000			3 100 000
Déchèterie Dammarie les Lys		30 000	1 798 500	2 098 500		3 927 000
Déchèterie Ecuelles				30 000	2 098 500	2 128 500
Déchèterie Vaux le Pénil	1 885 000	2 365 152				2 365 152
Déchetterie Le Mée sur Seine	20 000	478 680		1 852 000	1 876 700	4 207 380
Réhabilitation des déchèteries	1 675 000	1 770 000				1 770 000
Travaux Orgenoy et Bourron	40 000	630 000	992 900	0	0	1 622 900
Travaux de réhabilitation de l'UVE	15 000		5 600 000	4 200 000	4 200 000	14 000 000
Total général	6 509 210	8 693 832	11 471 400	10 026 856	8 175 200	38 367 288

Dans le cadre des autorisations de programme et des crédits de paiement, il est envisagé 38.867.288 € de crédits de paiement entre 2025 et 2028.

Au titre du budget 2025, 8.693.832 € de crédits de paiement sont prévus et inscrits.

Rapport de Présentation

Budget 2025 du SMITOM-LOMBRIC : Approbation du compte de gestion 2024, vote du compte administratif 2024 et du budget primitif 2025, et présentation de la situation financière

Table des Matières

1 – Compte de gestion et compte administratif	Page 2
2 – Les dépenses de fonctionnement	Page 4
2-1. Les charges à caractère général	Page 5
2-2. Les charges de personnel	Page 7
2-3. Les autres charges de gestion courante	Page 9
3 – Les recettes de fonctionnement	Page 10
3-1. Les produits des services, du domaine et ventes diverses	Page 11
3-2. Les dotations, subventions et participations	Page 13
3-3. Les autres produits de gestion courante	Page 14
4 – Les recettes d'investissement	Page 15
5 – Les dépenses d'investissement	Page 17
5-1. Les dépenses d'équipement 2021-2024	Page 17
5-2. Les autorisations de programme et les crédits de paiement.	Page 18
6 – La dette	Page 19
7 – Conclusion	Page 20

1. Compte de gestion et compte administratif 2024 : résultats, reprise des résultats, affectation

En raison de l'instabilité politique récente, les marchés financiers affichent une perception plutôt positive à l'égard de la France. En revanche, la dynamique des affaires dans la zone Euro semble continuer à se dégrader.

Tout comme l'année précédente, la préparation budgétaire pour 2025 s'effectue dans un cadre complexe et très instable.

La croissance mondiale devrait demeurer modeste en 2024 et 2025, autour de 3%, avec des variations régionales significatives.

Le risque géopolitique se renforce également dans de nombreux pays. L'escalade du conflit en Ukraine et la situation au Moyen-Orient, en particulier les tensions croissantes entre l'Iran et Israël, en sont des illustrations. Sur le plan politique, l'élection de D. Trump pourrait induire des tarifs douaniers et une approche plus imprévisible. En Europe, la France est gouvernée par une administration qui ne dispose que d'une majorité relative fragile, tandis que la coalition au pouvoir en Allemagne montre des signaux de faiblesse notable.

En octobre, l'inflation (IPCH) a légèrement augmenté à 1,5% sur un an, contre 1,4% en septembre. L'inflation des services diminue, tandis que l'inflation énergétique est désormais négative. L'inflation des biens alimentaires et manufacturés se stabilise également. On prévoit une légère hausse de l'inflation en novembre et décembre, mais elle restera sous 2%. Les collectivités locales viseront une croissance de leurs dépenses de fonctionnement inférieure de 0,5% à l'inflation chaque année.

En 2023, le déficit public a atteint 5,5% du PIB, en hausse par rapport à 4,7% en 2022 et 4,4% prévu dans le budget. Cette augmentation résulte d'une faible croissance des recettes fiscales, de réductions d'impôts de plus de 10 milliards d'euros, et d'une hausse des dépenses publiques, hors mesures exceptionnelles et charges d'intérêt, dépassant l'inflation.

Le budget primitif 2025 est proposé en procédant à une reprise des résultats, au vu du vote du compte administratif, à l'appui du compte de gestion transmis par la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP). Les marges de manœuvres financières dégagées par le résultat de clôture sur l'exercice 2024 sont donc affectées sur le budget 2025. Les résultats du compte administratif sont donc les suivants :

Excédent de fonctionnement reporté (002)	8 162 805,87 €
Recettes de fonctionnement	48 897 110,88 €
Dépenses de fonctionnement	42 649 317,10 €
Excédent de la section de fonctionnement	14 410 599,65 €
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (001)	-973 113,78 €
Recettes d'investissement	9 575 232,25 €
Dépenses d'investissement	3 140 577,44 €
Solde d'exécution de la section d'investissement	5 461 541,03 €
Excédent de clôture	19 872 140,68 €
Restes à réaliser recettes	1 452 567,28 €
Restes à réaliser dépenses	4 971 193,05 €
Solde des restes à réaliser	-3 518 625,77 €
Solde d'exécution de la section d'investissement	5 461 541,03 €
Solde des restes à réaliser	-3 518 625,77 €
Besoin de financement de la section d'investissement	1 942 915,26 €
Excédent de la section de fonctionnement	14 410 599,65 €
Besoin de financement de la section d'investissement	1 942 915,26 €
Résultat final	16 353 514,91 €

Le résultat de fonctionnement reporté total sera de 8.162.805,87 €. Cette somme s'inscrira sur la ligne budgétaire 002. La section d'investissement (compte 001) fait ressortir un excédent qui évolue à **5.461.541,03 €**. En 2025, il y aura un **excédent de fonctionnement capitalisé à hauteur de 6.247.793,78 €** (compte 1068).

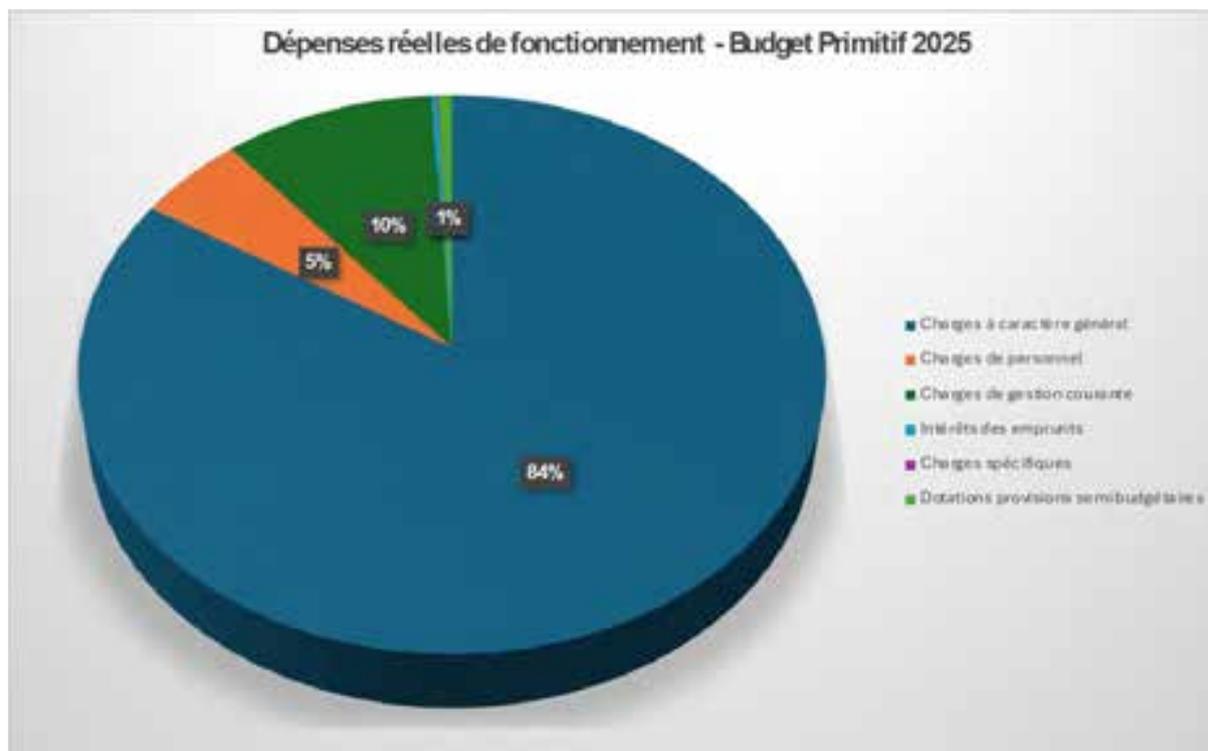


2. Les dépenses de fonctionnement

Le montant des dépenses de fonctionnement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANT
011	Charges à caractère général	38 958 339,77 €
012	Charges de personnel	2 400 000,00 €
65	Charges de gestion courante	4 651 000,59 €
66	Intérêts des emprunts	105 376,99 €
67	Charges spécifiques	25 000,00 €
68	Dotations provisions semi budgétaires	316 864,00 €
023	Virement à la section d'investissement	4 455 871,72 €
042	Opérations d'ordre	2 324 823,44 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		53 237 276,51 €

La structure des dépenses réelles de fonctionnement se présente ainsi :



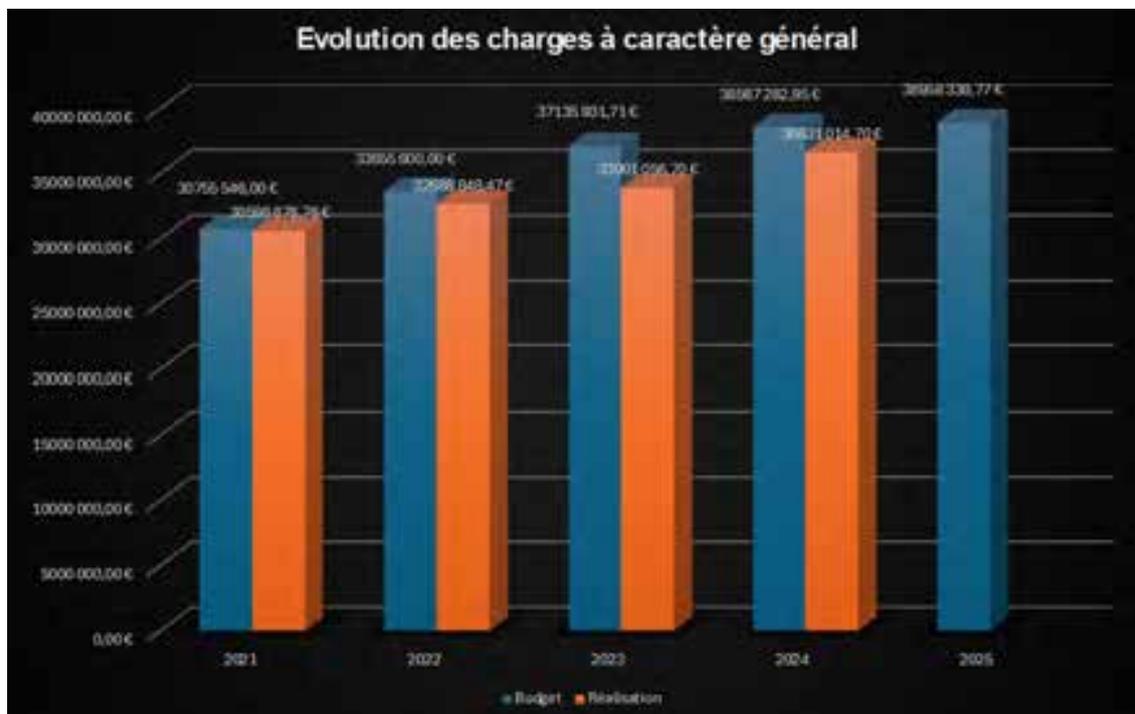
Le budget 2025 est construit avec l'objectif de limitation de toute dépense supplémentaire, dans l'attente des conséquences financières de la nouvelle délégation de service public (DSP). Cet impératif est confirmé par la volonté d'éviter l'effet « ciseaux » issu d'une dynamique des charges, supérieure à celle des produits de fonctionnement.

Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, pour le choix des attributaires du contrat de délégation de service public, l'objectif est de limiter au maximum les évolutions des coûts et de maîtriser les actions visant à compenser la trajectoire inflationniste de la taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) sur les filières de traitement des déchets.

2-1 Les charges à caractère général

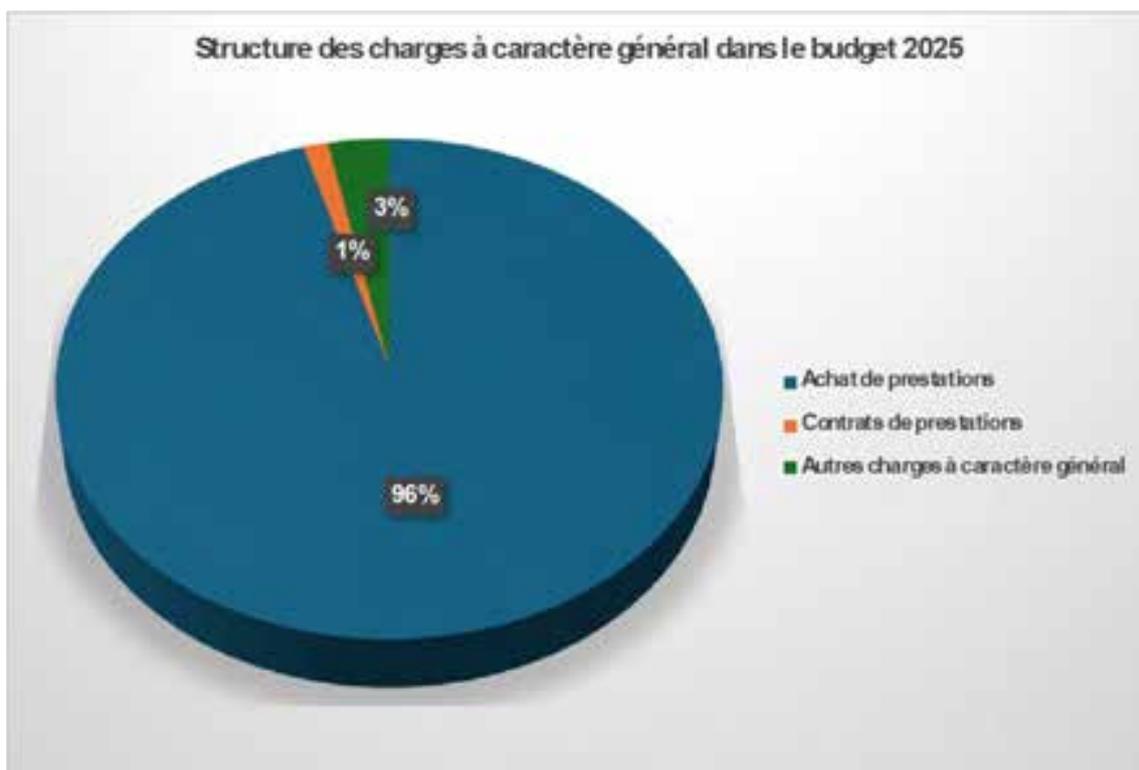
Les charges à caractère général comprennent les denrées et fournitures consommées, les travaux et services extérieurs ainsi que les frais de gestion générale et représentent en moyenne environ 85% de nos dépenses réelles de fonctionnement.

Charges à caractère général	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	30 755 546,00 €	33 655 600,00 €	37 135 931,71 €	38 567 282,95 €	38 958 339,77 €	6,7%
Réalisation	30 598 878,76 €	32 688 848,47 €	33 901 056,70 €	36 631 014,70 €		6,6%
Taux de réalisation	99%	97%	91%	95%		



Le poste principal est représenté par les achats de prestations de services, avec 37.194.300 € prévus au budget primitif 2025.

Charges à caractère général	2025	Poids
Achat de prestations	37 194 300,42 €	95,5%
Contrats de prestations	509 760,00 €	1,3%
Autres charges à caractère général	1 254 279,35 €	3,2%



2-2 Les charges de personnel

Les charges de personnel pèsent environ 5% des charges de fonctionnement.

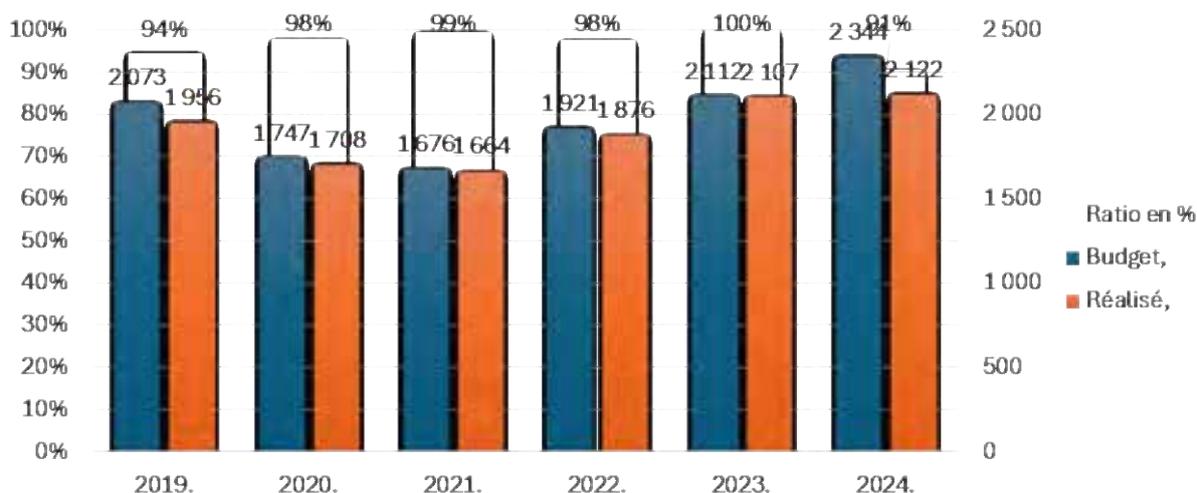
Le total des effectifs passe de 30 agents à 29 agents, avec une baisse exprimée en Équivalent Temps Plein de 38 à 37 agents en 2025.

Catégorie du cadre	Catégorie de l'agent	Nombre d'agents sur emploi	Nombre d'agents sur emploi
A	Titulaires &	2	2
	Contractuels/CDI	2	2
TOTAL A		4	4
B	Titulaires &	3	3
	Contractuels/CDI	1	1
TOTAL B		4	4
C	Titulaires &	21	23
	Contractuels/CDI	9	6
TOTAL C		30	29
TOTAL ETP		38	37

La répartition des effectifs par filière au 01/01/2025

Dont total :	38	37
Titulaires et stagiaires	26	28
Contractuels	12	9

La part des titulaires dans les effectifs exprimés en ETP passe de 68,4% à 75,7% en 2025.



Pour le budget primitif 2025, les charges de personnel représentent 2.400.000 €.

Charges de personnel	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	1 676 180,00 €	1 921 200,00 €	2 111 500,00 €	2 343 789,30 €	2 400 000,00 €	10,8%
Réalisation	1 664 129,26 €	1 876 017,50 €	2 106 532,84 €	2 122 126,97 €		9,2%
Taux de réalisation	99%	98%	100%	91%		

Évolutions de 2023 à 2024

Les principales évolutions venant impacter les charges de personnel en 2024 sont issues de décisions ne relevant pas du SMITOM-LOMBRIC en lien notamment avec le statut des agents de la fonction publique telles que la revalorisation des grilles indiciaires, et celle du point d'indice et du SMIC.

Ainsi le budget 2024 a intégré en année pleine des mesures statutaires ayant produit des effets dès l'exercice 2023. Il s'agit notamment de la revalorisation du point d'indice de 1,5%

en juillet 2023 faisant suite au décret n° 2023-519 du 28 juin 2023 portant majoration de la rémunération des personnels civils et militaires de l'Etat, des personnels des collectivités territoriales et des établissements publics d'hospitalisation.

Au 01/01/2024, tous les agents rémunérés sur la base d'un indice (en référence aux grilles de chaque cadre d'emploi) ont bénéficié de l'attribution de 5 points d'indice majorés.

Par ailleurs, en application du décret du 28 juin 2023 susmentionné, les agents percevant les rémunérations les plus faibles, à savoir celles calculées sur les indices bruts 367 à 418 ont bénéficié au 01/07/2023 de l'attribution de points d'indice majorés.

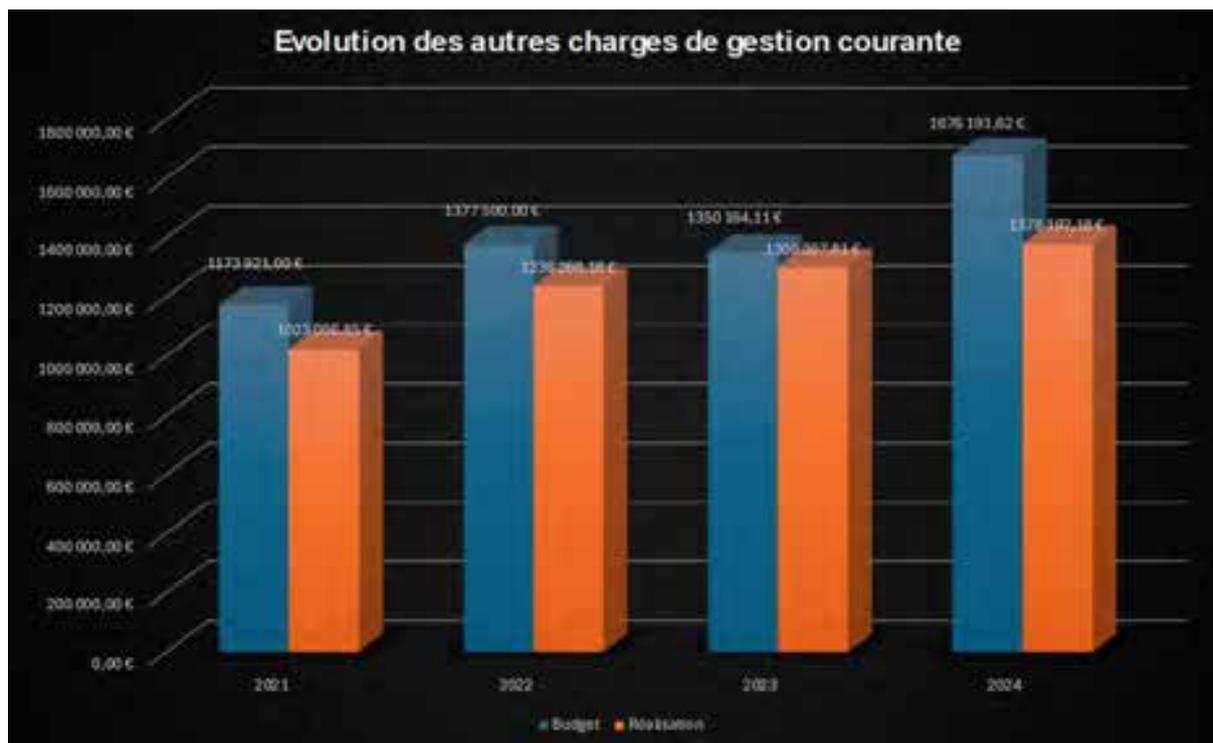
Au-delà de toutes ces décisions impactant collectivement les agents publics en 2024, le SMITOM-LOMBRIC a pris en charge des dépenses liées à la revalorisation du SMIC et aux avancements de grades et d'échelon liés au Glissement Vieillesse-Technicité – GVT.

Évolutions de 2024 à 2025

L'augmentation de + 2,4% entre le budget primitif 2024 et le budget primitif 2025 s'explique essentiellement par des mesures gouvernementales qui s'imposent à toutes les structures publiques locales telles que l'augmentation des taux de cotisation de la CNRACL (caisse de retraite des fonctionnaires) ou de la maladie. Cette progression des charges de personnel est aussi la résultante des évolutions naturelles du statut des agents de la fonction publique.

2-3 Les autres charges de gestion courante

Charges de gestion courante	2021	2022	2023	2024	Evolution moyenne
Budget	1 173 921,00 €	1 377 500,00 €	1 350 164,11 €	1 676 191,62 €	14,3%
Réalisation	1 023 066,85 €	1 236 266,16 €	1 300 307,81 €	1 378 197,18 €	11,6%
Taux de réalisation	87%	90%	96%	82%	



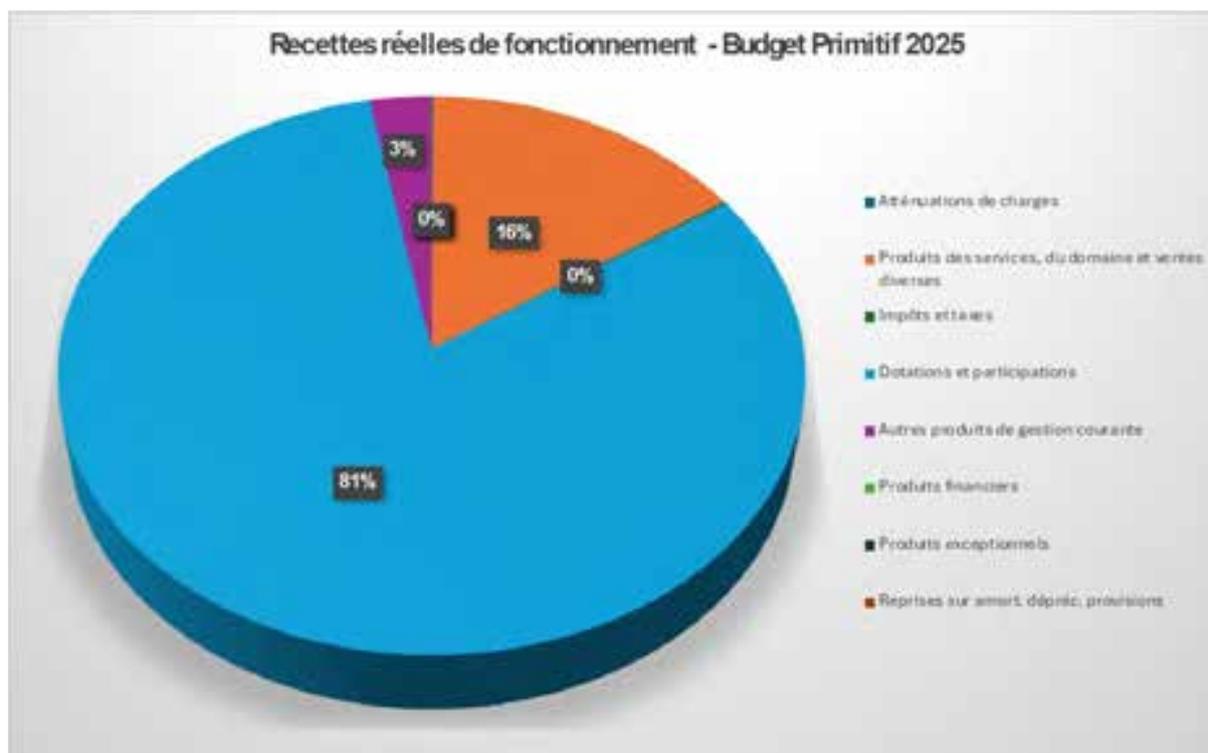
L'augmentation, constatée en 2025, des charges de gestion courante tient dans les ajustements liés aux refacturations aux adhérents.

3. Les recettes de fonctionnement

Le montant des recettes de fonctionnement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANT
013	Atténuations de charges	33 800,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 972 955,02 €
73	Impôts et taxes	50 000,00 €
74	Dotations et participations	36 685 479,62 €
75	Autres produits de gestion courante	1 308 236,00 €
76	Produits financiers	16 500,00 €
77	Produits exceptionnels	0,00 €
78	Reprises sur amort. dépréc. provisions	0,00 €
042	Opérations d'ordre	7 500,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		45 074 470,64 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	8 162 805,87 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULÉES		53 237 276,51 €

La structure des recettes réelles de fonctionnement se présente ainsi en 2025 :



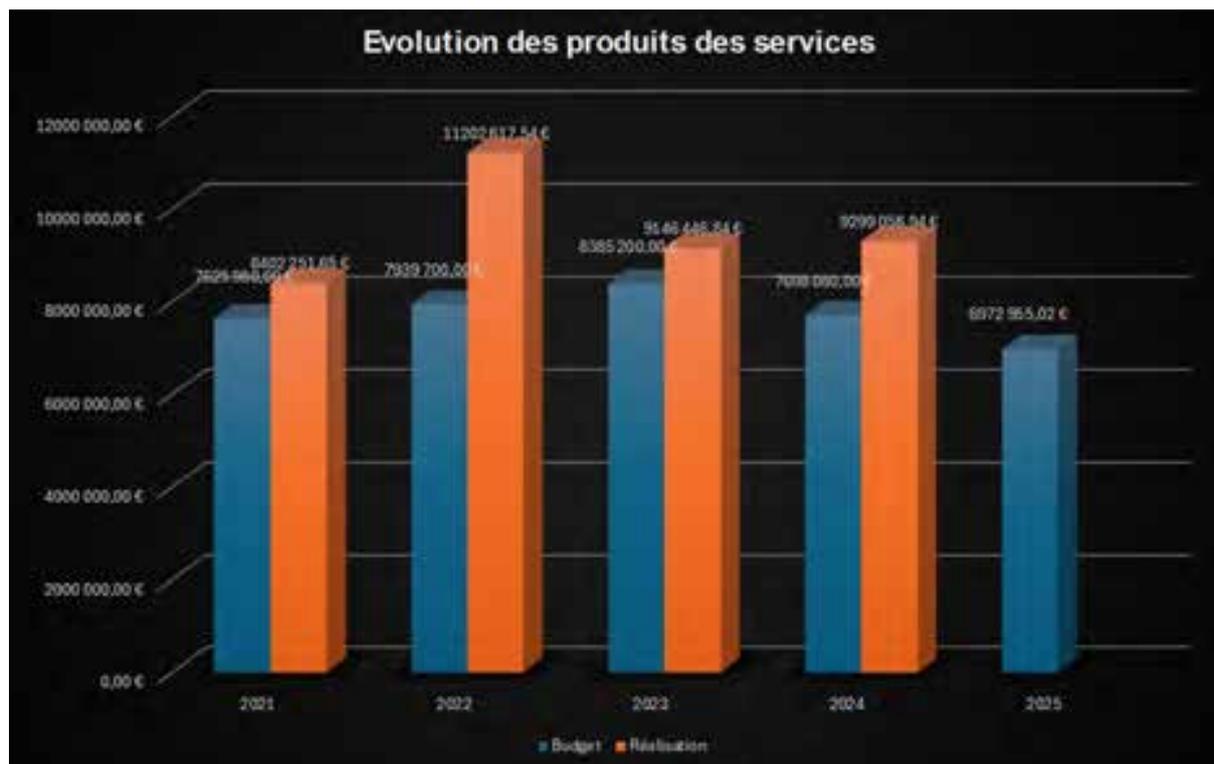
Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, l'objectif d'évolution de la contribution des membres intègre :

- La revalorisation des valeurs locatives (+ 1,7%) dans la Loi de Finances 2025,
- L'évolution du nombre d'habitants.

3-1 Les produits des services

Évalués avec prudence, les produits des services évoluent à 6.972.955,02 € en 2025, contre 7.698.000 € prévus au budget 2024. Chaque année, les recettes constatées en fin d'année sont ainsi supérieures aux prévisions.

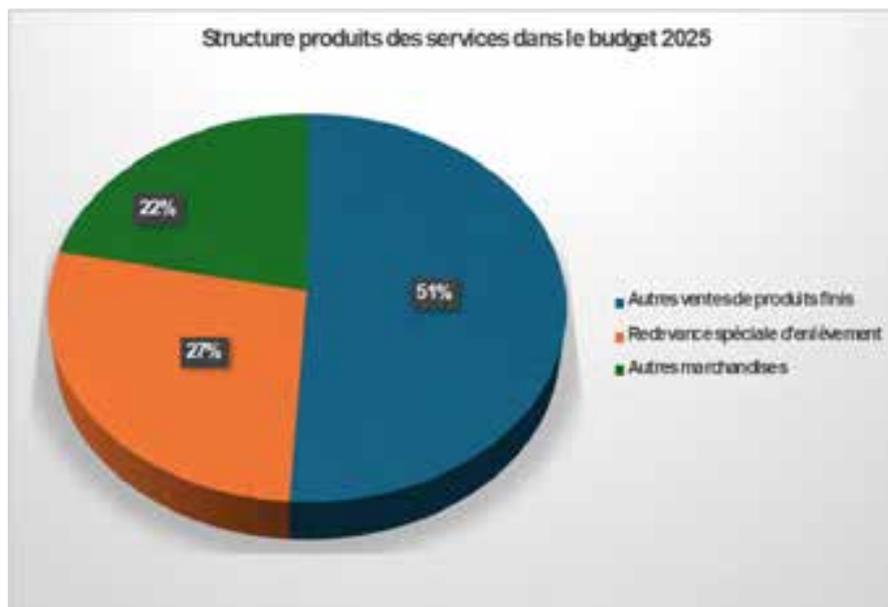
Produits des services	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	7 625 980,00 €	7 939 700,00 €	8 385 200,00 €	7 698 080,00 €	6 972 955,02 €	-2,1%
Réalisation	8 402 251,65 €	11 202 617,54 €	9 146 446,84 €	9 299 058,94 €		3,6%
<i>Taux de réalisation</i>	<i>110%</i>	<i>141%</i>	<i>109%</i>	<i>121%</i>		



Au sein des produits des services, du domaine et des ventes diverses, les trois principaux postes sont :

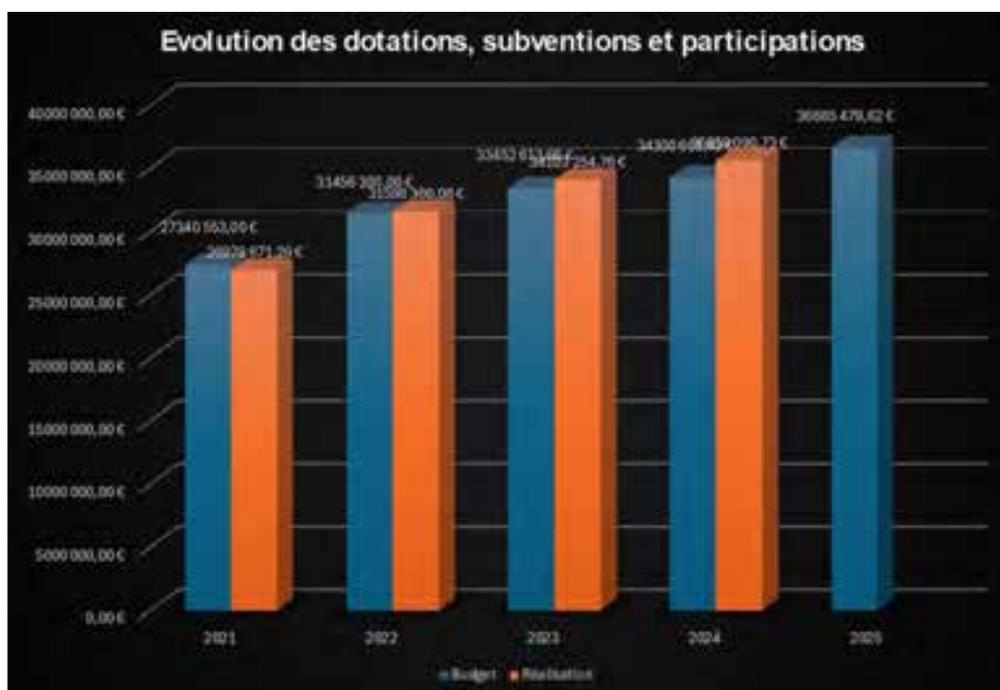
- Les autres ventes de produits finis (c/7018),
- La redevance spéciale d'enlèvement des ordures ménagères (c/70612)
- Les autres marchandises (c/7078) : revente de matériaux, refabrications beton BE...
-

Produits des services	2021	2022	2023	2024	2025
Autres ventes de produits finis	4 398 000,00 €	3 731 600,00 €	5 306 700,00 €	4 453 680,00 €	3 556 655,00 €
Redevance spéciale d'enlèvement	1 600 000,00 €	1 980 000,00 €	1 750 000,00 €	1 900 000,00 €	1 904 891,50 €
Autres marchandises	1 627 000,00 €	2 228 100,00 €	1 328 500,00 €	1 344 400,00 €	1 511 408,52 €
	7 625 000,00 €	7 939 700,00 €	8 385 200,00 €	7 698 080,00 €	6 972 955,02 €



3-2 Les dotations, subventions et participations

Dotations, subventions et participations	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	27 340 553,00 €	31 456 300,00 €	33 452 613,66 €	34 300 601,43 €	36 685 479,62 €	8,5%
Réalisation	26 979 671,29 €	31 598 366,08 €	34 103 254,76 €	35 659 090,73 €		10,7%
Taux de réalisation	99%	100%	102%	104%		



Principales ressources de fonctionnement du SMITOM-LOMBRIC, les dotations, subventions et participations pèsent environ 81% des recettes réelles de fonctionnement en 2025.

La contribution des membres représente 21.287.460,12 € au budget primitif 2025, soit 58% des dotations et participations, à travers la cotisation « collective ». Le solde correspond à des recettes relatives aux refacturations opérées auprès des adhérents, et aux recettes des éco-organismes.

3-3 Les autres produits de gestion courante

Autres produits de gestion courante	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	2 077 159,06 €	1 401 000,00 €	2 011 172,82 €	1 251 475,00 €	1 308 236,00 €	-9,3%
Réalisation	2 393 611,47 €	2 257 443,36 €	2 175 556,67 €	1 964 196,15 €		-6,0%
Taux de réalisation	115%	161%	108%	157%		



Bien qu'étant, chaque année, supérieurs aux prévisions, les produits de gestion courante sont en constante diminution depuis 2021, en baisse de -6,0% en moyenne annuelle, passant ainsi de 2.393.611,47 € en 2021 à 1.964.196,15 € en 2024.

Pour 2025, ces produits sont fixés à hauteur de 1.308.236,00 €.

4. Les recettes d'investissement

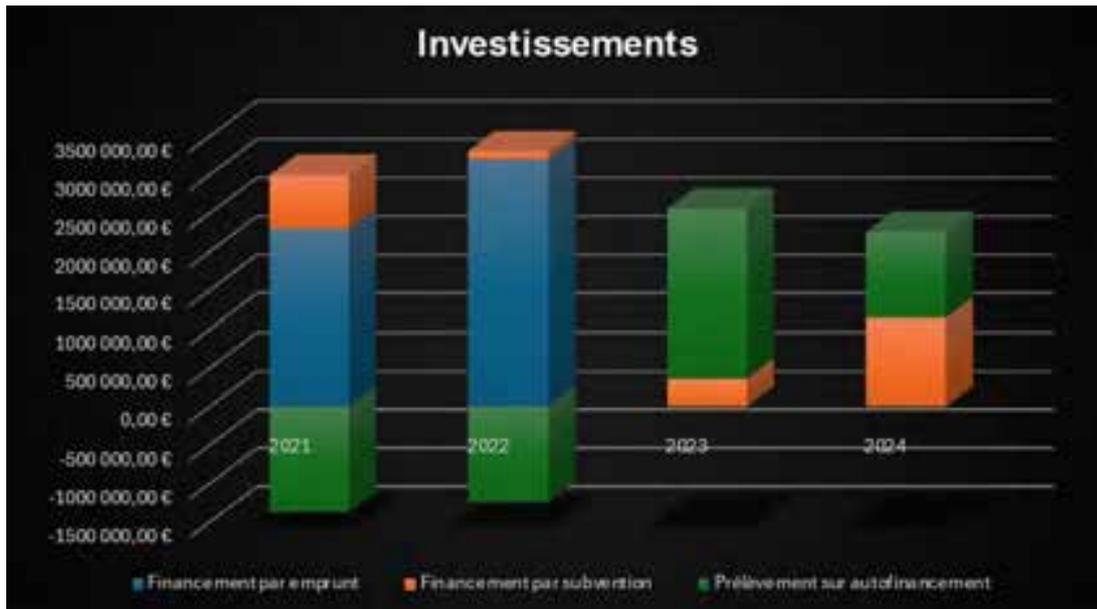
Le montant des recettes d'investissement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANTS
13	Subventions d'investissement	2 663 626,96 €
16	Emprunts	0,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	6 247 793,78 €
021	Virement de la section de fonctionnement	4 455 871,72 €
040	Opérations d'ordre entre sections	2 324 823,44 €
041	Opérations patrimoniales	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		15 692 115,90 €
Solde des restes à réaliser N-1		5 461 541,03 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		21 153 656,93 €

Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, il n'est pas prévu d'emprunter en 2025. Le financement des investissements sera donc réalisé par subventions d'équipement, et pour le solde, par autofinancement.

Les autofinancements constitués en 2021 et 2022 ont été consommés partiellement en 2023 et 2024, ce qui a permis de ne pas recourir à l'emprunt sur ces deux derniers exercices. Depuis 2021, 8.510.302,60 € ont été investis, financés à 65% par emprunt, à 27% par subvention, le solde étant constitué de prélèvements sur autofinancement.

Financement de l'investissement	2021	2022	2023	2024	Cumul	
Dépenses d'équipement	1 622 444,24 €	2 069 162,69 €	2 559 793,87 €	2 258 901,80 €	8 510 302,60 €	
<i>Financement par emprunt</i>	2 300 000,00 €	3 200 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500 000,00 €	65%
<i>Financement par subvention</i>	695 932,09 €	107 145,34 €	365 259,24 €	1 142 944,59 €	2 311 281,26 €	27%
<i>Prélèvement sur autofinancement</i>	-1 373 487,85 €	-1 237 982,65 €	2 194 534,63 €	1 115 957,21 €	699 021,34 €	8%



5. Les dépenses d'investissement

Le montant des dépenses d'investissement se présente ainsi pour l'exercice 2025 :

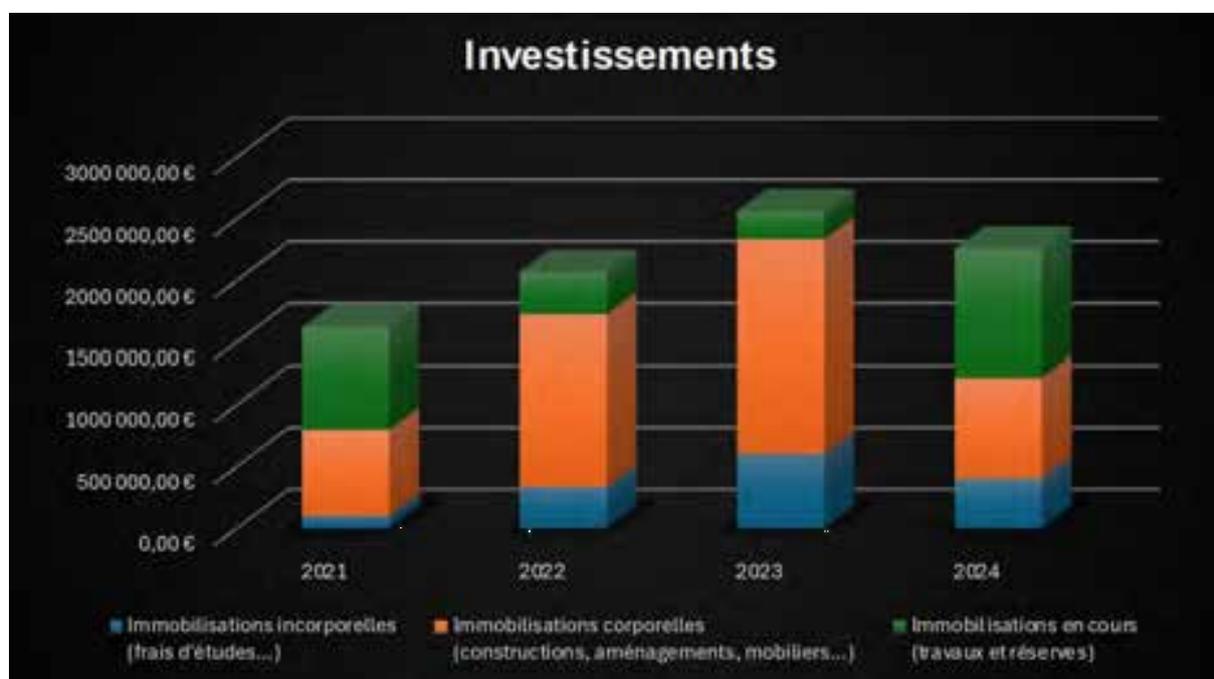
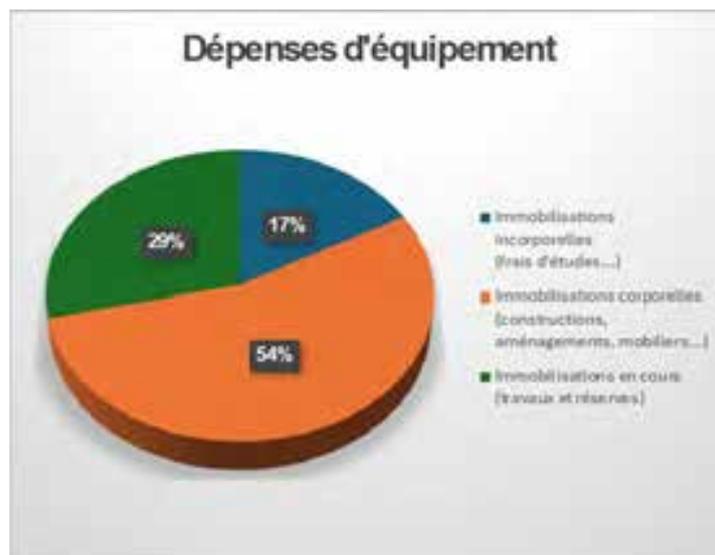
CHAP	INTITULE	MONTANTS
20	Immobilisations incorporelles	1 262 359,22 €
204	Subventions d'équipement versées	208 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	3 849 872,31 €
23	Immobilisations en cours	14 849 925,40 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €
16	Emprunts	976 000,00 €
27	Autres immobilisations financières	0,00 €
040	Opérations d'ordre	7 500,00 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		21 153 656,93 €
Solde des restes à réaliser N-1		
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		21 153 656,93 €

Si 976.000 € ont été inscrits au titre des remboursements des emprunts passés, le montant global prévu en travaux est fixé à 14.849.925,40 €, y compris les réserves.

5-1 Les dépenses d'équipement

Depuis 2021, c'est 8.510.302,60 € qui ont été réalisés en dépenses d'équipement.

Réalisations	2021	2022	2023	2024	Cumul	
DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT	1 622 444,24 €	2 069 162,69 €	2 559 793,87 €	2 258 901,80 €	8 510 302,60 €	
<i>Immobilisations incorporelles (frais d'études...)</i>	101 126,76 €	335 006,83 €	603 332,35 €	403 493,66 €	1 442 959,60 €	17%
<i>Immobilisations corporelles (constructions, aménagements, mobiliers...)</i>	697 792,25 €	1 390 129,59 €	1 730 705,79 €	815 000,03 €	4 633 627,66 €	54%
<i>Immobilisations en cours (travaux et réserves)</i>	823 525,23 €	344 026,27 €	225 755,73 €	1 040 408,11 €	2 433 715,34 €	29%



5-2 Les autorisations de programme et les crédits de paiement

Dans le cadre de la comptabilité des dépenses engagées en investissement, nous poursuivons le déploiement de la procédure d'autorisation de programme et de crédits de paiements sur les opérations d'investissement les plus significatives en volume. Il s'agit de créer et de suivre les autorisations de programme et les crédits de paiement depuis l'exercice 2025 et au-delà.

Le protocole AP/CP présente plusieurs avantages. Il limite les ouvertures de crédits aux seuls besoins annuels du mandatement sachant que l'engagement est possible sur le montant total de l'autorisation de programme. Il permet de mieux visualiser le coût d'une opération étalée sur plusieurs exercices, et facilite la stratégie financière en adossant la prospective sur des éléments concrets. Il améliore la lisibilité financière des comptes et augmente les taux de réalisation, en faisant coïncider les budgets votés et les budgets réalisés. Les AP/CP feront l'objet d'un vote par une délibération spécifique lors de la présentation du budget avec un équilibre financier par opération en dépenses et recettes.

Les AP/CP se présentent ainsi :

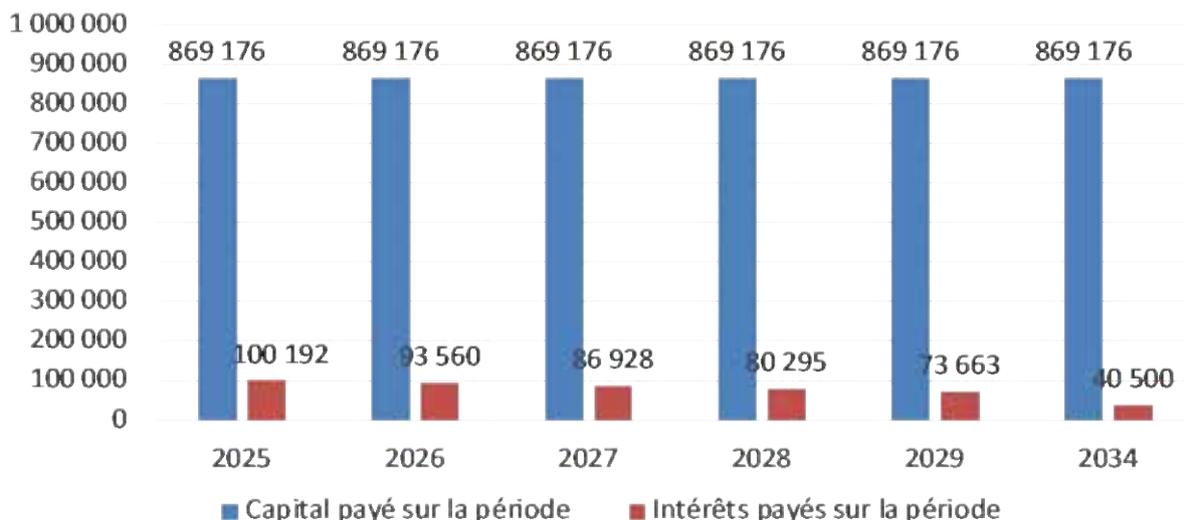
Autorisations de programme	AP affectée	CP réalisés	CP 2025	CP à réaliser			CP
		2024.	2025.	2026.	2027.	2028.	
Ateliers D3E	1 482 356 €	36 000 €	0 €		1 446 356 €	0 €	1 482 356 €
Biodéchets	600 000 €		400 000 €	200 000 €			600 000 €
Bornes enterrées	1 600 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €		1 600 000 €
Centre de tri	4 438 210 €	2 438 210 €	2 000 000 €				4 438 210 €
Déchèterie Chatelet en Brie	3 100 000 €		620 000 €	2 480 000 €			3 100 000 €
Déchèterie Dammarie les Lys	3 927 000 €		30 000 €	1 798 500 €	2 098 500 €		3 927 000 €
Déchèterie Ecuelles	2 128 500 €				30 000 €	2 098 500 €	2 128 500 €
Déchèterie Vaux le Pénil	4 250 152 €	1 885 000 €	2 365 152 €				4 250 152 €
Déchetterie Le Mée sur Seine	4 227 380 €	20 000 €	478 680 €		1 852 000 €	1 876 700 €	4 227 380 €
Réhabilitation des déchèteries	3 445 000 €	1 675 000 €	1 770 000 €				3 445 000 €
Travaux Orgenoy et Bourron	1 662 900 €	40 000 €	630 000 €	992 900 €	0 €	0 €	1 662 900 €
Travaux de réhabilitation de l'UVE	14 015 000 €	15 000 €		5 600 000 €	4 200 000 €	4 200 000 €	14 015 000 €
Total général		6 509 210	8 693 832	11 471 400	10 026 856	8 175 200	44 876 498
Autofinancement		6 509 210	8 693 832	11 471 400	10 026 856	8 175 200	

Un montant total de 8.693.832 € est prévu en crédits de paiement au titre du budget primitif 2025.

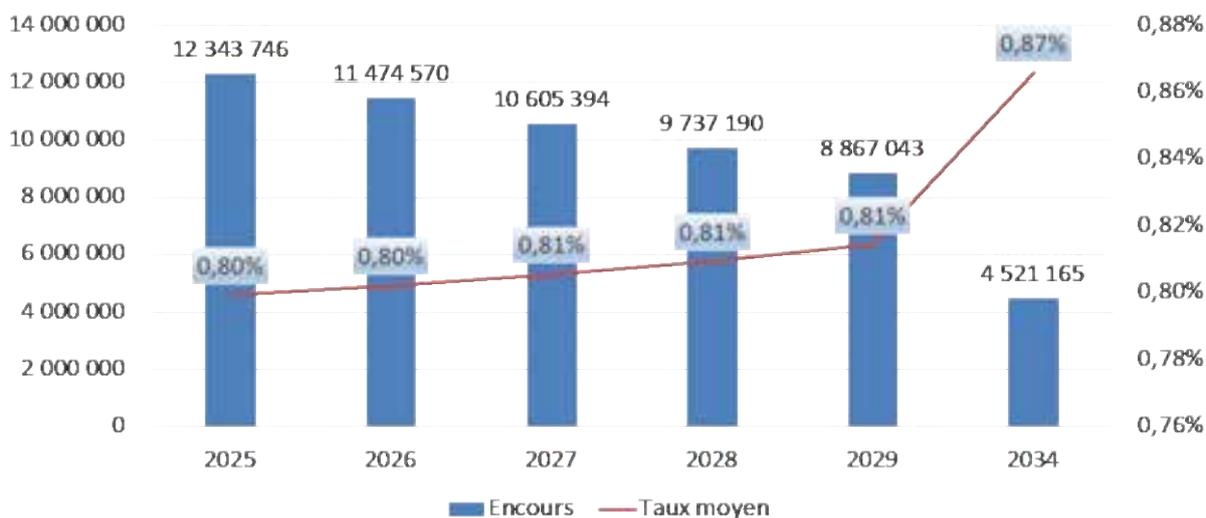
6. La dette

L'endettement du SMITOM-LOMBRIC se situe dans un contexte de fin d'amortissement des emprunts historiques. Le fait de ne pas emprunter depuis 2023 permet de préparer le syndicat aux futurs financements importants. Pour mémoire, la dette du SMITOM-LOMBRIC est à taux fixe à 100%.

L'annuité en capital et en intérêt fait ressortir une diminution progressive des frais financiers, passant de 100.192 € en 2025 à 40.500 € en 2034.



Le profil d’extinction de dette met en évidence l’évolution du capital restant dû. La dette passe ainsi progressivement de 12.343.746 € en 2025 à 8.867.043 € en 2029. En 2034, il est prévu un capital restant dû à hauteur de 4.521.165 €.



CONCLUSION

Le **budget de fonctionnement** du SMITOM-LOMBRIC est établi à hauteur de 53.237.277 €, après report de l'excédent de fonctionnement de 2024, équilibré en dépenses et en recettes. Le **budget d'investissement** est établi à hauteur de 21.153.657 €, après reprise du solde d'investissement 2024 reporté et affectation des excédents de fonctionnement capitalisés, équilibré en dépenses et en recettes.

Les **dépenses réelles de fonctionnement** sont en hausse de 3.422.076 € entre le budget primitif 2024 et le budget primitif 2025, soit + 8%.

Les **recettes réelles de fonctionnement** évoluent à +3%, avec une hausse de 1.733.014 € par rapport au budget primitif 2025.

L'épargne brute prévisionnelle dégagée par le SMITOM-LOMBRIC pour 2025, correspondant à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement se situe donc à hauteur de :

53.229.777 € - 46.456.581 €, soit : 6.773.196 € (soit un taux d'épargne brute de 12,7% par rapport aux recettes réelles de fonctionnement)

Lors du budget primitif 2024, elle était de 8.462.257 € (soit un taux d'épargne brute de 16,4%).

L'épargne nette exprime la capacité du SMITOM-LOMBRIC à autofinancer ses investissements. Après remboursement du capital de la dette, **l'épargne nette prévisionnelle** pour 2025 est de :

6.773.196 € - 976.000 € = 5.797.196 € (soit un taux d'épargne nette de 10,9%).

Lors du budget primitif 2024, elle était de 7.486.257 € (soit un taux d'épargne nette de 14,5%).

Avec le **programme pluriannuel d'investissement**, le SMITOM-LOMBRIC met en œuvre la procédure des autorisations de programme et des crédits de paiement. Au titre des crédits de paiement pour 2025, 8.693.832 € sont prévus sur les opérations suivantes : déchèterie de

Vaux de Pénil, centre de tri, réhabilitation des déchèteries, travaux Orgenoy et Bourron, déchèterie de Chatelet en Brie, déchèterie du Mée sur Seine, biodéchets, bornes enterrées, déchèterie de Dammarie les Lys.

Aucun emprunt n'est prévu pour le financement de ces opérations en 2025. L'autofinancement et les subventions notifiées couvriront les dépenses réalisées.

Rapport de Présentation

Budget 2025 du SMITOM-LOMBRIC : Approbation du compte de gestion 2024, vote du compte administratif 2024 et du budget primitif 2025, et présentation de la situation financière

Table des Matières

1 – Compte de gestion et compte administratif	Page 2
2 – Les dépenses de fonctionnement	Page 4
2-1. Les charges à caractère général	Page 5
2-2. Les charges de personnel	Page 7
2-3. Les autres charges de gestion courante	Page 9
3 – Les recettes de fonctionnement	Page 10
3-1. Les produits des services, du domaine et ventes diverses	Page 11
3-2. Les dotations, subventions et participations	Page 13
3-3. Les autres produits de gestion courante	Page 14
4 – Les recettes d'investissement	Page 15
5 – Les dépenses d'investissement	Page 17
5-1. Les dépenses d'équipement 2021-2024	Page 17
5-2. Les autorisations de programme et les crédits de paiement.	Page 18
6 – La dette	Page 19
7 – Conclusion	Page 20

1. Compte de gestion et compte administratif 2024 : résultats, reprise des résultats, affectation

En raison de l'instabilité politique récente, les marchés financiers affichent une perception plutôt positive à l'égard de la France. En revanche, la dynamique des affaires dans la zone Euro semble continuer à se dégrader.

Tout comme l'année précédente, la préparation budgétaire pour 2025 s'effectue dans un cadre complexe et très instable.

La croissance mondiale devrait demeurer modeste en 2024 et 2025, autour de 3%, avec des variations régionales significatives.

Le risque géopolitique se renforce également dans de nombreux pays. L'escalade du conflit en Ukraine et la situation au Moyen-Orient, en particulier les tensions croissantes entre l'Iran et Israël, en sont des illustrations. Sur le plan politique, l'élection de D. Trump pourrait induire des tarifs douaniers et une approche plus imprévisible. En Europe, la France est gouvernée par une administration qui ne dispose que d'une majorité relative fragile, tandis que la coalition au pouvoir en Allemagne montre des signaux de faiblesse notable.

En octobre, l'inflation (IPCH) a légèrement augmenté à 1,5% sur un an, contre 1,4% en septembre. L'inflation des services diminue, tandis que l'inflation énergétique est désormais négative. L'inflation des biens alimentaires et manufacturés se stabilise également. On prévoit une légère hausse de l'inflation en novembre et décembre, mais elle restera sous 2%. Les collectivités locales viseront une croissance de leurs dépenses de fonctionnement inférieure de 0,5% à l'inflation chaque année.

En 2023, le déficit public a atteint 5,5% du PIB, en hausse par rapport à 4,7% en 2022 et 4,4% prévu dans le budget. Cette augmentation résulte d'une faible croissance des recettes fiscales, de réductions d'impôts de plus de 10 milliards d'euros, et d'une hausse des dépenses publiques, hors mesures exceptionnelles et charges d'intérêt, dépassant l'inflation.

Le budget primitif 2025 est proposé en procédant à une reprise des résultats, au vu du vote du compte administratif, à l'appui du compte de gestion transmis par la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP). Les marges de manœuvres financières dégagées par le résultat de clôture sur l'exercice 2024 sont donc affectées sur le budget 2025. Les résultats du compte administratif sont donc les suivants :

Excédent de fonctionnement reporté (002)	8 162 805,87 €
Recettes de fonctionnement	48 897 110,88 €
Dépenses de fonctionnement	42 649 317,10 €
Excédent de la section de fonctionnement	14 410 599,65 €
Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (001)	-973 113,78 €
Recettes d'investissement	9 575 232,25 €
Dépenses d'investissement	3 140 577,44 €
Solde d'exécution de la section d'investissement	5 461 541,03 €
Excédent de clôture	19 872 140,68 €
Restes à réaliser recettes	1 452 567,28 €
Restes à réaliser dépenses	4 971 193,05 €
Solde des restes à réaliser	-3 518 625,77 €
Solde d'exécution de la section d'investissement	5 461 541,03 €
Solde des restes à réaliser	-3 518 625,77 €
Besoin de financement de la section d'investissement	1 942 915,26 €
Excédent de la section de fonctionnement	14 410 599,65 €
Besoin de financement de la section d'investissement	1 942 915,26 €
Résultat final	16 353 514,91 €

Le résultat de fonctionnement reporté total sera de 8.162.805,87 €. Cette somme s'inscrira sur la ligne budgétaire 002. La section d'investissement (compte 001) fait ressortir un excédent qui évolue à 5.461.541,03 €. En 2025, il y aura un excédent de fonctionnement capitalisé à hauteur de 6.247.793,78 € (compte 1068).

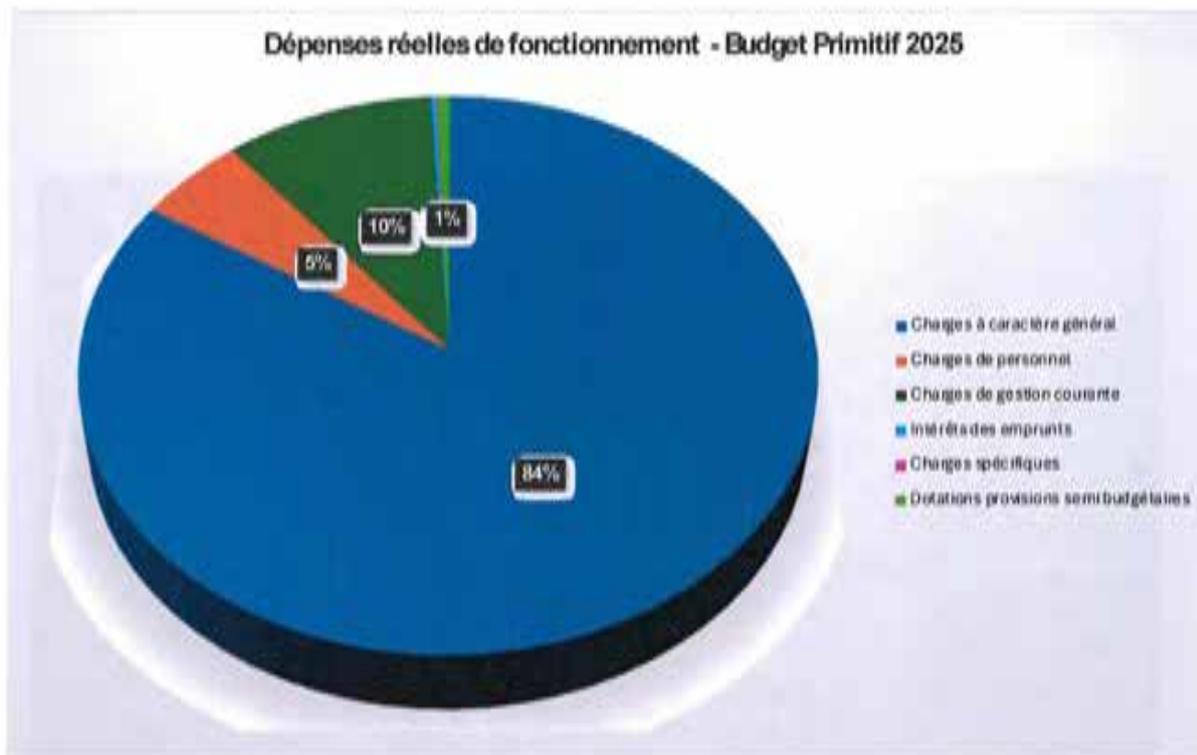


2. Les dépenses de fonctionnement

Le montant des dépenses de fonctionnement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANT
011	Charges à caractère général	38 958 339,77 €
012	Charges de personnel	2 400 000,00 €
65	Charges de gestion courante	4 651 000,59 €
66	Intérêts des emprunts	105 376,99 €
67	Charges spécifiques	25 000,00 €
68	Dotations provisions semi budgétaires	316 864,00 €
023	Virement à la section d'investissement	4 455 871,72 €
042	Opérations d'ordre	2 324 823,44 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		53 237 276,51 €

La structure des dépenses réelles de fonctionnement se présente ainsi :



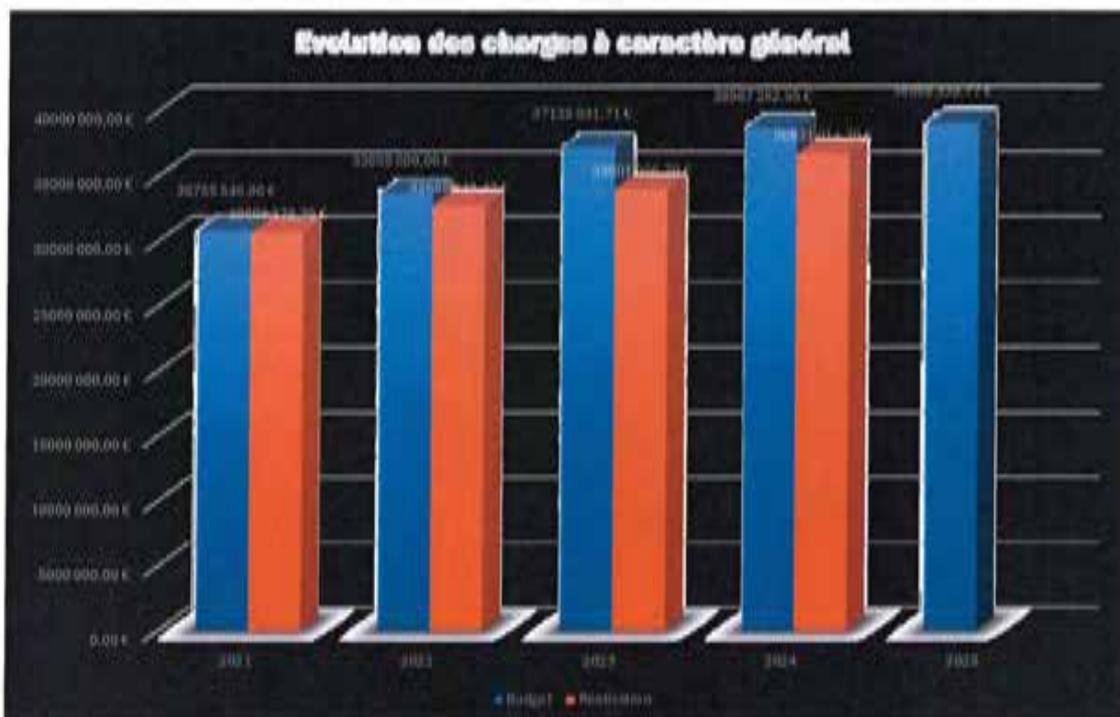
Le budget 2025 est construit avec l'objectif de limitation de toute dépense supplémentaire, dans l'attente des conséquences financières de la nouvelle délégation de service public (DSP). Cet impératif est confirmé par la volonté d'éviter l'effet « ciseaux » issu d'une dynamique des charges, supérieure à celle des produits de fonctionnement.

Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, pour le choix des attributaires du contrat de délégation de service public, l'objectif est de limiter au maximum les évolutions des coûts et de maîtriser les actions visant à compenser la trajectoire inflationniste de la taxe générale sur les activités polluantes (TGAP) sur les filières de traitement des déchets.

2-1 Les charges à caractère général

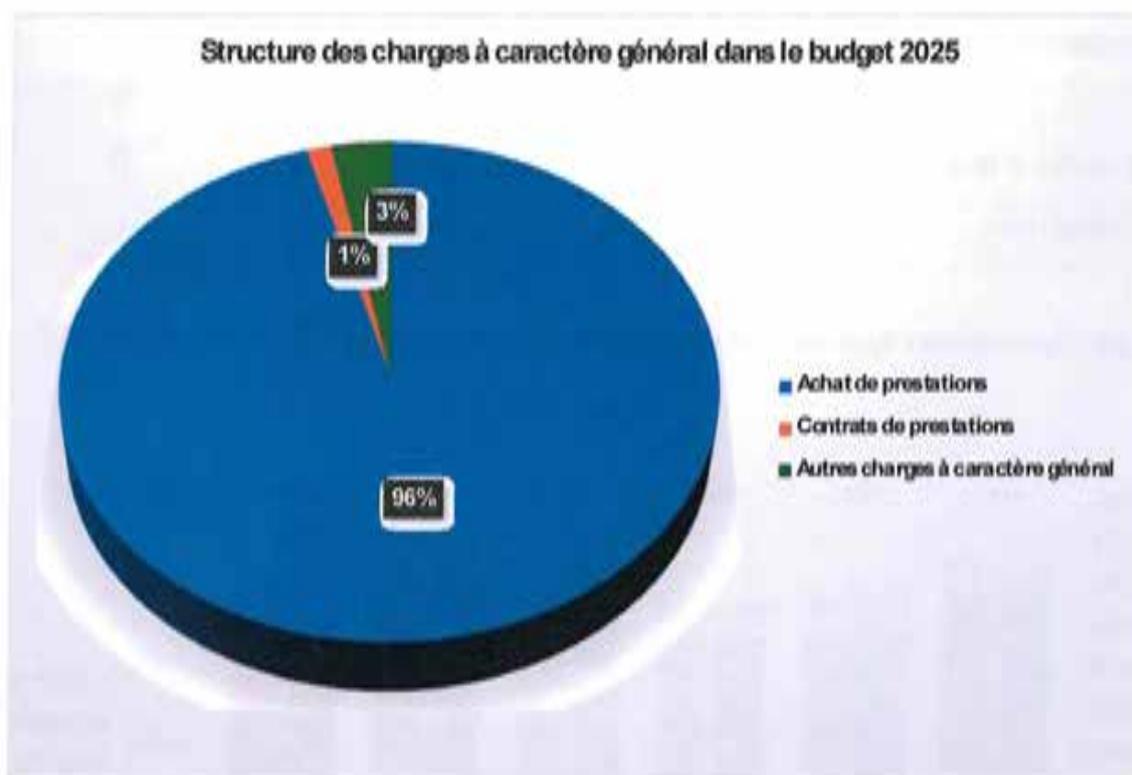
Les charges à caractère général comprennent les denrées et fournitures consommées, les travaux et services extérieurs ainsi que les frais de gestion générale et représentent en moyenne environ 85% de nos dépenses réelles de fonctionnement.

Charges à caractère général	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	30 755 546,00 €	33 055 600,00 €	37 135 931,71 €	38 567 282,95 €	38 958 339,77 €	6,7%
Réalisation	30 598 878,76 €	32 088 848,47 €	33 901 056,70 €	36 631 014,70 €		6,6%
Taux de réalisation	99%	97%	91%	95%		



Le poste principal est représenté par les achats de prestations de services, avec 37.194.300 € prévus au budget primitif 2025.

Charges à caractère général	2025	Poids
Achat de prestations	37 194 300,42 €	95,5%
Contrats de prestations	509 760,00 €	1,3%
Autres charges à caractère général	1 254 279,35 €	3,2%



2-2 Les charges de personnel

Les charges de personnel pèsent environ 5% des charges de fonctionnement.

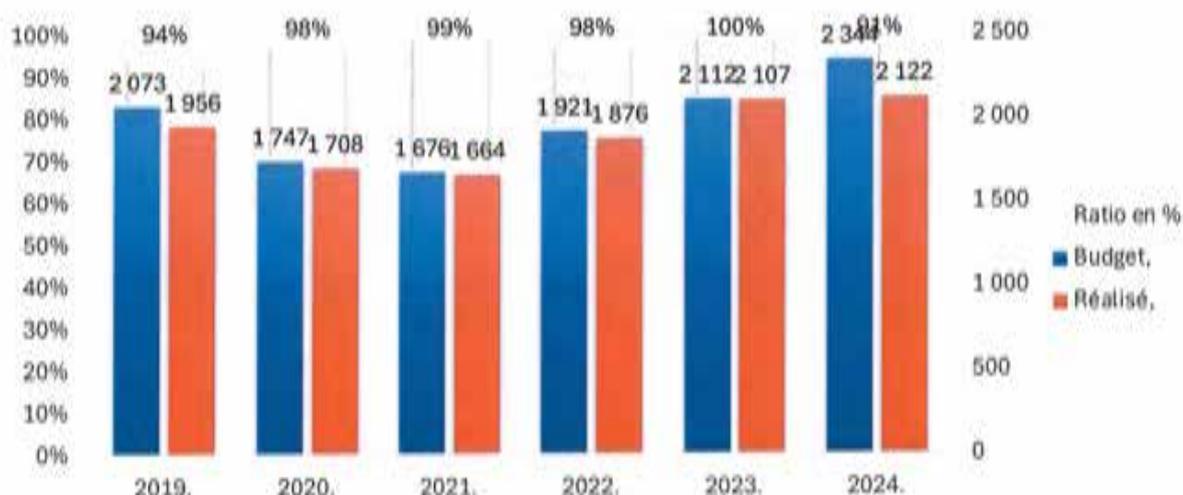
Le total des effectifs passe de 30 agents à 29 agents, avec une baisse exprimée en Équivalent Temps Plein de 38 à 37 agents en 2025.

Catégorie du cadre	Catégorie de l'agent	Nombre d'agents sur emploi	Nombre d'agents sur emploi
A	Titulaires &	2	2
	Contractuels/CDI	2	2
TOTAL A		4	4
B	Titulaires &	3	3
	Contractuels/CDI	1	1
TOTAL B		4	4
C	Titulaires &	21	23
	Contractuels/CDI	9	6
TOTAL C		30	29
TOTAL ETP		38	37

La répartition des effectifs par filière au 01/01/2025

Dont total :	38	37
Titulaires et stagiaires	26	28
Contractuels	12	9

La part des titulaires dans les effectifs exprimés en ETP passe de 68,4% à 75,7% en 2025.



Pour le budget primitif 2025, les charges de personnel représentent 2.400.000 €.

Charges de personnel	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	1 670 180,00 €	1 921 200,00 €	2 111 500,00 €	2 343 780,30 €	2 400 000,00 €	10,8%
Réalisation	1 664 129,26 €	1 876 017,50 €	2 106 532,84 €	2 122 126,97 €		9,2%
Taux de réalisation	99%	98%	100%	91%		

Évolutions de 2023 à 2024

Les principales évolutions venues impacter les charges de personnel en 2024 sont issues de décisions ne relevant pas du SMITOM-LOMBRIC en lien notamment avec le statut des agents de la fonction publique telles que la revalorisation des grilles indiciaires, et celle du point d'indice et du SMIC.

Ainsi le budget 2024 a intégré en année pleine des mesures statutaires ayant produit des effets dès l'exercice 2023. Il s'agit notamment de la revalorisation du point d'indice de 1,5%

en juillet 2023 faisant suite au décret n° 2023-519 du 28 juin 2023 portant majoration de la rémunération des personnels civils et militaires de l'Etat, des personnels des collectivités territoriales et des établissements publics d'hospitalisation.

Au 01/01/2024, tous les agents rémunérés sur la base d'un indice (en référence aux grilles de chaque cadre d'emploi) ont bénéficié de l'attribution de 5 points d'indice majorés.

Par ailleurs, en application du décret du 28 juin 2023 susmentionné, les agents percevant les rémunérations les plus faibles, à savoir celles calculées sur les indices bruts 367 à 418 ont bénéficié au 01/07/2023 de l'attribution de points d'indice majorés.

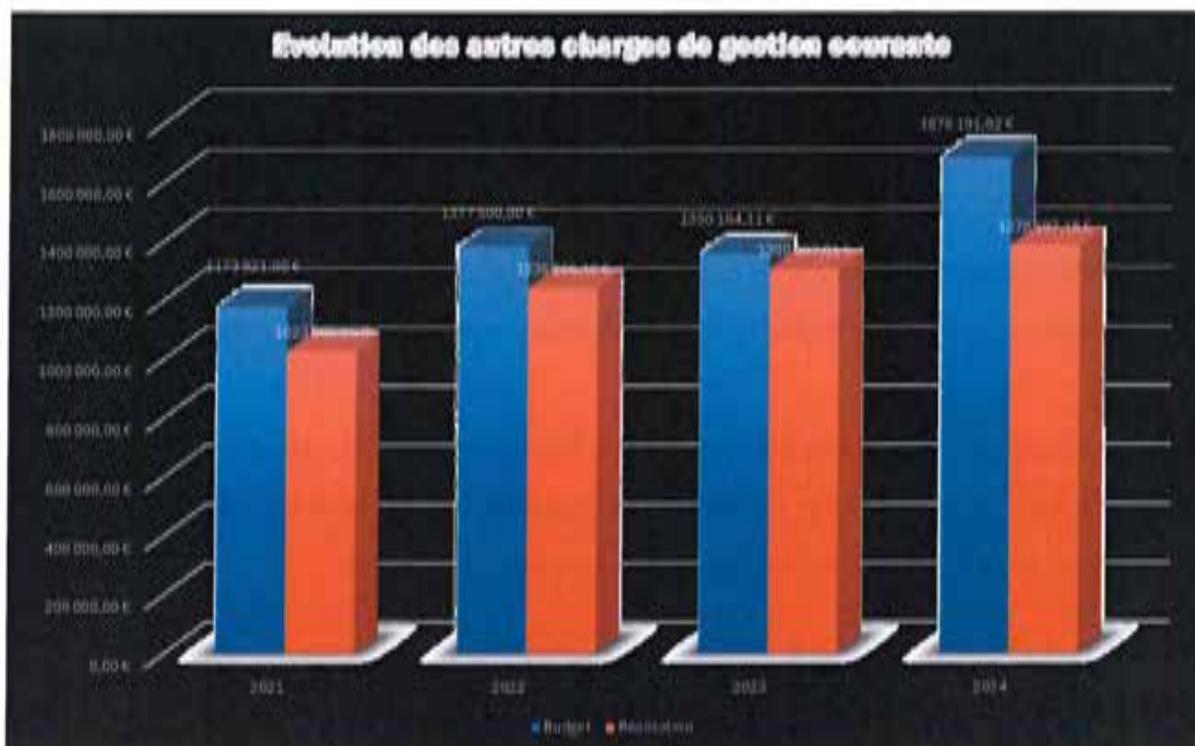
Au-delà de toutes ces décisions impactant collectivement les agents publics en 2024, le SMITOM-LOMBRIC a pris en charge des dépenses liées à la revalorisation du SMIC et aux avancements de grades et d'échelon liés au Glissement Vieillesse-Technicité – GVT.

Évolutions de 2024 à 2025

L'augmentation de + 2,4% entre le budget primitif 2024 et le budget primitif 2025 s'explique essentiellement par des mesures gouvernementales qui s'imposent à toutes les structures publiques locales telles que l'augmentation des taux de cotisation de la CNRACL (caisse de retraite des fonctionnaires) ou de la maladie. Cette progression des charges de personnel est aussi la résultante des évolutions naturelles du statut des agents de la fonction publique.

2-3 Les autres charges de gestion courante

Charges de gestion courante	2021	2022	2023	2024	Evolution moyenne
Budget	1 173 921,00 €	1 377 500,00 €	1 350 164,11 €	1 676 191,62 €	14,3%
Réalisation	1 023 066,85 €	1 236 266,16 €	1 300 307,81 €	1 378 197,18 €	11,6%
<i>Taux de réalisation</i>	87%	90%	96%	82%	



L'augmentation, constatée en 2025, des charges de gestion courante tient dans les ajustements liés aux refacturations aux adhérents.

3. Les recettes de fonctionnement

Le montant des recettes de fonctionnement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANT
013	Atténuations de charges	33 800,00 €
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	6 972 955,02 €
73	Impôts et taxes	50 000,00 €
74	Dotations et participations	36 685 479,62 €
75	Autres produits de gestion courante	1 308 236,00 €
76	Produits financiers	16 500,00 €
77	Produits exceptionnels	0,00 €
78	Reprises sur amort. dépréc. provisions	0,00 €
042	Opérations d'ordre	7 500,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		45 074 470,64 €
002	Résultat de fonctionnement reporté	8 162 805,87 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULÉES		53 237 276,51 €

La structure des recettes réelles de fonctionnement se présente ainsi en 2025 :



Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, l'objectif d'évolution de la contribution des membres intègre :

- La revalorisation des valeurs locatives (+ 1,7%) dans la Loi de Finances 2025,
- L'évolution du nombre d'habitants.

3-1 Les produits des services

Évalués avec prudence, les produits des services évoluent à 6.972.955,02 € en 2025, contre 7.698.000 € prévus au budget 2024. Chaque année, les recettes constatées en fin d'année sont ainsi supérieures aux prévisions.

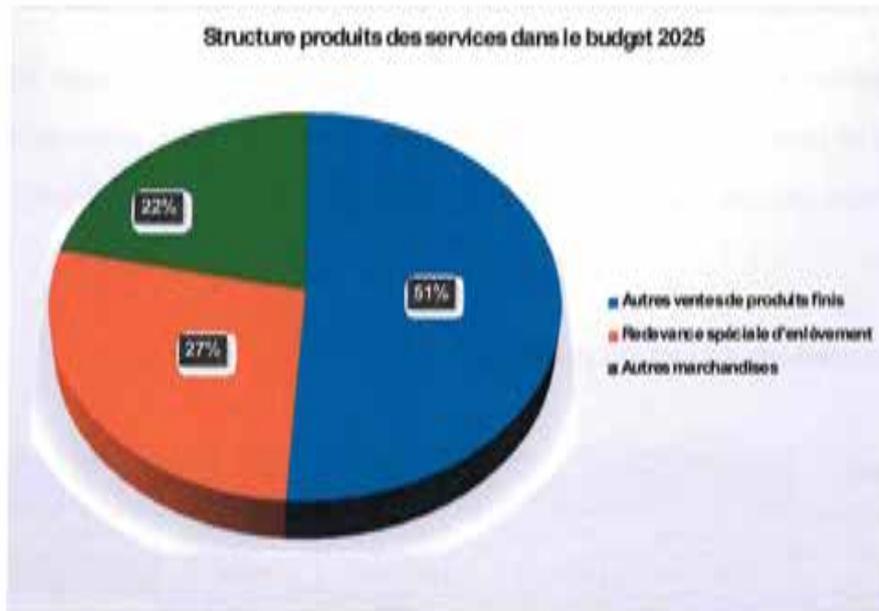
Produits des services	2021	2022	2023	2024	2025	Évolution moyenne
Budget	7 625 980,00 €	7 939 700,00 €	8 385 200,00 €	7 698 000,00 €	6 972 955,02 €	-2,1%
Réalisation	8 402 251,65 €	11 202 617,54 €	9 146 446,84 €	9 299 058,94 €		3,6%
Taux de réalisation	110%	141%	109%	121%		



Au sein des produits des services, du domaine et des ventes diverses, les trois principaux postes sont :

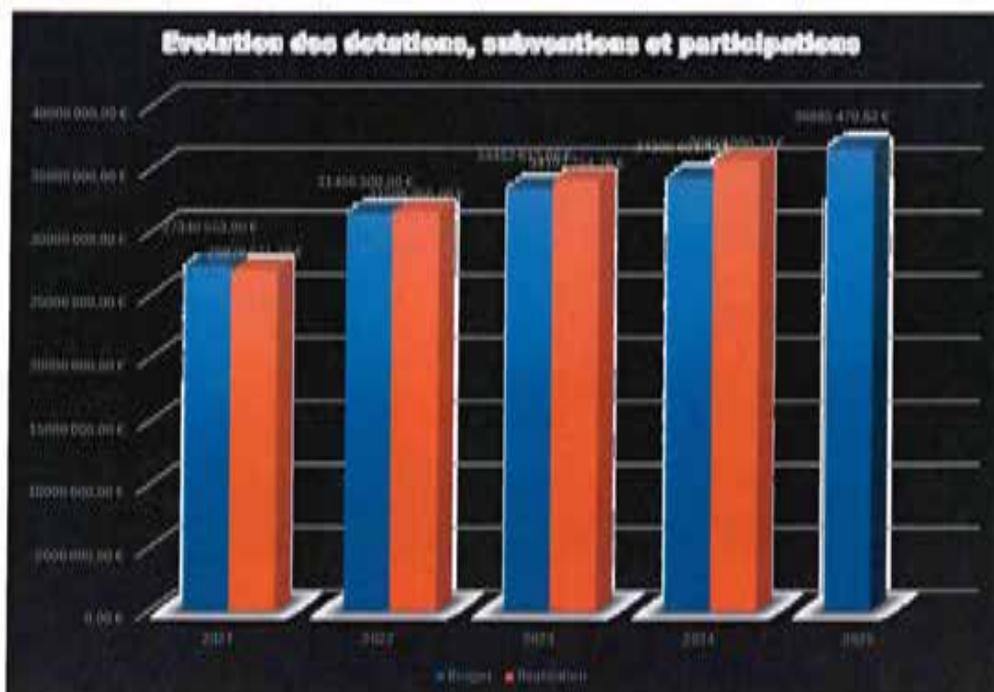
- Les autres ventes de produits finis (c/7018),
- La redevance spéciale d'enlèvement des ordures ménagères (c/70612)
- Les autres marchandises (c/7078) : revente de matériaux, refacturations beton BE...
-

Produits des services	2021	2022	2023	2024	2025
Autres ventes de produits finis	4 398 000,00 €	3 731 600,00 €	5 306 700,00 €	4 453 680,00 €	3 556 655,00 €
Redevance spéciale d'enlèvement	1 600 000,00 €	1 980 000,00 €	1 750 000,00 €	1 000 000,00 €	1 004 801,50 €
Autres marchandises	1 627 000,00 €	2 226 100,00 €	1 328 500,00 €	1 344 400,00 €	1 611 408,52 €
	7 625 000,00 €	7 939 700,00 €	8 385 200,00 €	7 698 080,00 €	6 972 955,02 €



3-2 Les dotations, subventions et participations

Dotations, subventions et participations	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	27 340 553,00 €	31 456 300,00 €	33 452 613,66 €	34 300 601,43 €	36 685 479,52 €	8,5%
Réalisation	26 979 671,29 €	31 598 366,08 €	34 103 254,76 €	35 659 090,73 €		10,7%
Taux de réalisation	99%	100%	102%	104%		

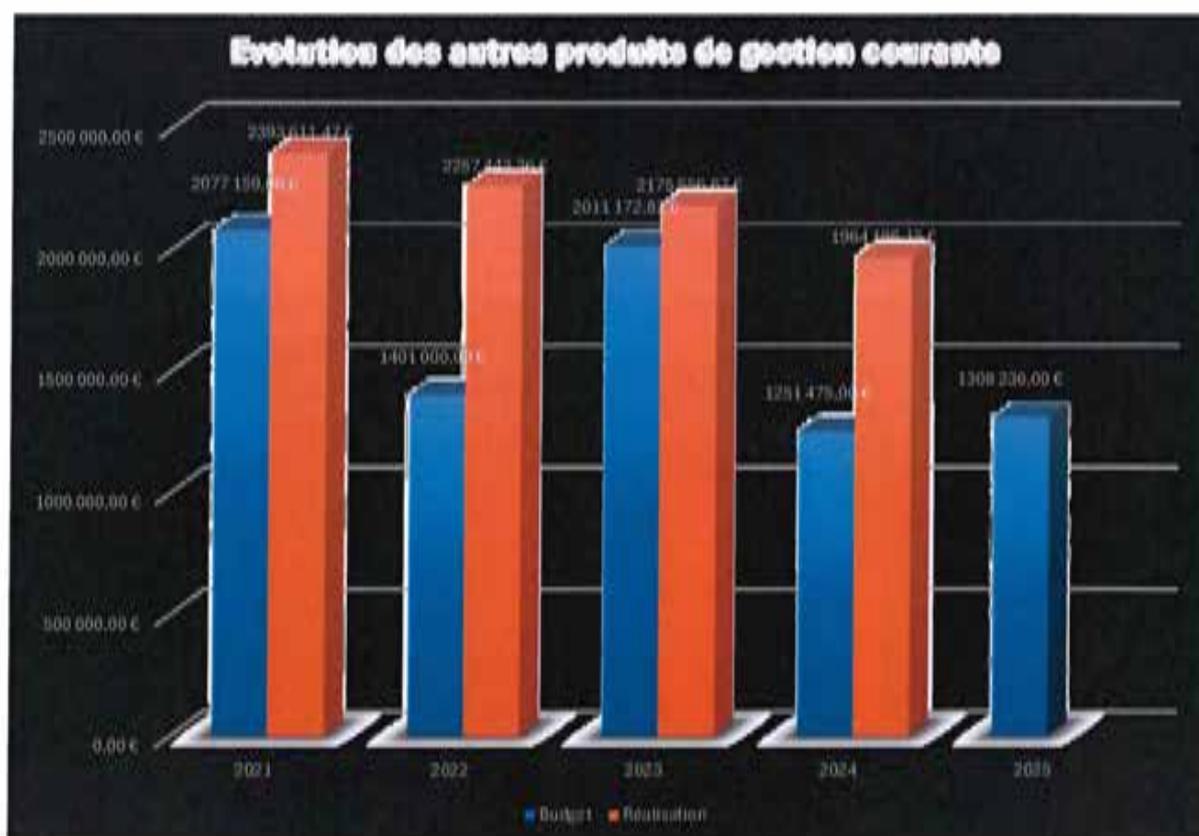


Principales ressources de fonctionnement du SMITOM-LOMBRIC, les dotations, subventions et participations pèsent environ 81% des recettes réelles de fonctionnement en 2025.

La contribution des membres représente 21.287.460,12 € au budget primitif 2025, soit 58% des dotations et participations, à travers la cotisation « collective ». Le solde correspond à des recettes relatives aux refacturations opérées auprès des adhérents, et aux recettes des éco-organismes.

3-3 Les autres produits de gestion courante

Autres produits de gestion courante	2021	2022	2023	2024	2025	Evolution moyenne
Budget	2 077 159,06 €	1 401 000,00 €	2 011 172,82 €	1 251 475,00 €	1 308 236,00 €	-9,3%
Réalisation	2 393 611,47 €	2 257 443,36 €	2 175 556,67 €	1 964 196,15 €		-6,0%
Taux de réalisation	115%	161%	108%	157%		



Bien qu'étant, chaque année, supérieurs aux prévisions, les produits de gestion courante sont en constante diminution depuis 2021, en baisse de -6,0% en moyenne annuelle, passant ainsi de 2.393.611,47 € en 2021 à 1.964.196,15 € en 2024.

Pour 2025, ces produits sont fixés à hauteur de 1.308.236,00 €.

4. Les recettes d'investissement

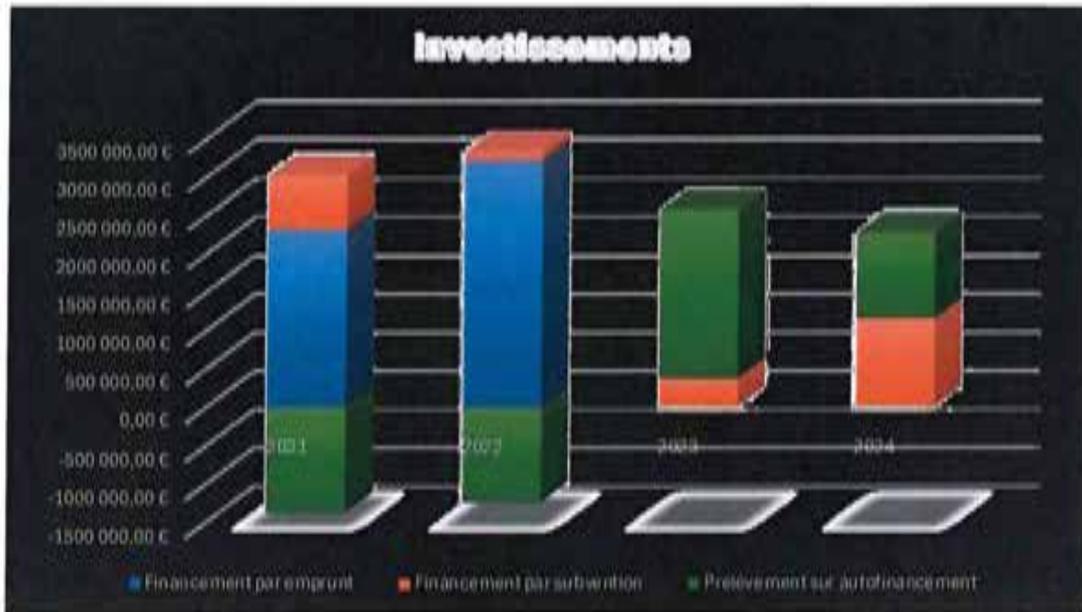
Le montant des recettes d'investissement se présente ainsi :

CHAP	INTITULE	MONTANTS
13	Subventions d'investissement	2 663 626,96 €
16	Emprunts	0,00 €
23	Immobilisations en cours	0,00 €
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	6 247 793,78 €
021	Virement de la section de fonctionnement	4 455 871,72 €
040	Opérations d'ordre entre sections	2 324 823,44 €
041	Opérations patrimoniales	0,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT		15 692 115,90 €
Solde des restes à réaliser N-1		5 461 541,03 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		21 153 656,93 €

Dans le cadre des orientations stratégiques retenues, il n'est pas prévu d'emprunter en 2025. Le financement des investissements sera donc réalisé par subventions d'équipement, et pour le solde, par autofinancement.

Les autofinancements constitués en 2021 et 2022 ont été consommés partiellement en 2023 et 2024, ce qui a permis de ne pas recourir à l'emprunt sur ces deux derniers exercices. Depuis 2021, 8.510.302,60 € ont été investis, financés à 65% par emprunt, à 27% par subvention, le solde étant constitué de prélèvements sur autofinancement.

Financement de l'investissement	2021	2022	2023	2024	Cumul	
Dépenses d'équipement	1 622 444,24 €	2 069 162,69 €	2 559 793,87 €	2 258 901,80 €	8 510 302,60 €	
<i>Financement par emprunt</i>	2 300 000,00 €	3 200 000,00 €	0,00 €	0,00 €	5 500 000,00 €	65%
<i>Financement par subvention</i>	696 932,09 €	107 146,34 €	305 259,24 €	1 142 944,59 €	2 311 281,26 €	27%
<i>Prélèvement sur autofinancement</i>	-1 373 487,85 €	-1 237 982,66 €	2 194 834,63 €	1 116 957,21 €	699 021,34 €	8%



5. Les dépenses d'investissement

Le montant des dépenses d'investissement se présente ainsi pour l'exercice 2025 :

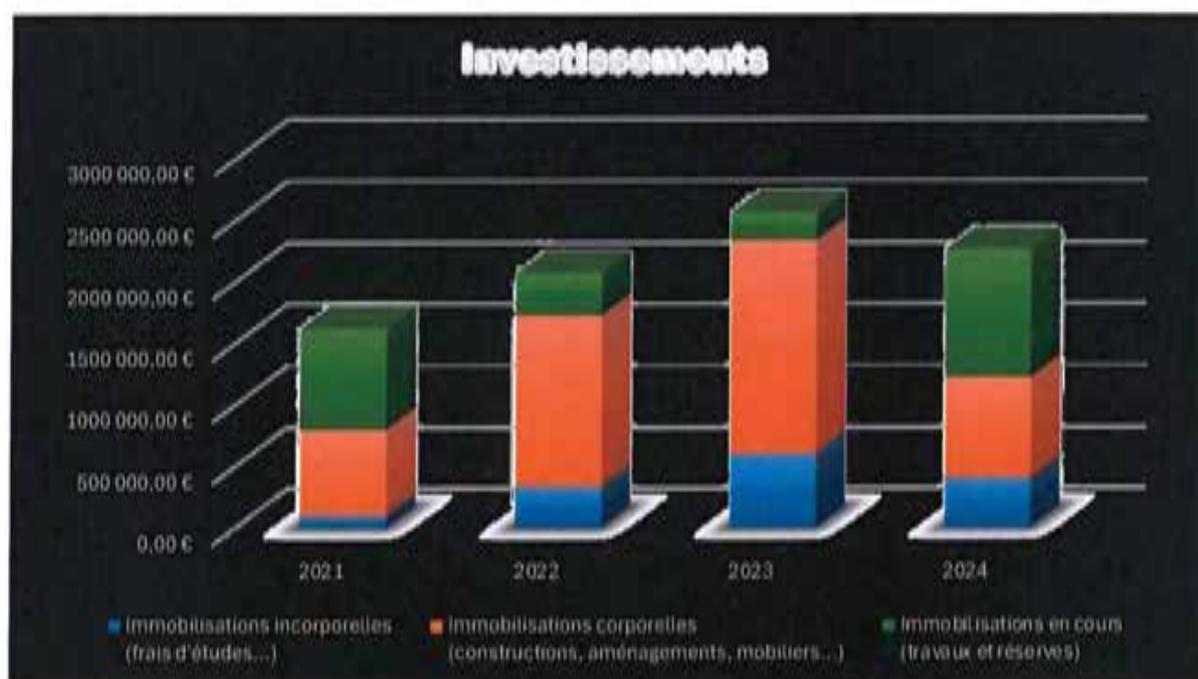
CHAP	INTITULE	MONTANTS
20	Immobilisations incorporelles	1 262 359,22 €
204	Subventions d'équipement versées	208 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	3 849 872,31 €
23	Immobilisations en cours	14 849 925,40 €
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00 €
16	Emprunts	976 000,00 €
27	Autres immobilisations financières	0,00 €
040	Opérations d'ordre	7 500,00 €
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT		21 153 656,93 €
Solde des restes à réaliser N-1		
TOTAL DÉPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULÉES		21 153 656,93 €

Si 976.000 € ont été inscrits au titre des remboursements des emprunts passés, le montant global prévu en travaux est fixé à 14.849.925,40 €, y compris les réserves.

5-1 Les dépenses d'équipement

Depuis 2021, c'est 8.510.302,60 € qui ont été réalisés en dépenses d'équipement.

Réalisations	2021	2022	2023	2024	Cumul	
DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT	1 622 444,24 €	2 069 162,69 €	2 539 793,87 €	2 258 901,80 €	8 510 302,60 €	
<i>Immobilisations incorporelles (frais d'études...)</i>	101 126,76 €	336 006,83 €	603 332,35 €	403 493,66 €	1 442 959,60 €	17%
<i>Immobilisations corporelles (constructions, aménagements, mobiliers...)</i>	697 792,26 €	1 390 129,59 €	1 730 705,79 €	815 000,03 €	4 633 627,68 €	54%
<i>Immobilisations en cours (travaux et réserves)</i>	823 525,23 €	344 026,27 €	226 755,73 €	1 040 408,11 €	2 433 715,34 €	29%



5-2 Les autorisations de programme et les crédits de paiement

Dans le cadre de la comptabilité des dépenses engagées en investissement, nous poursuivons le déploiement de la procédure d'autorisation de programme et de crédits de paiements sur les opérations d'investissement les plus significatives en volume. Il s'agit de créer et de suivre les autorisations de programme et les crédits de paiement depuis l'exercice 2025 et au-delà.

Le protocole AP/CP présente plusieurs avantages. Il limite les ouvertures de crédits aux seuls besoins annuels du mandatement sachant que l'engagement est possible sur le montant total de l'autorisation de programme. Il permet de mieux visualiser le coût d'une opération étalée sur plusieurs exercices, et facilite la stratégie financière en adossant la prospective sur des éléments concrets. Il améliore la lisibilité financière des comptes et augmente les taux de réalisation, en faisant coïncider les budgets votés et les budgets réalisés. Les AP/CP feront l'objet d'un vote par une délibération spécifique lors de la présentation du budget avec un équilibre financier par opération en dépenses et recettes.

Les AP/CP se présentent ainsi :

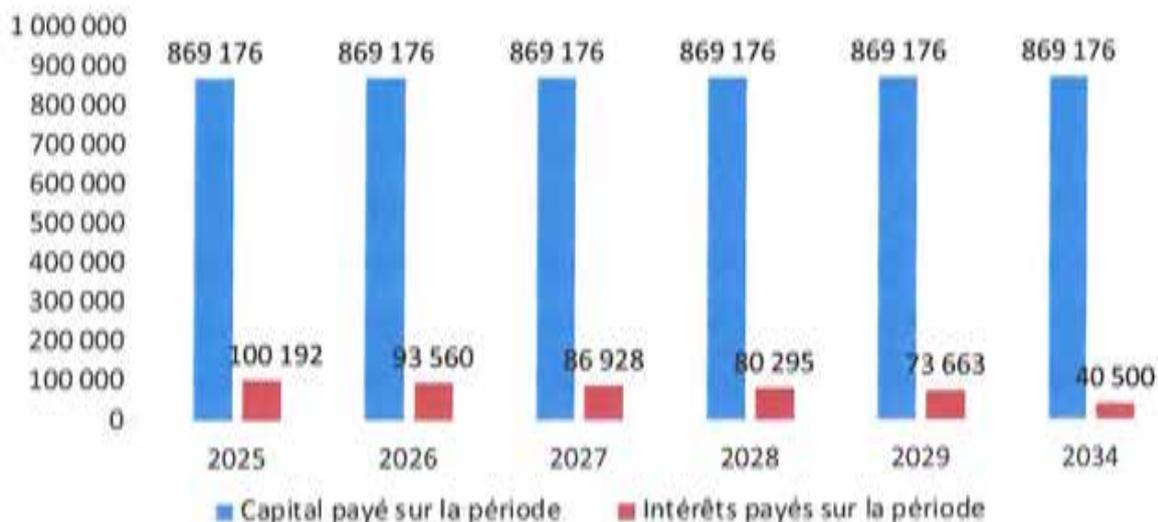
Autorisations de programme	AP affectée	CP réalisés	CP 2025	CP à réaliser			CP
		2024.	2025	2026.	2027.	2028.	
Ateliers D3E	1 482 386 €	30 000 €	0 €		1 446 386 €	0 €	1 482 386 €
Biodéchets	600 000 €		400 000 €	200 000 €			600 000 €
Bornes enterrées	1 600 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €	400 000 €		1 600 000 €
Centre de tri	4 438 210 €	2 438 210 €	2 000 000 €				4 438 210 €
Déchèterie Chatetet en Brie	3 100 000 €		620 000 €	2 480 000 €			3 100 000 €
Déchèterie Dammarie les Lys	3 027 000 €		30 000 €	1 798 500 €	2 098 500 €		3 027 000 €
Déchèterie Ecoaltes	2 128 500 €				30 000 €	2 098 500 €	2 128 500 €
Déchèterie Vaux le Péni	4 250 152 €	1 885 000 €	2 365 152 €				4 250 152 €
Déchèterie Le Mée sur Seine	4 227 380 €	20 000 €	478 680 €		1 852 000 €	1 876 700 €	4 227 380 €
Réhabilitation des déchèteries	3 445 000 €	1 075 000 €	1 770 000 €				3 445 000 €
Travaux Ogny et Bouron	1 062 800 €	40 000 €	630 000 €	992 800 €	0 €	0 €	1 062 800 €
Travaux de réhabilitation de l'UVE	14 015 000 €	15 000 €		5 800 000 €	4 200 000 €	4 200 000 €	14 015 000 €
Total général		6 609 210	8 693 832	11 471 400	10 026 886	8 175 200	44 678 408
Autofinancement		6 509 210	8 693 832	11 471 400	10 026 886	8 175 200	

Un montant total de 8.693.832 € est prévu en crédits de paiement au titre du budget primitif 2025.

6. La dette

L'endettement du SMITOM-LOMBRIC se situe dans un contexte de fin d'amortissement des emprunts historiques. Le fait de ne pas emprunter depuis 2023 permet de préparer le syndicat aux futurs financements importants. Pour mémoire, la dette du SMITOM-LOMBRIC est à taux fixe à 100%.

L'annuité en capital et en intérêt fait ressortir une diminution progressive des frais financiers, passant de 100.192 € en 2025 à 40.500 € en 2034.



Le profil d’extinction de dette met en évidence l’évolution du capital restant dû. La dette passe ainsi progressivement de 12.343.746 € en 2025 à 8.867.043 € en 2029. En 2034, il est prévu un capital restant dû à hauteur de 4.521.165 €.



CONCLUSION

Le **budget de fonctionnement** du SMITOM-LOMBRIC est établi à hauteur de 53.237.277 €, après report de l'excédent de fonctionnement de 2024, équilibré en dépenses et en recettes. Le **budget d'investissement** est établi à hauteur de 21.153.657 €, après reprise du solde d'investissement 2024 reporté et affectation des excédents de fonctionnement capitalisés, équilibré en dépenses et en recettes.

Les **dépenses réelles de fonctionnement** sont en hausse de 3.422.076 € entre le budget primitif 2024 et le budget primitif 2025, soit + 8%.

Les **recettes réelles de fonctionnement** évoluent à +3%, avec une hausse de 1.733.014 € par rapport au budget primitif 2025.

L'**épargne brute prévisionnelle** dégagée par le SMITOM-LOMBRIC pour 2025, correspondant à la différence entre les recettes réelles et les dépenses réelles de fonctionnement se situe donc à hauteur de :

53.229.777 € - 46.456.581 €, soit : 6.773.196 € (soit un taux d'épargne brute de 12,7% par rapport aux recettes réelles de fonctionnement)

Lors du budget primitif 2024, elle était de 8.462.257 € (soit un taux d'épargne brute de 16,4%).

L'**épargne nette** exprime la capacité du SMITOM-LOMBRIC à autofinancer ses investissements. Après remboursement du capital de la dette, l'**épargne nette prévisionnelle** pour 2025 est de :

6.773.196 € - 976.000 € = 5.797.196 € (soit un taux d'épargne nette de 10,9%).

Lors du budget primitif 2024, elle était de 7.486.257 € (soit un taux d'épargne nette de 14,5%).

Avec le **programme pluriannuel d'investissement**, le SMITOM-LOMBRIC met en œuvre la procédure des autorisations de programme et des crédits de paiement. Au titre des crédits de paiement pour 2025, 8.693.832 € sont prévus sur les opérations suivantes : déchèterie de

Vaux de Pénil, centre de tri, réhabilitation des déchèteries, travaux Orgenoy et Bourron, déchèterie de Chatelet en Brie, déchèterie du Mée sur Seine, biodéchets, bornes enterrées, déchèterie de Dammarie les Lys.

Aucun emprunt n'est prévu pour le financement de ces opérations en 2025.
L'autofinancement et les subventions notifiées couvriront les dépenses réalisées.